

Landstingsstyrelsen

Hantering av investeringar i regional kollektivtrafik

Inledning

Inom Östgötatrafik (ÖTRAF) skall landstinget enligt träffad överenskommelse från 2004 ha ett mera direkt ansvar för investeringar, som rör den regionala kollektivtrafiken. Ett ansvar, som går utöver det som följer av majoritetsdelägarskapet (50%).

Investeringarna skall som hittills göras av ÖTRAF, men landstinget skall ha ett avgörande och mera markant inflytande både över investeringarnas planläggning, omfattning, utformning och finansiering. Inom trafikområdet föreligger under de närmaste åren ett stort investeringsbehov. Under samma period kommer landstingets ekonomi att vara ansträngd, varför behov av jämkning av olika krav blir nödvändigt.

Landstingets beställning av regional kollektivtrafik har beslutats av landstingsstyrelsen i § 115 / 2003.

Detta ärende syftar till att klargöra landstingets roll, krav och inflytande i den framtida investeringsprocessen. En reell påverkan från landstingets sida utifrån landstingets egna aspekter förutsätter en tidig information och medverkan.

Ärendet disponeras enligt följande:

Tidsaspekten i investeringsprocessen. Långsiktig planering.

Formerna för kontakter ÖTRAF – landstinget.

Finansieringsformer.

Redovisningsprinciper.

Avslutning och sammanfattning.

Tidsaspekten i investeringsprocessen. Långsiktig planering.

Investeringar i trafikanläggningar är till sin natur mycket långsiktiga och kräver en noggrann planering. ÖTRAF skall därför utarbeta en rullande 5-årig investeringsplan. Inför utarbetandet och kontinuerligt under processen skall kontakt tas med landstinget för

information och utbyte av åsikter samt för korrelering med landstingets egen långsiktiga planering i landstingets treårsbudget.

Syftet med ett tidigt samarbete är att främja båda parter arbete.

ÖTRAF:s investeringsplan skall inlämnas till landstinget senast den sista februari.

Formerna för kontakter ÖTRAF - landstinget

Kontakterna bör inledas på tjänstemannaplanet inför investeringsplanens påbörjande och inför närmare konkretisering av större investeringsprojekt. Kontaktpersoner från LiÖ är landstingsdirektören (LD) / ekonomidirektören (ED) eller annan av dessa utsedd person. Från ÖTRAF är kontaktpersoner VD / ekonomicontroler eller annan av dessa utsedd person.

Därefter skall vidare under arbetets gång information lämnas till beslutsfattare i båda organisationerna.

Beslut i landstingsstyrelsen och landstingsfullmäktige bör föreligga på ett så tidigt stadium att de blir vägledande för planeringen inom ÖTRAF.

Finansieringsformer

Landstinget förordar följande former av finansiering:

Egen finansiering. Härmed avses en finansiering med egna, besparade medel. En sådan finansiering är alltid att föredra både med hänsyn till ekonomiska principer i allmänhet och till kostnader.

Lånefinansiering. En lånefinansiering medför extra kostnader i form av ränta och uppläggningskostnader mm.

Ett lån kan läggas upp med olika löptider och med olika konstruktioner för betalning av ränta och amortering.

En rak amortering innebär att lika stor del av lånet återbetalas varje år under lånets löptid och är den låneform, som landstinget förordar.

Lånets löptid skall inte vara längre än investeringens livslängd.

Landstinget kan vara behjälpligt med att skapa kontakter med banker och finansieringsinstitut.

I vissa fall kräver banker och finansieringsinstitut borgen för att lämna ett lån. Landstinget är i enlighet med fullmäktiges regler mycket restriktivt med att lämna borgen. Enligt reglerna bör borgen till bolag, där landstinget är ägare till 50 % eller mer, inte överstiga landstingets ägarandel.

Vad gäller kollektivtrafiken har emellertid borgensfrågan reglerats i det avtal, som träffats mellan kommunerna och landstinget med giltighet from 2004-01-01. I avtalets 9:e paragraf, det andra stycket, stadgas:

”Borgen skall tecknas av landstinget för bolagets lån som avser regional trafik eller bolagets trafiksystem i dess helhet. Berörd kommun ska teckna borgen för bolagets lån som enbart avser trafik i den egna kommunen eller annan trafik som kommunen har finansieringsansvar för.”

Leasing. Det finns olika typer av leasing. Finansiell leasing kan likställas med ett lån. Operationell leasing är närmast att likna vid ett hyresförfarande.

Leasingtagaren äger normalt inte objektet, utan investeringen görs av leasinggivaren. Leasingtagaren betalar ett leasingbelopp, som skall täcka investerarens kostnader för ränta och avskrivning inkluderande en viss förtjänst.

Inom landstinget råder i princip förbud mot leasing till förmån för andra finansieringsformer.

Sammanfattning. Landstinget kommer att förorda en egen finansiering, i andra hand lånefinansiering av kommande investeringar. Löptiden för lån bör inte vara längre än investeringens livslängd.

Med hänsyn till landstinget utökade ansvar enligt avtal för regional trafik och trafiksystem i länet kommer om borgen aktualiseras hel borgen från landstingets sida att kunna tecknas.

Redovisningsprinciper

Investeringar i kollektivtrafiken skall följa landstingets avskrivningsregler. Enligt dessa skall avskrivningarna vara linjära, dvs. det upptas samma avskrivningsbelopp varje år. Avskrivningarna skall baseras på anskaffningsvärdet.

En ekonomisk försiktighetsprincip gäller, som innebär att det är lämpligt att tidigt låta en investering påverka redovisningen.

Avslutning och sammanfattning

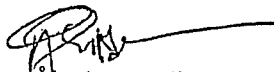
1. Landstinget skall i framtiden aktivt medverka i planeringen och genomförande av investeringar inom den regionala kollektivtrafiken.
2. ÖTRAF skall utarbeta en långsiktig planering genom att upprätta en 5-årig investeringsplan.
3. Kontakterna mellan ÖTRAF och landstinget skall formaliseras. Planeringen av större investeringsobjekt och det konkreta genomförandet skall ske i samråd med landstinget.
4. Investeringar för den regionala kollektivtrafiken skall finansieras genom egna medel eller lån.
5. Landstinget svarar för eventuella borgensåtaganden för regional trafik eller trafiksystem enligt träffat avtal.
6. Landstingets avskrivningsregler skall följas.

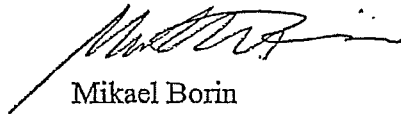
Beslut

Landstingets kansli får föreslå landstingsstyrelsen tillstyrka landstingsfullmäktige besluta

att framtida investeringar inom den regionala kollektivtrafiken inom ÖTRAF skall utformas enligt de ovan angivna punkterna 1 - 6.

Landstingets kansli


Åke Rosandher
Landstingsdirektör


Mikael Borin
Ekonomidirektör



Peder Björn

2003-10-28

§ 178

Hantering av
investeringar i regional
kollektivtrafik
LiÖ 2003-802

Inom Östgötatrafiken (ÖTRAF) skall landstinget enligt träffad överenskommelse fr o m 2004 ha ett mera direkt ansvar för investeringar, som rör den regionala kollektivtrafiken. Ett ansvar som går utöver det som följer av majoritetsdelägarskapet (50%).

Investeringarna skall som hittills göras av ÖTRAF, men landstinget skall ha ett avgörande och mera markant inflytande både över investeringarnas planläggning, omfattning, utformning och finansiering. Inom trafikområdet föreligger under de närmaste åren ett stort investeringsbehov. Under samma period kommer landstingets ekonomi att vara ansträngd, varför behov av jämkning av olika krav blir nödvändigt.

Landstingets beställning av regional kollektivtrafik har beslutats av landstingsstyrelsen i § 115 / 2003.

I skrivelse av den 2 oktober 2003 redovisar landstingets kansli förslag som syftar till att klarlägga landstingets roll, krav och inflytande i den framtida investeringsprocessen.

Förslaget sammanfattas i 6 punkter:

1. Landstinget skall i framtiden aktivt medverka i planeringen och genomförande av investeringar inom den regionala kollektivtrafiken.
2. ÖTRAF skall utarbeta en långsiktig planering genom att upprätta en 5-årig investeringsplan.
3. Kontakterna mellan ÖTRAF och landstinget skall formaliseras. Planeringen av större investeringsobjekt och det konkreta genomförandet skall ske i samråd med landstinget.
4. Investeringar för den regionala kollektivtrafiken skall finansieras genom egna medel eller lån.
5. Landstinget svarar för eventuella borgensåtaganden för regional trafik eller trafiksystem enligt träffat avtal.
6. Landstingets avskrivningsregler skall följas.

Landstingsstyrelsen tillstyrker landstingsfullmäktige BESLUTA

att framtida investeringar inom den regionala kollektivtrafiken inom ÖTRAF skall utformas enligt de ovan angivna punkterna 1 - 6.

LF 125



Peder Björn

2003-10-28

§ 178, forts

Vid protokollet

Peder Björn

Justerat

Paul Håkansson

Sven Eric Nilsson

Rätt utdraget intygas:

Kristina Hultman