



Punkt 9.

Godkendelse af kommunegaranti til Aalborg Kloak A/S

2018-073496

Miljø- og Energiforvaltningen indstiller, at byrådet godkender, at der ydes kommunal lånegaranti til et lån på 40 mio. kr. med en løbetid på 40 år til Aalborg Kloak A/S.

Beslutning:

Anbefales.

Bjarne Jensen, Lasse Frimand Jensen og Rose Sloth Hansen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Aalborg Kommune modtog den 19. september 2018 en ansøgning fra Aalborg Kloak A/S om kommunal lånegaranti til lån på 40 mio. kr. til betaling af udgifter forbundet med spildevandskloakering af sommerhusområdet Hals-Hou. Ansøgningen er godkendt af Aalborg Kloak A/S' bestyrelse på bestyrelsesmødet den 13. september 2018.

Baggrund

Baggrunden for ønsket om låneoptagelse er den fortsatte stramme tidsplan for kloakeringen i sommerhusområdet ved Hals-Hou. Arbejdet skal være afsluttet i 2019. Lånet skal sikre det høje tempo i kloakeringen således, at Aalborg Kloak A/S kan fastholde den overordnede tidsplan for det samlede projekt.

På grund af et stort pres på investeringerne i andre projekter (vandplanprojekter, koordinerede ledningsprojekter, forsyningssikkerhed på Renseanlæg m.m.) er det ikke muligt at finansiere investeringen til sommerhusområdet fuldt ud inden for de af Forsyningssekretariatet udmeldte indtægtsrammer for 2018 og 2019. Indtægtsrammerne er udregnet på baggrund af det eksisterende kloaksystems afskrivningsprofil, og således ikke i forhold til nykloakeringer som sommerhusområder. Derfor er det nødvendigt at hjemtage et lån i KommuneKredit til at finansiere ca. halvdelen af investeringsudgifterne i sommerhusområdet for 2018 og 2019, således der opnås balance i selskabets likviditet.

Lån og omkostninger

Lånet er et aftalelån med fast rente (renten genforhandles efter 20 år) og en løbetid på 40 år. Der er ingen omkostninger forbundet med etableringen af lånet. Afdraget er et annuitetslån. Renten på det seneste lån fra 15. august 2017 blev hjemtaget til 1,79% p.a. Aalborg Kloak A/S har forhåndsindhentet tilsagn fra Borgmesterens Forvaltning om, at garantiprovisionen p.t. udgør 0,5% af restgælden primo året.

Myndighedsforhold

Byrådet godkendte på mødet den 28. marts 2011 (punkt 13), at hele sommerhusområdet Hals-Hou skal spildevandskloakeres inden 2020. Den 26. september 2011 (punkt 13) godkendte byrådet, at et pilotområde (delområde 1) spildevandskloakeres med tidsfrist den 31. december 2013. Den 22. april 2013 (punkt 2) godkendte byrådet spildevandskloakeringen af delområde 2 med tidsfrist den 31. december 2014, og den 25. november 2013 (punkt 2) godkendte byrådet spildevandskloakeringen af delområde 3 med tidsfrist den 31. december 2015.

Efterfølgende har byrådet på mødet den 25. november 2013 (punkt 1) vedtaget, at der for de resterende etaper 4-10 (også benævnt delområde 4-10), som udgangspunkt kun udarbejdes tillæg til spildevandsplanen i forbindelse med den endelige placering af tekniske anlæg mv. og den tilhørende sikring af det fornødne ekspropriationsgrundlag. Der gennemføres dermed ikke længere tillæg til spildevandsplanen med det formål at fastsætte tidsfrister for de enkelte delområder.

I overensstemmelse med den oven for beskrevne vedtagelse har byrådet på mødet den 8. september 2014 (punkt 3) og den 17. august 2015 (punkt 7) tilvejebragt ekspropriationsgrundlaget for henholdsvis delområderne 4-5 og 6-7. Miljø- og Energiudvalget har på møde den 9. maj 2016 (punkt 4) tilvejebragt ekspropriationsgrundlaget for delområderne 8-10.

