



Økonomi og Analyse

Tim Christensen

timch@slagelse.dk

20. oktober 2014

NOTAT

AffaldPlus - samling af driftsopgaver - økonomiske aspekter for Slagelse Kommune

AffaldPlus har fremsendt et tilbud til ejerkommunerne om samling af driftsopgaver på affaldsområdet hos AffaldPlus. Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget har på møde den 11. august 2014 besluttet at administrationen skulle arbejde videre med at belyse fordele og ulemper.

To kommuner (Næstved og Vordingborg) har besluttet ikke at arbejde videre med tilbuddet. To kommuner (Sorø og Ringsted) arbejder videre med tilbuddet, mens Faxe Kommune p.t. ikke har taget stilling.

AffaldPlus tilbyder som tilvalgsydelser at:

- forestå alle kommunale driftsopgaver på affaldsområdet fra 1. januar 2015, herunder stå for driften af alle kommunale ordninger samt realisere evt. planlagte ordninger i 2015 eller senere
- overtage kommunernes budgetter for 2015 på affaldsområdet – alle indtægter og omkostninger – samt
- stå for opkrævning hos brugerne (borgere og virksomheder).

AffaldPlus har vurderet at i bedste fald vil der være en besparelse på 5-10 mio. kr. årligt ved en fælles administration. Det vurderes at der ikke kan opnås yderligere besparelser på transport- og behandlingsopgaven. Ifølge AffaldPlus vil de kunne starte med driften af 1 kommune, men synergieffekter (fagligt/økonomisk) vil først kunne opnås, når mindst 2-3 kommuner er med og fuldt ud hvis alle kommuner er med.

Myndighedsopgaven forbliver i kommunen, men Teknik og Miljø vurderer at Slagelse kommune vil skulle virksomhedsoverdrage ca. 2 administrative årsværk til AffaldPlus.

Harmonisering

For at synergieffekterne ved en samling af opgaver og økonomi hos AffaldPlus kan opnås, vil affaldsordninger, serviceniveau og affaldsgebyrer hos ejerkommunerne skulle harmoniseres. Det vil reelt betyde at beslutningskompetencen i forhold til at fastsætte service og gebyrer overdrages til AffaldPlus.

Økonomi

Center for Økonomi har følgende bemærkninger til overdragelse af renovationens økonomi til AffaldPlus.

Renovationen er brugerfinansieret og har i Slagelse kommune et budget og en omsætning på ca. 84 mio. kr. årligt. Med udgangen af 2013 havde brugerne af renovationen 22,6 mio. kr. til gode i kommunens kassebeholdning. Renovationsområdet følger "hvile i sig selv" princippet, hvilket betyder at kommunens udgifter og indtægter vedrørende ordningen set over en årrække skal være i balance. Affaldsgebyrerne opkræves primært sammen med ejendomsskatten.

Vedrørende renovationens tilgodehavende er der i forbindelse med budget 2015-18 udarbejdet en plan for nedbringelse af dette. Således forventes tilgodehavendet at være nedbragt til ca. 10,0 mio. kr. i 2018 ved at fastholde reducerede affaldsgebyrer samt foretage investeringer i henhold til implementering af ny affaldsplan.

Kommunens likviditet vil blive påvirket betydelig, når en omsætning på 84 mio. kr. trækkes ud af kommunens kassebeholdning. Indtægterne fra affaldsgebyrerne tilgår kassebeholdningen 2 x årligt, mens udgifter til ordningen afholdes forholdsvist jævnt over året. Den gennemsnitlige likviditet (365 dags gennemsnittet) i kassebeholdningen vil på den baggrund forventes at blive forringet med ca. 20-25 mio. kr.

Dertil kommer et kassetræk på ca. 23 mio. kr. vedrørende renovationens tilgodehavende, som i overgangsfasen vil betyde et konkret likviditetstab på 23 mio. kr.

Kassebeholdningens gennemsnitlige likviditet er pr. september 2014 opgjort til ca. 500 mio. kr.

Slagelse Kommune vil miste renteindtægter ved ikke at have affaldsindtægterne liggende i kassebeholdningen modsat fald vil kommunen ikke skulle betale renter til renovationen af deres indestående.

Renovationen betaler et årligt administrationsgebyr til Slagelse kommune på senest 860.000 kr. for varetagelse af de administrative opgaver. Dette gebyr vil falde bort ved en overdragelse, men kommunen vil samtidig have et tilsvarende lavere ressourceforbrug til opgaven.

AffaldPlus angiver et besparelspotentiale på 5-10 mio. kr. ved samling af driften. Besparelspotentialet er et skøn baseret på en samlet omsætning på ca. 330 mio. kr., det vil sige at alle kommuner skal deltage og at kommunerne får harmoniseret deres affaldsordninger og affaldsgebyrer. Besparelspotentialet må anses for at være et langsigtet mål, idet 2 kommuner allerede har takket nej til tilbuddet. Det må desuden anses at de væsentligste stordriftsfordele ved indsamling, indkøb og administration er indhentet, da affaldsordningerne blev harmoniseret i forbindelse med kommunesammenlægningen i 2007. Det er derfor svært at se yderligere besparelspotentialer i størrelsesordenen 5-10 mio. kr.

En overdragelse af opgaven pr. 01.2015 er ikke realistisk. Der vil skulle være en længere overgangsfase, hvor de deltagne kommuner kan afvikle borgernes tilgodehavende eller gæld ved de eksisterende affaldsordninger og udfase eventuelle aftaler med andre leverandører.

For Slagelse Kommune vil det formentlig betyde at affaldsgebyrerne vil skulle nedsættes i en periode indtil at tilgodehavendet på 23 mio. kr. er afviklet. Eller der skal indgås aftaler om, hvordan borgernes affaldsordninger i de enkelte kommuner bliver behandlet indtil, der er mulighed for fuld harmonisering.