VafabMiljö

SALA KOMMUN
Kommunstyrelsens förvaltning
Ink. 2016 -08- 24
Diarienr 2016/970
Aktbilaga 3

2016-08-23
Ärende: Borgensåtagande
Diarienr: 2016/0375-VKF
Vår referens: Carina Färm
021-393501
carina.farm@vafabmiljo.se

VafabMiljö Kommunalförbunds
medlemskommuner

Begäran om kommunal borgen

VafabMiljö Kommunalförbunds direktion har beslutat att gå vidare till medlemskommunerna med en begäran om att kommunal borgen tecknas för att finansiera lån för investeringar knutna till kommunernas avfallsansvar enligt Miljöbalken, amortering av lån, säkerhet för avslutning av avfallsupplag samt pensioner enligt förbundsordning och konsortialavtal.

Därför skickar vi nu ut borgenshandlingar, specificerade per kommun. Vi önskar att dessa blir behandlade och undertecknade snarast.

Påtecknade handlingar, inklusive kopior av beslut av respektive KF/KS och kopior av påskriftsrätt skickas till:

VafabMiljö Kommunalförbund
721 37 Västerås

Märk kuvertet: Borgen/ Diarienr 2016/0375-VKF

Ev frågor kan ställas till:
Carina Färm 021/39 35 01
Helena Johansson 021/39 35 02

Med vänlig hälsning
VafabMiljö Kommunalförbund

Carina Färm
VD

Bilagor:

- Borgensförbindelse
- Skrivelse "Utökat lånebehov och borgen för VafabMiljö"

VafabMiljö

Sala Kommun
Andel i borgensansvar 7,29%

BORGENSFÖRBINDELSE

För VafabMiljö Kommunalförbunds förpliktelser enligt nedan tecknas härigenom borgen såsom för egen skuld. Till borgensbeloppet tillkommer ev. upplupen ränta.
För borgen gäller "allmänna villkor" enligt nedan.

Borgen för lån och bankkontokrediter för investeringar knutna till kommunernas avfallsansvar enligt miljöbalken samt amortering av externa lån upp till 567.000.000 kronor (femhundrasextiosju miljoner kronor)

Kreditgivare: Västerås stad

Sala kommuns andel 7,29% * 567.000.000 kronor =	41.334.300 kr

Borgen som säkerhet för avslutning av avfallsupplag och pensioner upp till 83.000.000 kronor (åttiotre miljoner kronor)

Sala kommuns andel 7,29% * 83.000.000 kronor =	6.050.700 kr
Total borgen för Sala kommun är därmed	**47.385.000 kr**

Allmänna villkor

Borgensman har inte rätt att säga upp sitt borgensåtagande.

Betalar borgensman till kreditgivaren på grund av sin borgen, skall han särskilt meddela kreditgivaren att han betalt såsom borgensman och begära att detta noteras hos kreditgivaren.

Behörighetshandling för rätten att underskriva borgenshandling skall bifogas.

Ort och datum: .....

Borgensman: Sala kommun

Underskrift/er .....

Namnförtydligande: .....

VafabMiljö

2016-08-23

Till medlemskommunerna för
VafabMiljö Kommunalförbund

Utökat lånebehov och borgen för VafabMiljö

Sammanfattning

VafabMiljö behöver en utökning av det nuvarande kommunala borgensåtagandet för att klara av de stora investeringar som förbundet står inför. Den befintliga borgen för lån och andra åtaganden på totalt 411 mkr är snart utnyttjad till fullo. Medlemskommunerna behöver ta ett beslut om utökat borgensåtagande för investeringar och åtaganden som måste genomföras.

VafabMiljö står inför flera stora investeringar som är ålagda via myndighetsbeslut, såsom uppförande av reningsanläggningar för lakvatten och sluttäckning av deponier. Dessa måste utföras och har krav på tidpunkt för färdigställande.

Det finns också andra nödvändiga investeringar såsom utökning av nya deponin, reinvesteringar i befintliga anläggningar, utbyte av uttjänta maskiner och fordon.

Direktionen i VafabMiljö har beslutat att be medlemskommunerna om utökad kommunal borgen om ytterligare 239 mkr enligt förbundsordningen § 13. Det totala borgensbehovet uppgår därmed till 650 mkr.

VafabMiljö ser inte i nuläget att borgensåtagandet ska behöva höjas ytterligare. Målet är istället att kunna egenfinansiera investeringarna i allt högre grad än vad som är möjligt i dag genom att justera renhållningstaxan.

