

Ansøgning fra Fjellerup Strands Vandværk om kommunegaranti

19/14391 Åben Sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Fjellerup Strands Vandværk AmbA ansøger om kommunegaranti på 3 mio. kr. til udskiftning af vandmålere hos 1.600 forbrugere. Udskiftning og idriftsættelse forventes påbegyndt i løbet af efteråret 2021.

Der skal tages stilling til, om Norddjurs Kommune skal give kommunegaranti, og om der skal tages pant i varmekædens aktiver. Der skal desuden fastsættes en garantiprovisionssats.

Norddjurs Kommune stillede i september 2019 en garanti til fordel for Fjellerup Strands Vandværk på op til 4 mio. kr. til opførelsen af et nyt vandværk. Vandværket optog et lån på 4 mio. kr. i december 2020.

Der skal opkræves en markedsræssig garantiprovision, når der stilles en garanti til fordel for en vand- eller varmforsyningsvirksomhed. Fjellerup Strands Vandværk fik ikke fastsat en garantiprovisionssats, da Norddjurs Kommune stillede garanti for vandværket i 2019. Det skyldes, at kommunen arbejdede på en ny model for opkrævning af garantiprovision, samt at lånet først ville blive optaget i 2020.

Forvaltningen har indhentet nøgletallet "Failure Score" fra et kreditvurderingsinstitut. Fjellerup Strands Vandværk opnår en meget høj score, hvilket betyder, at risikoen er meget lav. Scoren er overordnet et udtryk for risikoen for konkurs eller betalingsstandsning inden for et år for danske vandværker med lignende regnskabstal og historik. Forvaltningen har desuden gennemgået vandværkets regnskab, og har ikke fundet grund til at ændre vurderingen. Det anbefales derfor, at garantiprovisionssatsen fastsættes til 0,4 %.

Forvaltningen har selv foretaget denne vurdering, fordi den samlede garanti er på under 10 mio. kr., og fordi vandværker, i modsætning til varmekæder, ikke er omfattet af EU's statsstøtteregele.

Varmeværker og vandværker, hvor kommunen garanterer for minimum 10 mio. kr., vil blive vurderet af en professionel tredjepart.

Kommunalbestyrelsen har den 19. august 2014 besluttet, at der tages stilling fra sag til sag, om der skal tages pant, når der stilles garanti til fordel for forsyningsvirksomheder. Der har i praksis ikke været taget pant ved garantistillelse til fordel for forsyningsvirksomheder.

Hvis kommunen tager pant i Fjellerup Strands Vandværks aktiver, vil kommunen overtage de pantsatte aktiver, hvis varmeværket ikke kan overholde sine forpligtelser over for KommuneKredit og realisere aktiverne til dækning af en del af udgiften. Kommunen kan dog have svært ved at omsætte aktiverne, da aktivernes værdi primært består i, at de kan anvendes til distribution af vand.

Der er udgifter i forbindelse med optagelse af pant. Som udgangspunkt er det forsyningsvirksomhederne selv, der skal afholde udgiften hertil. Tinglysningsafgiften udgør i øjeblikket 1,5 % af beløbet, og der er et mindre administrationsgebyr på under 2.000 kr. Det koster således forsyningsvirksomhederne 15.000 kr. plus administrationsgebyr ved tinglysning af pant for 1 mio. kr.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ved at stille garanti påtager kommunen sig en risiko. Kommunens økonomiske målsætninger i den økonomiske politik har blandt andet til formål at sikre, at kommunens økonomi er tilstrækkelig solid til at imødegå uforudsete hændelser.

Særligt målsætningen om en kassebeholdning på minimum 175 mio. kr. tjener dette formål. Jo større garantiforpligtelser, jo større bør kassebeholdningen være.

Økonomiske konsekvenser

Hvis der stilles garanti til fordel for Fjellerup Strands Vandværk, skal vandværket betale en markedsmæssig garantiprovision til Norddjurs Kommune. Garantiprovisionen indgår som en renteindtægt i kommunens regnskab.

Garantiprovisionen vil blive opkrævet med udgangspunkt i restgælden per 31. december året før. Hvis vandværket optager lånet i 2021, vil garantiprovisionen i 2022 udgøre cirka 0,12 mio. kr., hvis garantiprovisionssatsen er 0,4 %.

Garantiprovisionssatsen vil gælde allerede fra 2021. Garantiprovisionen for 2021 vil blive opkrævet med udgangspunkt i restgælden per 31. december 2020. Hvis garantiprovisionssatsen er 0,4 %, vil garantiprovisionen i 2021 udgøre cirka 0,16 mio. kr.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at

1. der stilles garanti til fordel for Fjellerup Strands Vandværk til udskiftning af vandmålere hos forbrugere
2. garantiprovisionssatsen fastsættes til 0,4 %
3. det drøftes, om der skal tages pant i Fjellerup Strands Vandværks aktiver, hvis kommunen stiller garanti.

Beslutning i Miljø- og teknikudvalget den 03-05-2021

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Tiltrådt.

Ad. 3. Drøftet. Miljø- og teknikudvalget indstiller, at der ikke tages pant i Fjellerup Strands Vandværks aktiver, hvis der stilles garanti.

Afbud:

Jens Meilvang (I)

Bilag: