

Notatark

Sagsnr. 07.00.10-S55-1-20

Sagsbehandler

Daniel Kvist

17.8.2020

Beregning for tilbagebetaling og lånemulighed

Taksterne for affaldsområdet, som er godkendt af Teknisk Udvalg 11. august 2020, betyder at en husstand som standard skal betale 2.910 kr. til affaldsområdet i gebyr og takster for 2021.

Investeringsudgifter i forbindelse med den nye henteordning forventes at koste omkring 24,982 mio. kr. Dagrenovationsområdet forventes ultimo 2021 at have en gæld til kommunen på 10,933 mio. kr.

Kommunen har mulighed for at dække dagrenovationsområdets gæld ultimo 2021 med lånoptagelse af et op til 25-årigt lån, som kommunen selv skal forrente og afdrage.

Med de foreslåede takster forventes dagrenovationsområdets gæld til kommunen afbetalt i 2. halvår 2028. Hvis taksterne forøges med 2 % vil gælden være afbetalt i 2. halvår 2026 og ved 5 % i 1. halvår 2025.

Nedenstående tabel er en oversigt over konsekvenserne ved at hæve taksterne på dagrenovationsområdet yderligere.

Ændring	Enfamiliehus standard	Sommerhus	Etagebolig (nedgravet)	Enfamiliehus + "blespand"	Tilbagebetalingstidspunkt
0 %	2.910 kr.	2.595 kr.	2.122,50 kr.	3.940 kr.	2. halvår 2028
2 %	2.938,30 kr.	2.617 kr.	2.150 kr.	3.988,90 kr.	2. halvår 2026
5 %	2.980,75 kr.	2.650 kr.	2.191,25 kr.	4.062,25 kr.	1. halvår 2025

Udviklingen i kommunens mellemværende og likviditet ved de tre scenarier fremgår nedenstående (opgjort i mio. kr.)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunens gæld primo	-13,0							
Investeringer i 2021 i alt	25,5							
Driftsudgifter	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1
Indtægter ved 0 %	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7
Kassetræk ultimo året	10,9	9,3	7,7	6,1	4,5	2,9	1,3	-0,3

Frem til 2027 har kommunen i dette scenarie et kassetræk/tilgodehavende hos dagrenovationsområdet, hvilket fra 2028 vender til en gæld.

Indtægter ved 2 %	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2	-28,2
Kassetræk ultimo året	10,4	8,3	6,2	4,1	2,0	-0,1	-2,2	-4,3

Indtægter ved 5 %	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0
Kassetræk ultimo året	9,6	6,7	3,8	0,9	-2,0	-4,9	-7,8	-10,3

Dagrenovations gæld til kommunen ultimo 2021 (i scenarie 1 er det 10,9 mio. kr.) vil kommunen kunne lånefinansiere ved et op til 25 årigt lån (det vil kunne afvikles over kortere tid). Dette ændrer dog ikke på mellemværendet (gæld/tilgodehavende) mellem kommune og dagrenovationsområdet, som stadig vil udvikle sig jfr. de ovenstående tabeller. Kommunens eventuelle lånoptagelse påvirker ikke mellemværendet, men alene kommunens likviditet.

Forudsat at dagrenovationens gæld til kommunen ultimo 2021 i scenarie 1 (0 % takster) lånefinansieres ved 25 årigt lån vil kommunens kasetræk udvikle sig således:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunens gæld primo	-13,0							
Investeringer i 2021 i alt	25,5							
Driftsudgifter	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1
Indtægter ved 0 %	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7	-27,7
Lån i 2021 og herefter afdrag	-10,9	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Kasetræk ultimo året i alt	0,0	-1,2	-2,3	-3,5	-4,7	-5,8	-7,0	-8,1

Låneoptagelsen vil selvfølgelig straks forbedre kommunens likviditet. I scenarie 1 vil lånet kunne udgøre 10,9 mio. kr., og med et 25-årigt forløb vil der skulle betales en ydelse på godt 400.000 kr. årligt. Driftsindtægterne overstiger driftsudgifterne med ca. 1,6 mio. kr. årligt, så efter renter og afdrag på lån vil der årligt være et "overskud" på ca. 1,2 mio. kr. i kommunens økonomi.

Hvis lånet f.eks. afvikles over 7 år frem til 2028, vil der i stedet skulle betales en årlig ydelse på knap 1,6 mio. kr.