En samlet etapeoversigt kan ses på det vedlagte kort i bilag 1.

Retsgrundlag

Det fremgår af § 16, stk. 1 i Lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold, nr. 469 af den 12. juni 2009 (vandsektorloven) med senere ændringer, at *"En kommune kan meddele garanti for lån, der optages af et vandselskab til finansiering af vandselskabets investeringsudgifter i hovedvirksomheden, herunder til indvinding og distribution af brugsvand samt kloakering og rensningsanlæg, i det omfang lånet kan indregnes i vandprisen i det pågældende vandselskab."*

Det fremgår endvidere af § 16, stk. 3 i samme lov, at *"Kommunen opkræver et vederlag for meddelelse af lånegaranti, jf. stk. 1 og 2. Vederlaget skal fastsættes på markedsvilkår. Vandselskabet kan på baggrund af kommunal garantistillelse, jf. stk. 1 og 2, optage lån hos og indgå leasingaftaler med KommuneKredit."*



Det fremgår af § 3, stk. 3 i Bekendtgørelse nr. 1580 af den 17. december 2013 om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv., at *"Den del af lån optaget af vandselskaber i henhold til lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold til investeringsudgiften ved indvinding og distribution af brugsvand og investeringsudgiften ved kloakering og rensningsanlæg, samt garanti herfor, henregnes ikke til kommunens låntagning."*

Jf. ovenstående er det muligt at yde kommunal lånegarantier til vandselskaber, og disse påvirker ikke den kommunale låneramme.

Det fremgår af § 12, stk. 4 i Bekendtgørelse nr. 1580 af den 17. december 2013, at *"Garantier for lån optaget af et vandselskab til formål omfattet af § 16 i lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold kan uanset stk. 1 meddeles for lån med løbetid op til 40 år for investeringsudgifter fra og med regnskabsåret 2013."*

Vandsektorloven

Idet Aalborg Kloak A/S er underlagt Vandsektorloven, er selskabets vandafledningsbidrag afhængig af det af Forsyningssekretariatet fastsatte økonomiske ramme. Ved finansiering af anlægsudgifter kan finansielle udgifter samt afskrivning af investeringen indregnes i den økonomiske ramme. Hvis lånets løbetid ikke svarer til afskrivningsperioden (lånets løbetid er kortere end afskrivningsperioden), medfører dette, at afdraget på investeringen skal tilbagebetales hurtigere end kunderne betaler via kloaktaksten i henhold til den udmeldte økonomiske ramme fra Forsyningssekretariatet.

Konsekvensen af at lånets løbetid er kortere end afskrivningsperioden, er, at Aalborg Kloak A/S løbende skal akkumulere et likviditetsoverskud, således der er til at afdrage på gælden.

Dette opnås ved, at ikke alle indtægterne fra den økonomiske ramme anvendes til drifts- og investeringsudgifter, forskellen kaldes likviditetsoverskud og kan anvendes til afdrag.

Formålet med § 16 i Vandsektorloven, som giver kommunerne mulighed for at stille garanti for lån til finansiering af vandselskabernes investeringsudgifter, er at sikre, at vandselskaber fortsat har adgang til at opnå lån på gunstige rentevilkår, så taksterne belastes mindst muligt.

Samlet vurdering

Som det fremgår af foranstående, ønsker Aalborg Kloak A/S at optage et kommunegaranteret lån i KommuneKredit på 40 mio. kr. til spildevandskloakering af sommerhusområdet Hals-Hou. Spildevandskloakeringen er i overensstemmelse med Aalborg Kommunes spildevandsplan.

Da Aalborg Kloak A/S er omfattet af Vandsektorloven, anbefales det, at der gives en kommunegaranti til et lån med en maksimal løbetid på 40 år. Det vurderes, at levetiden på anlægsinvesteringen vil overstige lånets løbetid på 40 år.

Lån med kommunal lånegaranti vil være omfattet af Aalborg Kommunes garantiprovisionssats. Beløbet vil blive opkrævet en gang årligt.



Bilag:

Etapeoversigt over spildevandskloakeringen af sommerhusområdet Hals-Hou