

# REFERAT 2022-2025 Økonomiudvalget d. 13-03-2023

**Mødedato** Mandag d. 13. marts 2023 kl. 18:00

**Mødested** Byrådssalen, Rådhuset

**Mødedeltagere** Claus Bedemann, Henrik Kjær, Tina-Mia Eriksen, Henrik Hvidesten, Lotte Birkestrøm, Britta Nielsen, Klaus Hansen, Mette Ahm-Petersen, Andreas Karlsen

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Garantistillelse for lån i Ringsted Forsyning vedr. anlægsarbejder i 2022.....	4
Underskriftsark.....	7

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

### **Beslutning**

Godkendt.

# Punkt 2: Garantistillelse for lån i Ringsted Forsyning vedr. anlægsarbejder i 2022

23-001710

## Beslutning

Indstillingspunkt 1-4 anbefales godkendt med den tilføjelse, at

1. Administrationen bemyndiges til at undersøge muligheden for en lavere garanti- og stiftelsesprovision på et eller begge lån under reglerne for gruppefritagelse, der giver mulighed for lovlig statsstøtte.
2. Såfremt der kan tilbydes en lavere garanti- og/eller stiftelsesprovision opkræves denne, og det eventuelle mindreprovenu indarbejdes i førstkommande budgetopfølgning.

## Indhold

### Sagsgang:

	BY	ØK	AEU	BFU	KMU	PBU	UFU	ÆSSU
Beslutning om høring								
Orientering								
Indstilling		X						
Beslutning	X							

*BY=Byråd, ØK=Økonomiudvalg, AEU= Arbejdsmarkeds- og Erhvervsudvalget, BFU=Børne- og Familieudvalget, KMU=Klima- og Miljøudvalget, PBU=Plan- og Boligudvalget, UFU=Undervisning- og Fritidsudvalget, ÆSSU=Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget*

## Indledning

Ringsted Forsyning har på deres bestyrelsesmøde d. 8. februar 2023 besluttet at ansøge Ringsted Kommune om kommunegaranti for to lån på i alt 87,1 mio. kr. til anlægsarbejder udført i 2022, se **bilag 1**. Der skal i denne sag tages stilling til denne ansøgning.

## Beskrivelse af sagen

På et fælles bestyrelsesmøde i Ringsted Forsyning den 8. februar 2023 blev det besluttet, at Ringsted Spildevand A/S optager lån på 38,4 mio. kr. og at Ringsted Fjernvarme A/S optager lån på 48,7 mio. kr. til finansiering af anlægsarbejder udført i 2022.

Tidligere har lånene til forsyningens anlægsarbejder været optaget i KommuneKredit, som traditionelt er de billigste långivere på markedet for offentlige institutioner. For at forsyningsselskaber kan optage lån i KommuneKredit er det dog en forudsætning, at der stilles kommunegaranti for lånebeløbet. Dette svarer til model 1, som er beskrevet nedenfor.

Som noget nyt ønsker Ringsted Forsyning, at have mulighed for optage delvis belåning på det private marked. Denne mulighed er beskrevet i model 2.

### Model 1

Ringsted Kommune stiller kommunegaranti for de to lån på i alt 87,1 mio. kr. Ved garantistillelse opkræver Ringsted Kommune stiftelsesprovision og løbende garantiprovision for de lån der stilles garanti for. Stiftelsesprovisionen udgør på nuværende tidspunkt 1,45 % af lånebeløbet og opkræves som et engangsbet ved lånets stiftelse jf. sagen om principper

for garantistillelse i Ringsted Kommune. Garantiprovisionen fastlægges ud fra en kreditvurdering af det selskab der ønsker at optage et lån.

Administrationen har derfor fået foretaget en kreditvurdering af Ringsted Spildevand A/S og Ringsted Fjernvarme A/S. PricewaterhouseCoopers (PwC) vurderer at markedsprisen for garantiprovisionen bør være 0,4% p.a. for Ringsted Fjernvarme A/S og 0,55 % p.a. for Ringsted Spildevand A/S.

## Model 2

Ringsted Forsyning får mulighed for at optage en del af enten ét eller begge lånene på det private marked. Kommunen stiller garanti for den del af lånet/lånene som optages i Kommunekredit.

Opmærksomhedspunktet i den situation hvor Ringsted Forsyning vælger at optage dele af lånet igennem privat långiver er, at den private långiver ofte søger at tage et virksomhedspant (realkreditlån kan kun ydes mod pantsikring). Det betyder at Kommunen i den situation er fuldstændigt efterstillet i det omfang garantien aktualiseres. Det vil sige, at den private långiver er først i rækkefølgen af kreditorer, der får indløst deres mellemværende med forsyningen, såfremt forsyningen går konkurs. Kommunen vil være sidst i rækkefølgen, da de ikke har pantsætning.

