

## Ansøgning om kommunegaranti fra Fjellerup Strands Vandværk

19/14391 Åben Sag

### Sagsgang

MTU, ØK, KB

### Sagsfremstilling

Fjellerup Strands Vandværk AmbA ansøger om kommunegaranti på 4,5 mio. kr. til udskiftning af hovedvandedning på Fælledvej.

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

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, og i 2021 stillede kommunen en garanti på 3 mio. kr. til udskiftning af vandmålere hos 1.600 forbrugere. Per 28. august 2023 er restgælden i alt 6,5 mio. kr.

Fjellerup Strands Vandværk vil låne 4,5 mio. kr. til udskiftningen af udskiftningen af hovedledningen fra vandværket på Kærvejen 2 til Strandvejen. Projektet er opdelt i tre etaper, hvoraf etape 1 fra vandværket til Telefonvej er udført. Prisen for det samlede projekt er cirka 5,5 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. dækkes af vandværkets egenkapital.

Der skal opkræves en markedsmæssig garantiprovision, når der stilles en garanti til fordel for en vand- eller varmforsyningsvirksomhed. Fjellerup Strands Vandværk betaler i øjeblikket en årlig garantiprovision på 0,4 % af restgælden, hvilket er udtryk for en meget lav risiko.

Garantiprovisionssatsen er fastsat af forvaltningen på baggrund af indhentede nøgletal fra et kreditvurderingsinstitut.

Som udgangspunkt fastsættes garantiprovisionssatsen med udgangspunkt i en vurdering foretaget af en professionel tredjepart. Forsyningsvirksomheden betaler selv for vurderingen. Vandværker med en samlet garanti på under 10 mio. kr. er dog undtaget fra dette krav. Undtagelsen eksisterer for

ikke at pålægge mindre vandværker ekstra omkostninger, når garantiens størrelse ikke står mål med udgifterne ved at indhente en professionel vurdering.

Da den samlede garanti vil udgøre cirka 11,5 mio. kr., hvis vandværkets ansøgning bliver imødekommet, er det aftalt med vandværket, at Norddjurs Kommune indhenter en vurdering fra en professionel tredjepart hurtigst muligt, med henblik på at fastsætte en garantiprovisionsats gældende fra 2024. Hvis det i den eksterne vurdering anbefales, at Norddjurs Kommune ændrer garantiprovisionsatsen, vil der blive udarbejdet en sag til politisk behandling, hvor det indstilles, at satsen ændres til det anbefalede.

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 1,45 % af beløbet samt et fast gebyr på 1.825 kr. Det koster således forsyningsvirksomhederne 14.500 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**

Garantiprovisionen indgår i kommunens regnskab som en renteindtægt. Garantiprovisionen betales årligt og udgør en procentdel af restgælden per 31. december året før.

Hvis garantiprovisionssatsen fortsat er 0,4 % vil garantiprovisionen udgøre op til 0,018 mio. kr. i 2024, hvis vandværket optager et lån på 4,5 mio. kr. i 2023.

### **Lovgrundlag**

Lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold (vandsektorloven).

Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.

### **Indstilling**

Økonomichefen indstiller, at

1. Norddjurs Kommune stiller garanti til fordel for Fjellerup Strands Vandværk på op til 4,5 mio. kr. til udskiftning af hovedvandedning.
2. det drøftes, om der skal tages pant i vandværkets aktiver, hvis Norddjurs Kommune stiller garanti.

### **Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 18-09-2023**

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Udvalget indstiller, at der ikke tages pant i vandværkets aktiver, hvis Norddjurs Kommune stiller garanti.

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 03-10-2023**

Tiltrådt.

### **Bilag:**