Ärendebeskrivning

Bakgrund

Ägarkommunerna till VafabMiljö AB undertecknade i början av 2009 en borgensförbindelse för lån och checkräkningskrediter upp till 170 mkr. 2013 beslutades om en utökad borgen till totalt 410,9 mkr för åren 2014-2015. Kreditgivaren är Västerås stad.

Nu har VafabMiljö snart nått gränsen på 410,9 mkr och behöver därför snarast få en utökning av kredit och borgen för att klara nödvändiga åtaganden de kommande åren.

En utökning av borgensåtagandet har diskuterats i företagsledning och med direktionen och styrelsen för VafabMiljö. Det har då konstaterats att det ansetts fördelaktigt att invänta ombildandet av VafabMiljö från aktiebolag till ett kommunalförbund. Det är i dagsläget inte möjligt för VafabMiljö att fortsätta med den finansiella situation som råder utan att få en utökad borgen.

Västerås stad kan inte som enda medlemskommun ge kredit utan säkerhet, vilket kommer att resultera i höjd ränta för VafabMiljö för det belopp som överstiger beviljad borgen för checkräkningskrediten på 336,6 mkr.

Anledningen till utökning av kredit och borgen är flera. De olika delarna beskrivs nedan.

Huvudkontor: Returvägen 20, Gryta avfallsstation, Västerås Postadress: 721 87 Västerås
Reception: 021-39 35 00 Fax 021-33 51 50 Organisationsnummer: 556191-4200
E-post: info@vafabmiljo.se Hemsida: www.vafabmiljo.se

Kommande investeringsbehov

VafabMiljö står inför flera stora investeringar som är ålagda via myndighetsbeslut, såsom uppförande av reningsanläggningar för lakvatten och sluttäckning av deponier. Dessa måste utföras och har krav på tidpunkt för färdigställande.

Det finns även andra nödvändiga investeringar såsom utökning av nya deponin, reinvesteringar i befintliga anläggningar, utbyte av uttjänta maskiner och fordon mm.

Nödvändiga investeringar uppgår till 363 mkr och sluttäckningsutgifter på 38 mkr fram till och med 2018. En del kan finansieras via egenfinansiering och en del via sluttäckningsavgift från medlemskommunerna, vilket innebär att lånebehovet uppgår till 230 mkr. Nedan sammanställs investeringarna i tabell 1 samt i tabell 2 redovisas lånebehovet för investeringarna.

Benämning	**Budget 2016 Investerings-utgifter**		**Budget 2017 Investerings-utgifter**		**Budget 2018 Investerings-utgifter**
Krossningsutrusning 2016	21	Utökad uppgraderingskapacitet	15	MBT	50
Ny deponi, etapp 1B, IFA	23	Flytt/ombyggnation ÅB	12	Fordon hushåll	5
Economizer	11	Ny förbehandling	8	Fordon vht	18
Travers	10	Oljekopostering	7	Gortexduk för sluttäckning	3
Fordon hushåll	3	Fordon hushåll	12		
Fordon vht	23	Fordon vht	14		
SBR, Lakvattenanläggning	5	Gasflak	2		
Utökning ultrafilteranläggning	3	Utökning ultrafilteranläggning	1		
Ny rötkammar & lagringstankar	5	Ny rötkammar & lagringstankar	35		
Gas, Isätra	4	Om- & tillbyggnation Gryta anläggning	3		
Tankstation Fagersta publik	2	Åtgärder UF-container	2		
		Gortexduk för sluttäckning	2		
Övrigt < 2 mkr	38	Övrigt < 2 mkr	14	Övrigt < 2 mkr	15
	147		**126**		**90**
Totalt					**363**

Tabell 1. Sammanställning över investeringar tom 2018.

	2016	**2017**	**2018**	**Totalt**
Investeringar VafabMiljö	147	126	90	363
Utgifter för sluttäckning	15	12	11	38
Avgift för sluttäckning	-19	-19	-19	-56
Egen finansiering	-39	-38	-38	-115
	104	81	45	230

Tabell 2. Investeringar och beräkning av lånebehov tom 2018

Borgen till Länsstyrelsen för sluttäckning

Länsstyrelsen ställer krav på att den som har ansvaret för sluttäckning av en deponi har en borgen motsvarande ett belopp som Länsstyrelsen fastställer. I dag har vi nyttjat borgen för 58,3 mkr för befintliga deponier. Swedbank har även lämnat en garanti om 16,7 mkr för Sänkmossens deponi och del av Gryta pga Länsstyrelsens utökade krav tom 2017-12-31.

