

Budget 2022

Basisydelse
Dagrenovation
Genbrugsstationer
Tømningsordning for bundfældningstanke

Marts 2021

**RENO
DJURS**

Indholdsfortegnelse

1.1	Budgettets indhold	3
1.2	Sammenfatning af budget 2022	3
1.3	Krav til beregning af gebyrer	5
2.	Generelle administrationsomkostninger	8
2.1	Bemærkninger til generelle administrationsomkostninger	9
2.2	Beregning af administrationsgebyrets størrelse	9
3.	Basisydelse	10
3.1	Affaldsmængder	10
3.2	Driftsbudget	11
3.3	Henlæggelser til fremtidige investeringer	16
3.4	Gebyrer for basisydelsens ydelser	16
4.	Genbrugsstationer	17
4.1	Indledning	17
4.2	Driftsbudget 2021	18
4.3	Gebyr for genbrugsstationer	20
5.	Dagrenovation	21
5.1	Indledning	21
5.2	Status for beholdere og tømningshyppigheder	21
5.3	Driftsbudget 2022	24
5.4	Bemærkninger til driftsbudget 2022	24
5.5	Gebyrer for dagrenovationsordningens ydelser	27
6.	Tømningsordning for bundfældningstanke	31
6.1	Driftsbudget	31
6.2	Bemærkninger til driftsbudget 2022	31

1. Indledning og sammenfatning

1.1 Budgettets indhold

Reno Djurs' budget er opdelt i omkostningselementer relateret til følgende hovedaktiviteter:

- Generelle administrationsomkostninger Kap. 2
- Basisydelse Kap. 3
- Dagrenovation Kap. 4
- Genbrugsstationer Kap. 5
- Tømningsordning for bundfældningstanke Kap. 6

De ovennævnte 5 hovedaktiviteter har særskilt økonomi. Med henblik på at skabe en høj grad af gennemsigtighed – specielt for hvad angår en række fællesaktiviteter, som alle 5 hovedaktiviteter trækker på – er budgetterne samlet i et dokument.

Visse af Reno Djurs' aktiviteter bygger på udbudte entreprenørydelser, hvor afregning sker direkte mellem entreprenøren og brugeren af ydelsen. Som følge af, at der herved ikke er en pengestrøm gennem Reno Djurs, indgår disse ydelser ikke i nærværende budget. Det drejer sig om følgende ydelser:

- Tømningsordning for samletanke i Syddjurs Kommune
- Tømningsordning for olie- og benzinudskilleranlæg
- Tømningsordning for fedtudskilleranlæg
- Indsamlingsordning for klinisk risikoaffald

Budgetterne for de enkelte hovedaktiviteter danner hver især grundlag for beregning af gebyr for ydelserne omfattet af den pågældende hovedaktivitet. På grundlag af gebyrerne for de enkelte ydelselementer beregnes de samlede affaldsgebyrer for husholdninger hhv. virksomheder, jf. principperne herom i affaldsbekendtgørelsens kapitel 8.

I overensstemmelse med affaldsaktørbekendtgørelsens § 15 fremgår gebyrer af et selvstændigt Gebyrblad 2022 for Reno Djurs' ydelser.

Budgettets kap. 1.3 indeholder en nærmere beskrivelse af affaldsaktørbekendtgørelsens gebyrprincipper.

1.2 Sammenfatning af budget 2022

På baggrund af de oven for nævnte delbudgetter kan der angives følgende hovedtal for det samlede budget 2022 for Reno Djurs:

		Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	Regnskab 2020 (1.000 kr.)
Generel administration	Indtægter	6.850	6.850	6.736
	Omkostninger	6.850	6.850	6.791
	Resultat	0	0	-55
<hr/>				
Basisydelse	Indtægter	76.008	67.365	89.920
	Omkostninger	79.410	67.519	80.376
	Sikkerhedsstillelse	1.998	1.647	2.489
	Resultat	-5.400	-1.800	7.055
<hr/>				
Genbrugs- stationer	Indtægter	52.800	43.900	36.596
	Omkostninger	52.700	45.800	45.175
	Resultat	100	-1.900	-8.578
<hr/>				
Dagrenovation	Indtægter	56.540	52.800	57.078
	Omkostninger	56.710	54.460	53.892
	Resultat	-170	-1.660	3.185
	Investeringsbidrag	3.900	3.800	3.860
<hr/>				
Bundfældnings- tanke	Indtægter	4.600	4.600	4.490
	Omkostninger	4.785	5.452	4.856
	Resultat	-185	-852	-366
<hr/>				
I alt	Indtægter	196.798	143.065	149.061
	Omkostninger	200.455	149.811	157.127
	Sikkerhedsstillelse	1.998	1.647	2.489
	Resultat, regnskab	-5.655	-6.212	-1.241
	Investeringsbidrag	3.900	3.800	3.860

1.3 Krav til beregning af gebyrer

Affaldsaktørbekendtgørelsens¹ gebyrprincipper, som ligger til grund for budgettet, indebærer kort fortalt følgende:

Overordnede rammer for gebyrfastsættelse

I medfør af Miljøbeskyttelsesloven skal kommunalbestyrelsen fastsætte gebyrer til dækning af udgifter, herunder

- planlægning, etablering, drift og administration af affaldsordninger
- indsamling og registrering af oplysninger
- forskudsvis dækning af planlagte investeringer

Obligatorisk gebyrblad

Affaldsaktørbekendtgørelsen fastslår, at kommunalbestyrelsen skal fastsætte gebyrstørrelsen i et særskilt gebyrblad, som godkendes af kommunalbestyrelsen, og som offentliggøres på kommunens hjemmeside.

