

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 107,0 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 och 2019-09-30, § 132, upphävs

Ärendet

I samband med att styrelsen i Timrå Vatten AB behandlade affärsplanen för perioden 2020-2023 konstaterades ett behov av att utöka bolagets borgensram för att finansiera planerade reinvesteringar i befintliga anläggningar.

Ovanstående innebär att bolaget har behov av att utöka befintligt borgensbeslut på 91,5 mnkr med 15,5 mnkr till 107,0 mnkr.

Bakgrund

2019-09-30, § 132, beslutade Timrå kommun om en borgensram på 91,5 mnkr för reinvesteringar i befintliga anläggningar för Timrå Vatten AB.

Ekonomi

Den utökade borgensramen kommer att användas för att finansiera planerade investeringar utifrån affärsplanen 2020-2023.

Nyupplåning kommer att ske succesivt under perioden, utifrån bolagets likviditetsbehov.

Den utökade borgensramen medför inga kostnader för Timrå kommun utan kostnader för nyupplåningen finansieras via VA-taxan.

Motivering

Under perioden 2020-2023 planeras reinvesteringar i befintliga anläggningar uppgå till 38,5 mnkr. 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 är 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 2019-11-18, § 38