

REFERAT Økonomiudvalget d. 28-09-2022

Mødedato Onsdag d. 28. september 2022 kl. 15:30

Mødested Mødelokale 1

Mødedeltagere Elmer Philipsen, Kaj Alstrup, Jens Henrik W. Thulesen Dahl, Jim Staffensen, Nikolaj Leed Henriksen, Knud Søby, Henrik Mott Frandsen, Sara Emil Baaring, Søren Steen Andersen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Ansøgning om kommunegaranti Tobaksgaarden.....	4
Garanti Assens Forsyning - Rensning.....	7

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 28-09-2022

Dagsorden med tillægsdagsorden godkendt.

Punkt 2: Ansøgning om kommunegaranti Tobaksgaarden

22/15403

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller:

- At ansøgning fra Tobaksgaarden, om en kommunegaranti for et samlet lån på 2,0 mio. kr. godkendes.
- At der opkræves en stiftelsesprovision på 1% ved lånets hjemtagelse.
- At den løbende garantiprovision ved endelig lånoptagelse sættes til 0,6 % i henhold til kreditvurdering
- At ovenstående er under forudsætning af, at Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget forinden sagens fremsendelse til Byrådet tilkendegiver, hvorvidt projektet der søges kommunegaranti for er i overensstemmelse med kulturpolitikken.

Beslutningstema

Ansøgning fra Tobaksgaarden om forhøjelse af kommunegaranti for et lån på i alt 2,0 mio. kr. forelægges til politisk stillingstagen.

Sagsfremstilling

Tobaksgaarden har ansøgt om forhøjelse af kommunegaranti for et lån på i alt 2,0 mio. kr. til finansieringen af ombygningen af Jacob gade Salen (koncertsalen).

Den 18. januar 2021 godkendte byrådet en kommunegaranti for lån til Tobaksgaarden på i alt 600.000 kr. til dækning af restfinansieringen i forbindelse med ombygning af Jacob gade Salen (koncertsalen). Omkostningerne til projektet har vist sig at være dyrere, særligt grundet stigende priser inden for bygge og anlæg. Tobaksgaarden ansøger om en forhøjelse af eksisterende kommunegaranti fra 600.000 kr. til i alt 2,0 mio. kr.

Det samlede projekt beløber sig til 2,79 mio. kr.

Til behandling af sagen er der indhentet regnskabsoplysninger for de seneste tre regnskabsår, og materialet har vist følgende;

- At de kortfristede gældsforpligtigelser er varierende i størrelse og skyldes til dels udbetalingstidspunktet af det kommunale driftstilskud. Såfremt driftstilskuddet for det kommende år udbetales i december året før, da vil dette påvirke den kortfristede gæld, idet denne vil indeholde en større periodiseringspost.
- At den langfristede gæld afvikles planmæssigt.
- At tilgodehavende er stabile.
- At den likvide beholdning ultimo året er positiv men varierende, og dette skyldes primært udbetalingen af driftstilskuddet fra Assens Kommune.

Det forventes, at Tobaksgaardens drift kan rumme de øgede kapitaludgifter ved en gældsforøgelse. Det ønskede lån vil have en maksimal løbetid på 25 år.

Administrationen har i forbindelse med ansøgningen anmodet om supplerede oplysninger, til yderligere belysning af sagen, herunder en mere konkret beskrivelse af stigningen i omkostningerne til projektet.

Sagen forlægges efter økonomiudvalgets beslutning, til Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget til stillingtagen om hvorvidt udvalget er positive over for at stille kommuna lgaranti for kulturinstitutionens låneoptagelse.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse § 41, lovbekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.

Økonomi

Der er ikke automatisk låneadgang til investering i ejendomme til sociale, kulturelle og undervisningsmæssige formål. Det betyder, at disse lån skal henregnes til kommunens låntagning såfremt følgende kriterier er gældende – kommunalt driftstilskud gives, og kommunen har indflydelse på driften gennem vedtægter eller kommunalt udpeget repræsentant i bestyrelsen.

Dette medfører, at såfremt kommunen ikke har ledig låneramme ved regnskabsafslutningen skal Assens Kommune deponere et beløb svarende til værdien på det pågældende lån. Det vurderes for nuværende at der er ledig låneramme i 2022.

I tilfælde af manglende betaling på lånet, da træder garantistillelsen i kraft.

Det skal oplyses, at der er taget transport i driftstilskuddet fra Assens Kommune i forhold til

den langfristede gæld. Dette indebærer, at driftstilskuddet ikke kan betales med frigørende virkning til andre end kreditor på den langfristede gæld.

