

Handläggare
Dan-Erik Pettersson

Tjänsteskrivelse
2023-12-27

Diarienummer
KS-2023/635

Kommunstyrelsen

Hemställan om utökad låneram samt beviljande av ägarlån för kommunalförbundet Norrvatten

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige:

1. Kommunfullmäktige beviljar Kommunalförbundet Norrvatten en utökad låneram till 3200 miljoner kronor och godkänner ägarlån till densamma.
2. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att bevilja utbetalning av ägarlån och vid behov låna upp kapital för densamma.

Sammanfattning av ärendet

Kommunalförbundet har gjort en hemställan om utökad låneram till 3 200 miljoner kronor till medlemskommunerna. Låneutrymmet avser Norrvattens framtida vattenproduktion (ny- eller utbyggnad av Görvälverket).

Lånefinansieringen sker genom så kallade ägarlån. Varje medlemskommun lånar ut pengar i förhållande till sin medlemsandel. Knivsta kommuns medlemsandel är för närvarande 1,32 procent. Avsikten med ägarlån är att erhålla lägsta möjliga finansiering genom Kommuninvest. Eftersom alla medlemskommuner inte är medlemmar i Kommuninvest kan inte Kommunalförbundet Norrvatten låna hos Kommuninvest.

Förslaget är bevilja den utökad låneramen och bevilja ägarlån till Kommunalförbundet Norrvatten. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att bevilja utbetalning av ägarlån på begäran från Kommunalförbundet Norrvatten. Knivsta kommuns ägarlån kommer med nuvarande låneram maximalt uppgå till 42 miljoner kronor.

Bakgrund

Knivsta kommun är medlem i kommunalförbundet Norrvatten som under lång tid planerat för att öka vattenproduktionskapaciteten och producera mer vatten för att möta den befolkningstillväxt som har skett och kommer att ske i medlemskommunerna. Det är också nödvändigt att förbättra reningen för att uppfylla nya lagkrav avseende bland annat PFAS.

Det försämrade säkerhetsläget i Sverige och Europa ställer också nya krav på åtgärder gällande beredskap och redundans i anläggningarnas funktion. Projektet Norrvattens framtida vattenproduktion (NFVP) samlar åtgärderna i ett projekt som kommer att bedrivas under kommande 7–8 år för att säkerställa dricksvattenproduktionen i förbundets medlemskommuner på lång sikt. Slutkostnadsprognosen är i 2022 års penningvärde cirka 3,0 miljarder kronor (investeringsbehovet åren 2024-2032 bedöms motsvara 4,8 miljarder kronor i totala investeringar).

Låneram

Vid årsskiftet 2024/2025 kommer låneskulden uppgå till låneramen, det vill säga 2 100 miljoner kronor, vilket innebär att låneramen behöver justeras under 2024 till 3 200 miljoner kronor (ökning med 1 100 miljoner kronor). Förbundet avser att höja låneramen i tre steg för

att successivt öka upplåningen i takt med att investeringsverksamheten ska finansieras. Bedömd låneram 2032 är 5,6 miljarder kronor.

Varje medlemskommun ansvarar för sin andel av förbundets tillgångar och skulder. Andelstalet fastställs varje år i samband med årsredovisningen och bygger på summan av kapitalavgifter som respektive kommun betalar in till förbundet från det att kommunen blev medlem i förbundet. Knivsta kommuns nuvarande medlemsandel uppgår till 1,32 procent och är svagt stigande. Med en ökning av medlemsandelen till 1,5 procent år 2032 skulle Knivsta kommuns andel av låneskulden utgöra 84 miljoner kronor.

Ägarlån

Alla kommuner i kommunalförbundet är inte medlemmar i Kommuninvest och därför har inte Norrvatten tillgång till de "billigaste pengarna". De beräkningsantaganden som har gjorts säger att kommunalförbundet får 10 miljoner kronor i lägre räntekostnader genom denna finansieringsmodell.

Genom att låta medlemskommunerna låna upp pengar genom Kommuninvest eller annat alternativ får Kommunalförbundet tillgång till lägsta möjliga finansieringskostnad. Kommunerna blir ersatta av Kommunalförbundet för räntekostnader motsvarande den rörliga 3 månaders stibor plus 25 räntepunkter. Knivsta kommun lånar upp samma belopp från Kommuninvest med rörlig 3 månaders ränta. För kommunen blir detta ett nollsummespel i resultaträkningen, men genom att kommunen lånar upp pengar får kommunen en låneskuld och en fordran i balansräkningen som idag klassificeras som en ansvarsförbindelse (dold låneskuld). Konsekvensen är en sänkt soliditet och en högre låneskuld per invånare.

Det beräknade ägarlånet för Knivsta Kommun bedöms uppgå till 11 miljoner kronor den 31 december 2024 och 31 december 2029 till 71 miljoner kronor. Observera att denna typ av större investeringar är förenade med stora osäkerheter.

Ekonomisk konsekvensanalys

Ägarlånet påverkar kommunens låneskuld per invånare och soliditet negativt eftersom den idag redovisas som en ansvarsförbindelse. Ägarlånet har dock ingen resultatpåverkande effekt då kommunen får ersättning för sina räntekostnader från Kommunalförbundet Norrvatten.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-12-27

Hemställan till medlemskommunerna samt ägarlån inkl bilagor

Beslutet ska skickas till

Akten

Kommunalförbundet Norrvatten

Daniel Lindqvist
Kommundirektör

Dan-Erik Pettersson
Ekonomichef

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år
att betrakta som barn

Förklara oavsett svar.

Kommunalförbundet Norrvatten har stora investeringar framför sig och behöver därför beviljas en utökad låneram för att finansiera densamma. I finansieringsmodellen ingår så kallade ägarlån där varje medlemskommun lånar ut pengar till Norrvatten upp till högsta nivån i beslutad låneram. Detta beslut har därför ingen påverkan på barn och unga, men indirekt får beslutet konsekvensen att dagens barn och framtida generationer garanteras färskvatten i framtiden.

*Om, **ja fortsätt** med frågorna.*

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Om ja, förklara på vilket sätt barn varit delaktiga i beslutet, vilka åsikter barnen lyft fram samt hur dessa åsikter beaktats i beslutet. Om nej, förklara varför barn inte tillfrågats.