

DAGSORDEN Økonomiudvalget 2021 d. 08-10-2020

Mødedato Torsdag d. 08. oktober 2020 kl. 08:00

Mødested Microsoft Teams

Mødedeltagere Morten Slotved (C), Thorkild Gruelund (Q), Nadja Hageskov
(C), Charlotte Kirchheiner (C), Niels Lundshøj (A), Annette Wiencken
(UP), Henrik Klitgaard (B), Jakob Nybo (I), Glen Madsen (O)

Indholdsfortegnelse

NOVAFOS - kommunal lånegaranti for investeringsudgifter i 2020 i Novafos Vand Hørsholm A/S..	3
--	---

Punkt 1: NOVAFOS - kommunal lånegaranti for investeringsudgifter i 2020 i Novafos Vand Hørsholm A/S

20/13019

Sagens forløb:

ØU-KB

Baggrund

Novafos søger på vegne af Novafos Vand Hørsholm A/S kommunal lånegaranti med henblik på optagelse af lån i KommuneKredit for investeringsudgifter i 2020. Der søges om en garanti på op til 55,2 mio. kr. fordelt med 27,0 mio. kr. til vand og 28,2 mio. kr. til spildevand.

Forslag

Administrationen foreslår:

1. At godkende en kommunal garantistillelse for maksimalt 55.200.000 kr. for Novafos Vand Hørsholm A/S' forventede gennemførte investeringer i 2020 fordelt med 27.000.000 kr. til vand og 28.200.000 kr. til spildevand.
2. At der opkræves en årlig markedsmæssig garantiprovision, som p.t. vurderes at udgøre 0,5 % beregnet af garantisummen/kreditrammen i stiftelsesåret, svarende til 276.000 kr. i 2020, og af restgælden ultimo året i efterfølgende år. Provision for de efterfølgende år indarbejdes i en budgetopfølgning, når beløbene er kendt.

Sagsfremstilling

Novafos har på vegne af datterselskabet Novafos Vand Hørsholm A/S ansøgt om kommunal garantistillelse for selskabets optagelse af lån i KommuneKredit vedrørende de i Novafos Vand Hørsholm A/S forventede gennemførte anlægsinvesteringer i 2020. Der søges om en garanti på op til 55,2 mio. kr. fordelt med 27,0 mio. kr. til vand og 28,2 mio. kr. til spildevand.

Ansøgningen med bilag er vedlagt dagsordenspunktet.

Hjemlen til at yde garantien findes i § 16 i vandsektorloven. Formålet bag bestemmelsen er at sikre, at vandselskaberne kan finansiere deres anlægsudgifter på fordelagtige vilkår. Garantistillelsen påvirker ikke kommunens låneramme, jf. lånebekendtgørelsens § 3, stk. 3.

I 2020 etableres der på baggrund af garantistillelsen midlertidige byggekreditter i KommuneKredit, der omlægges til endelig lån i 2021, når de endelige investeringsniveauer vedrørende 2020 er opgjort. Den ansøgte garantistillelse omfatter således både byggekredit og lån.

Lånene hos KommuneKredit forventes i henhold til Novafos' lånepolitik optaget i danske kr. med fast rente.

Kommunen er i forbindelse med garantistillelsen forpligtet til at opkræve en markedsmæssig garantiprovision.

Kommunalbestyrelsen har den 25. februar 2019 besluttet, at der fremadrettet for nye garantier til Hørsholm Vand opkræves en årlig markedsmæssig garantiprovision, som på det tidspunkt blev vurderet at udgøre 0,5 % beregnet af garantisummen/kreditrammen i stiftelsesåret og af restgælden ultimo året i efterfølgende år.

Ifølge sektorskrivelse fra KL vedrørende forsyningsvirksomhed af 27. februar 2018 er garantistillelse og opkrævning af garantiprovision på vand- og spildevandsområdet ikke umiddelbart omfattet af EU's statsstøtteregler, hvilket ville stille større krav til dokumentationen for markedsniveauet af garantiprovisionen. Området reguleres i stedet af kommunalfuldmagtsreglerne (hvile i sig selv-princippet) og vandsektorlovens § 16, stk. 3. Det betyder, at kommunen skal udfolde rimelige og sædvanlige bestræbelser på at konstatere, hvad et vederlag på markedsvilkår indebærer i det konkrete tilfælde. Det kan for eksempel ske ved konsultation af kommunens bank eller andre finansielle rådgivere, eller foretagelse af undersøgelse af prisniveau i andre tilsvarende sager. Der tilkommer i den forbindelse kommunen et vist skøn, hvis der er flere vurderinger, som når frem til forskellige beløb.

Administrationen har undersøgt, hvilket provisionsniveau de øvrige Novafos-ejerkommuner har anvendt ved garantistillelser til deres respektive vandselskaber, som må formodes at have en tilsvarende risikoprofil som Hørsholm

Vand ApS. Undersøgelsen viser, at det mest udbredte niveau for garantiprovision fortsat er 0,5 % i løbende provision af restgælden beregnet ultimo året.

På den baggrund foreslår administrationen, at der opkræves garantiprovision i overensstemmelse hermed.

Økonomi/personale

Efter lånebekendtgørelsen (bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv.) § 3, stk. 3 henregnes garanti for lån optaget af forsyningsselskaber til investeringsudgifter ved indvinding og distribution af brugsvand og investeringsudgifter ved kloakering og rensningsanlæg ikke til kommunernes låntagning.

Betaling af provision for garantistillelsen vil indgå som en indtægt i kommunen. Ud fra det angivne garantimaksimum svarer det, hvis administrationens forslag om opkrævning af 0,5 % i løbende provision godkendes, til en indtægt fra provision på 276.000 kr. i 2019 for den fulde maksimalhæftelse på 55,2 mio. kr. Den præcise størrelse af garantiprovisionen for efterfølgende år kan først beregnes, når lånene er optaget, og vil derfor blive indarbejdet første gang i forbindelse med en budgetopfølgning i 2021 og derefter i de efterfølgende budgetter, indtil lånet er indfriet.

Bevillingsskema

Beløb hele kr.

Tillægsbevilling	Dette år 2020	Overslagsår 2021	Overslagsår 2022	Overslagsår 2023	Overslagsår 2024
Drift					
Politikområde: 82	-276.000	0	0	0	0
I alt	-276.000	0	0	0	0

Bilag

Kommunale lånegarantier for Novafos' optagelse af lån i KommuneKredit 2.0.pdf

Novafos Vand Hørsholm Årsrapport 2019.pdf

Novafos Spildevand Hørsholm Årsrapport 2019.pdf

Hørsholm - afrapportering af investeringsaftale for 1. kvartal 2020.pdf