

Ewa Thorén
Ekonomichef

Kommunstyrelsen Timrå kommun

Begäran om utökning av borgensram för Timrå Vatten AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att såsom för egen skuld ingå borgen för Timrå Vatten AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 91,5 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet skall beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp. Ovanstående borgensbeslut innebär att borgensbeslut daterat 2014-02-24, § 9, upphävs.

Ärendet

Styrelsen i Timrå Vatten AB har 2019-05-24, § 21, behandlat bolagets lånebehov och behov av utökat borgensbeslut för att finansiera reinvesteringar i befintliga anläggningar. Bolaget har behov av att utöka befintligt borgensbeslut på 81,5 mnkr med 10,0 mnkr till 91,5 mnkr.

Bakgrund

2014-02-24, § 9, beslutade Timrå kommun om en borgensram på 81,5 mnkr för reinvesteringar i befintliga anläggningar för Timrå Vatten AB. Borgensramen är fullt nyttjad och upptagna lån i bolaget uppgår till 81,5 mnkr.

Ekonomi

2013-2018 har lånevolymen legat på samma nivå, 71,5 mnkr. Under perioden har investeringsbehovet varit större än avskrivningarna och styrelsen har årligen fattat beslut för att möjliggöra nyupplåning inom ramen för borgensbeslutet. Det har dock inte krävts utifrån variationen för kundinbetalningar och leverantörsbetalningar, som möjliggjort att likviditetsbehovet har kunnat hanteras via checkkrediten som är knutet till internkontot via Timrå kommun. Under våren 2019 har dock behovet av att låna ytterligare 10,0 mnkr till 81,5 mnkr varit nödvändigt.

Det kan också konstateras att variationen i in- och utbetalningarna har förändrats under 2019, vilket innebär att checkkrediten på 15 mnkr kommer att nyttjas i en högre grad under året.

Det i sin tur indikerar ett behov av att utöka de fasta lånen med ytterligare 10 mnkr till 91,5 mnkr, för att minska nyttjandet av checkkrediten. Nivån på checkkrediten kommer dock att behöva kvarstå på 15 mnkr, för att hantera variationen av in- och utbetalningar.

Motivering

Under perioden 2013-2018 har lånevolymen varit oförändrad, trots ett ökat behov av reinvesteringar i befintliga anläggningar. Dessa reinvesteringar är nödvändiga för en långsiktigt trygg vattenförsörjning och som exempel kan nämnas pågående utbyte av styr- och övervakningssystemet under 2016-2020 på 16,0 mnkr.

En grov tumregel är att investeringsnivån borde spegla de årliga avskrivningarna. Nuvarande avskrivningsnivå speglar dock inte anläggningarnas verkliga värde, vilket innebär att den årliga avskrivningsnivån inte är tillämplig vid bedömning av vilket behov den årliga reinvesteringarnivån bör ligga på. Orsaken är bland annat att utbyggnaden av vattenförsörjningen på 60-70-talet genomfördes med statliga bidrag som innebar att investeringarna minskades med bidragen innan de redovisades som anläggningstillgångar, med följd att avskrivningsnivåerna är lägre. Till det ska läggas att historiskt redovisades underhållet i större utsträckning som driftskostnader och inte som anläggningstillgångar med årliga avskrivningar.

Timrå Vatten är skyldig att följa vattentjänstlagen, vilket innebär att det inte möjligt att taxera ut kostnader i förväg och fondera för reinvesteringar. Det i sin tur innebär att investeringsbehovet även behöver finansieras med externa lån och inte enbart via brukningstaxan. Räntekostnaden för lånen finansieras sedan via VA-taxan.

Hållbarhet

Förändringar i omvärlden driver utvecklingen och behovet av investeringar i bolaget. Vår roll som ett miljö företag som verkar för ett hållbart samhälle är både ett resultat av den förändringen, och drivande för utvecklingsarbetet.

För att möjliggöra en hållbar långsiktig vattenförsörjning behöver investeringarna ligga på en nivå som möjliggör så väl ett relevant underhåll som möjligheten att möta upp mot de ökade kraven för en trygg vattenförsörjning.



Anneli Wikner
VD

Bilaga:
Protokollsutdrag TVAB 2019-05-24, § 21