På baggrund af Tobaksgaardens økonomi vurderes en garantiprovision at antage 0,6 % årligt.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 19-09-2022

Økonomiudvalget udsætter sagen til behandling på ekstraordinært møde i Økonomiudvalget den 28. september 2022.

Beslutning Økonomiudvalget den 28-09-2022

Økonomiudvalget er sindet,

- At forhøje allerede meddelt kommunegaranti (på 600.000 kr.) til et samlet lån på 1,725 mio. kr til Tobaksgaardens egenfinansiering af byggeriet af foyer på Jacob Gade Salen,
- At kommunegaranti forudsætter, at optagelse af lån modsvarer dokumenteret indfrielse af kassekredit for et tilsvarende beløb
- At der opkræves en stiftelsesprovision på 1 % ved lånets hjemtagelse
- At den løbende garantiprovision ved endelig låneoptagelse sættes til 0,6 % i henhold til kreditvurdering.
- At ovenstående er under forudsætning af, at Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget forinden sagens fremsendelse til Byrådets møde i oktober 2022 tilkendegiver, hvorvidt projektet der søges kommunegaranti for er i overensstemmelse med kulturpolitikken.

Økonomiudvalget bemærker, at ovenstående er udtryk for et helt særligt forhold og udvalget forudsætter, at Tobaksgaardens økonomiske forhold drøftes og gennemgås med kommunaldirektøren eventuelt med involvering af Assens Kommunes Revision.

Bilag

Tobaksgaarden - Ansøgning

Punkt 3: Garanti Assens Forsyning - Rensning

22/15748

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller:

- At ansøgning fra Assens Forsyning – Rensning, om en kommunegaranti for et samlet lån på 14 mio., kr. godkendes.
- At kommunegarantien stilles for lån med en løbetid på 40 år.

Beslutningstema

Assens Forsyning – Rensning, søger om kommunegaranti for et lån til finansiering af indeksregulering for anlægsprojekt nyt rensesanlæg.

Økonomiudvalget behandlede ansøgningen på udvalgsmøde den 19. september 2022 og anbefalede kommunegarantistillelse til Byrådets endelige godkendelse den 28. september 2022.

Det fremgår beklageligvis ikke tilstrækkeligt klart af sagen, hvorfor der ikke indstilles opkrævning provision i forbindelse med godkendelse af kommunegaranti eller med hvilken løbetid lånet, som der anbefales garantistillelse for optages med.

Sagen erstatter således den tidligere fremsendte sag.

Sagsfremstilling

Assens Kommune har tidligere godkendt en kommunegaranti for en låneramme på 252,0 mio. kr., til investering i et nyt rensesanlæg. Det nye rensesanlæg er under opførelse, og forventes ibrugtaget ved udgangen af 2022. Garantistillelsen er meddelt for et lån med en løbetid på 40 år.

I den forbindelse ansøger Assens Forsyning – Rensning om en kommunegaranti for et lån på 14,0 mio. kr. til finansiering af indeksregulering for anlægsprojektet.

Det nye lån hjemtages som en etårig byggekredit, og herefter hjemtages det endelige lån i forhold til projektets færdiggørelse.

Lånets løbetid vil afhænge af de udførte anlægsprojekters afskrivningsperiode. Lånet vil kunne hjemtages med en løbetid på 40 år svarende til det oprindelige lån til etablering af nyt rensesanlæg.

I forbindelse med garantistillelse opkræver Assens Kommune sædvanligvis provision såvel for stiftelse af garantistillelsen og i garantiens løbetid, dog forudsat at garantistillelsen er omfattet af statsstøttereglerne. Rensesanlægget er ved den oprindelige garantistillelse blevet vurderet af ekstern rådgiver i forhold til, at rensesanlægget som objekt ikke er omfattet af statsstøttereglerne. På baggrund heraf blev der ikke opkrævet provision i forbindelse med garantistillelse for lån til etablering af nyt rensesanlæg.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse § 41, lovbekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.

Økonomi

Der er automatisk låneadgang til investeringer i forsyningsområdet, og dermed også adgang til garantistillelse uden at denne påvirker Assens Kommunes låneramme.

I tilfælde af manglende betaling på lånet træder garantistillelsen i kraft.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 28-09-2022

Indstillingen anbefales.

Beslutning Byrådet den 28-09-2022

Indstillingen godkendt.

Bilag

Anmodning om lånoptagelse til Assens Rensning