Kommunens risiko er således ikke reduceret, men provenuet fra garantiprovisionen vil være mindsket, da kommunen ikke kan få garantiprovision af det beløb som den private långiver udlåner til forsyningen.

I model 2 har Ringsted Forsyning fortsat mulighed for at låne hele beløbet igennem Kommunekredit såfremt de ønsker det.

## Inddragelse og høring

Ingen

## Økonomi

PwC har vurderet følgende satser for garantiprovision og stiftelsesprovision:

- Ringsted Spildevand A/S: Garantiprovision 0,55%
- Ringsted Spildevand A/S: Stiftelsesprovision 556.800 kr.
- Ringsted Fjernvarme A/S: Garantiprovision 0,4%
- Ringsted Fjernvarme A/S: Stiftelsesprovision 706.150 kr.

Garantiprovisionen for lånene udgør i 2023 i alt 401 t. kr. og for 2024, 2025 og 2026 vil garantiprovisionen udgøre henholdsvis 394 t. kr., 387 t. kr. og 380 t. kr.

På den baggrund foreslås det, at der i 2023 gives en indtægtsbevilling på 401 t. kr. til garantiprovision og en indtægtsbevilling på 1.263 t. kr. til stiftelsesprovisionen samt en udgiftsbevilling på 50 t. kr. til betaling af kommunens udgifter til kreditvurderingen. Indtægterne fra garantiprovisionen indarbejdes i det tekniske budget for 2024 og frem.

Såfremt model 2 vælges, vil beløbene for garantiprovision og stiftelsesprovision være lavere end i model 1, såfremt en del af lånet optages på det private marked. Beløbene er ukendte på nuværende tidspunkt, da det endnu ikke vides, hvor stor en andel af lånene, der ønskes optaget på det private marked. Bevillinger til stiftelsesprovision og garantiprovision vil kunne tilpasses i forbindelse med første budgetopfølgning 2023.

Det kan bemærkes, at i følge lånebekendtgørelsen kan kommuner stille garanti for forsyningsselskabers lån til investeringer *uden* krav om kommunal deponering.

## Vurdering

Det vurderes, at det er en fordel for både Ringsted Kommune og Ringsted Forsyning, at der stilles kommunegaranti for lånene beskrevet i sagen. En afvisning af at stille garanti vil betyde, at Ringsted Forsyning skal ud og låne på markedsvilkår. Det vil give den samme omkostning som et lån med garantistillelse fra kommunen. Fordelen ved garantistillelse er for forsyningen, at de kan opnå længere løbetid på lånene samt at der ikke tages pant i deres aktiver. Fordelen for kommunen er, at forskellen mellem et markedsbaseret lån og et lån med garantistillelse tilfalder kommunen i stedet for en privat aktør.

Det anbefales at garantistillelsen sker ud fra model 1, hvor Ringsted Kommune *kun* stiller kommunegaranti såfremt Ringsted spildevand ønsker at låne det fulde lånebeløb på henholdsvis 38,4 mio. kr. for Ringsted Spildevand A/S og 48,7 mio. kr. for Ringsted Fjernvarme A/S igennem KommuneKredit. Dette for at mindske kommunens risiko i tilfælde af at garantien aktualiseres.

Det vurderes, at revisionens foreslåede satser for garantiprovision og stiftelsesprovision sikrer at Ringsted Kommune overholder reglerne om statsstøtte.

## **Konsekvenser for handicapområdet**

Sagen vurderes ikke at have særskilt betydning for handicapområdet.

## **Indstilling**

**Direktionen indstiller,**

1. at der meddeles kommunegaranti til Ringsted Spildevand A/S på 38.400.000 kr. for lånet beskrevet i sagen og at der fastsættes en garantiprovision på 0,55% og at der opkræves stiftelsesprovision på 556.800 kr.
2. at der meddeles kommunegaranti til Ringsted Fjernvarme A/S på 48.700.000 kr. for lånet beskrevet i sagen og at der fastsættes en garantiprovision på 0,4% og at der opkræves stiftelsesprovision på 706.150 kr.
3. at der i 2023 gives en indtægtsbevilling til provenuet fra garantiprovision på 401.040 kr. og en indtægtsbevilling til stiftelsesprovisionen på 1.262.950 kr., som tilføjes kassebeholdningen, og at indtægterne for garantiprovisionen indregnes i det i det tekniske budget for 2024 og frem
4. at der i 2023 gives en udgiftsbevilling til kommunens afholdelse af udgiften til kreditvurderingen på 50.000 kr.

## **Bilag**

Bilag 1 Bestyrelsesmøde 08.02.23-Ringsted Forsyning

## **Punkt 3: Underskriftsark**

**Beslutning**