Pensioner

För pensioner har även en säkerhet utställts av medlemmarna motsvarande 16,0 mkr. Borgensbehovet för pensioner ändras årligen beroende på antalet anställda, ränteläget och bedömd medellivslängd av KPA. Prognosen fram till och med 2018 är svåruppskattad men bedöms att öka med 9 mkr.

Behov av utökat kommunalt borgensåtagande

Tabell 3 nedan visar VafabMiljös behov av tillkommande borgensbehov med 239 mkr utöver befintligt borgensåtagande.

	Tidigare borgen	Tillkommande borgen behov tom	Ackumulerat borgensbehov
Investeringar	337	230	567
Pensioner	16	9	25
Deponier tom 2018	58		58
Totalt	**411**	**239**	**650**

Tabell 3.

Fördelningen av borgensåtagandet mellan kommunerna enligt förbundets konsortialavtal och tidigare aktieägaravtal utöver befintligt borgensåtagande blir enligt tabell 4 nedan.

Kommun	Andel i borgens-ansvar %	Tidigare borgens-ansvar	Tillkommande borgens-ansvar	Ackumulerat borgens-ansvar
Arboga	4,53%	18,6	10,8	29,4
Enköping	12,75%	52,4	30,5	82,9
Fagersta	4,14%	17,0	9,9	26,9
Hallstahammar	5,04%	20,7	12,0	32,8
Heby	4,60%	18,9	11,0	29,9
Norberg	1,99%	8,2	4,8	12,9
Kungsör	2,76%	11,3	6,6	17,9
Köping	8,24%	33,9	19,7	53,6
Sala	7,29%	30,0	17,4	47,4
Skinnskatteberg	1,63%	6,7	3,9	10,6
Surahammar	3,42%	14,1	8,2	22,2
Västerås	43,60%	179,2	104,2	283,5
Totalt	**99,99%**	**410,9**	**239,0**	**650,0**

Tabell 4.

Eftersom Västerås stad är kreditgivare kommer Västerås borgensåtagande att minskas med deras andel av checkräkningskrediten.

Borgensåtagande kopplat till flerårsprognos och taxenivåer

VafabMiljö har under flera år redovisat ett negativt ekonomiskt resultat för den hushållsrelaterade delen av verksamheten. Orsaken till underskotten är att VafabMiljö inte fått höja sina avgifter gentemot ägarkommunerna i takt med att kostnaderna ökat. För att komma ikapp med intäkterna samt för att möta kommande investeringskostnader behöver renhållningsavgifterna höjas. Målet är att hushållsdelen skall ha ett resultat i balans vilket är ett krav enligt kommunallagen. Underskottet för hushållsverksamheten är i prognosen med bibehållen avgiftsnivå -12,9 mkr 2017 och -16,4 mkr 2018.

Intäkterna för hushållsdelen behöver en avgiftshöjning 2017 på 5 % för att ge ett nollresultat. För åren 2018-2020 har taxehöjningarna beräknats till 2,5 % per år för att klara en ekonomi i balans och för att kunna egenfinansiera mer av investeringarna. Förändringen av taxorna 2017 motsvarar en ökning av ett normalabonnemang för en villakund med ca 11 kronor per månad.

Genom den föreslagna ökningen kommer behovet av kommunal borgen för lån att minska från tidigare aviserade 700 mkr till 650 mkr då möjligheten till egenfinansiering av investeringarna ökar.

Förutom nödvändig intäktsökning så kommer besparingar på administration, inköp och köpta tjänster att göras framförallt genom effektivare samordning av resurser och kompetenser inom förbundet.

Plan för beslut i medlemskommuns fullmäktige

Enligt det konsortialavtal som gäller mellan medlemskommunerna ska frågor som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt samrådas i ett medlemsråd innan respektive kommunfullmäktige tar ställning i frågan. Varje medlemskommun ska till medlemsrådet utse en representant från kommunstyrelsen. Medlemsrådet har inte någon beslutanderätt och är inte heller företrädare för kommunerna.

Med anledning av behovet av utökat borgensåtagande kallade Västerås stad till ett medlemsråd den 17 juni 2016 där frågan diskuterades. Därefter skickar nu kommunalförbundet ut handlingar för begäran om utökad borgen som medlemskommunerna behöver besluta om i sina respektive kommunfullmäktige snarast möjligt.

VafabMiljö Kommunalförbund

Carina Färm, VD