I gebyrbladet offentliggøres gebyrets størrelse for de enkelte ordninger. Det er forudsætning for opkrævning af gebyr, at gebyrbladet er offentliggjort. Der skal således fastsættes et gebyrblad på grundlag af bekendtgørelsens gebyrprincipper, før der kan opkræves gebyrer for 2022.

Særskilte gebyrer for hver ordning

I medfør af Miljøbeskyttelsesloven skal der fastsættes særskilte gebyrer for hver ordning, baseret på omkostningerne opgjort i det kommunale regnskab. Kommunalbestyrelsen skal på anmodning udlevere oplysninger om beregning af gebyret for hver ordning.

Kommunalbestyrelsen skal opgøre omkostningerne ved den enkelte ordning efter opdelingen i det kommunale budget, således at den samlede gebyrindtægt for hver ordning alene skal dække omkostningerne til ordningen.

Den enkelte grundejer eller virksomhed kan opkræves et samlet gebyr, men fordelingen mellem de forskellige ordninger skal kunne dokumenteres.

Det bemærkes, at hvis flere af de affaldstyper, som der skal beregnes særskilte gebyrer for, håndteres i samme ordning, er det tilstrækkeligt at beregne gebyrer og opgøre omkostninger på den fælles ordning. Det har relevans i forhold til fx genbrugsstationerne, som håndterer fx haveaffald og farligt affald i samme ordning.

Gebyropkrævning hos hhv. husholdninger og erhverv

Gebyrer for husholdninger skal opkræves hos den, der har tinglyst adkomst på ejendommen (grundejeren), mens erhvervsaffaldsgebyrer skal opkræves hos den i CVR-registret registrerede ejer af virksomheden. Gebyret opkræves hos hvert registrerede P-nummer².

For hvad angår erhvervsaffaldsgebyrer skal kommunalbestyrelsen lægge de oplysninger om branchekode og antal ansatte til grund, som fremgår af CVR-registret.

Fordeling mellem husholdninger og virksomheder

¹ Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 2097 af 14. december 2020 om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v.

² Alle danske virksomheder har et CVR-nummer, som er virksomhedens identifikationsnummer. Ud over et CVR-nummer får en virksomhed også tildelt et såkaldt P-nummer (Produktionsenhedsnummer) for hver fysisk beliggenhed, hvor virksomheden driver virksomhed fra. P-nummeret er et 10-cifret entydigt nummer.

Nogle ordninger vil have deltagelse af både husholdninger og virksomheder. I disse tilfælde skal husholdninger betale for håndteringen af husholdningsaffald, og virksomheder skal betale for håndteringen af erhvervsaffald.

I forbindelse med genbrugspladser gælder der imidlertid særlige regler for omkostningsfordelingen mellem husholdninger og virksomheder.

Virksomhedernes adgang til genbrugspladsen

Det er fastsat i bekendtgørelsen, at kommunalbestyrelsen skal sikre virksomheder i kommunen adgang til mindst én genbrugsplads. Ordningen skal fungere som tilmeldeordning.

Kommunalbestyrelsen skal fastsætte og opkræve et gebyr hos de virksomheder, der gør brug af tilbuddet om at aflevere affald på genbrugspladser. Gebyret skal indeholde alle omkostninger forbundet med ordningen, herunder omkostninger til administration af ordningen.

Kommunalbestyrelsen bestemmer, om betalingen for adgangen sker som betaling pr. besøg eller som betaling af et abonnement eller kombinationer heraf.

Særgebyrer

Affaldsbekendtgørelsen giver mulighed for at fastsætte særgebyrer til dækning af ekstraomkostninger, fx som følge af borgeres eller virksomheders ukorrekte sortering.

Ifølge Miljøstyrelsen er særgebyret tænkt til enkeltstående tilfælde. Standardydelse skal fremgå af gebyrbladet.

Forskudsvis opkrævning til fremtidige investeringer

Kommunerne kan foretage henlæggelser til fremtidige investeringer, såfremt følgende forudsætninger opfyldes:

- Kommunalbestyrelsen³ skal have truffet beslutning om renovering, ombygning eller etablering af nye anlæg.
- Beslutningen skal være truffet på grundlag af et budget for investeringens omfang og en plan for finansieringen af investeringen.
- Investeringen skal fremgå af den gældende affaldsplan.

Henlæggelser kan foretages i op til 5 år efter, at beslutningen er truffet.

Sammenfatning af gebyrregler

Gebyrer for husholdninger hhv. virksomheder skal således sammensættes af følgende komponenter;

³ Som følge af den af statsforvaltningen godkendte overdragelse af kompetence fra kommunerne til Reno Djurs kan bestyrelsen for Reno Djurs træffe denne beslutning.

Husholdninger⁴ (Det samlede gebyr opkræves hos grund-ejer)	Virksomheder (Det samlede gebyr opkræves hos den i CVR-registret registrerede ejer)
Generel administration (§ 17, stk. 1) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdningernes andel</i>	
Gebyr for dagrenovation (§ 17, stk. 3) <i>Efter service, der stilles til rådighed</i>	Gebyr for dagrenovation (§ 18, stk. 1) <i>Efter service, der stilles til rådighed</i>
Gebyr for indsamling af papir, pap og glas (§ 17, stk. 4) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdninger</i>	
Gebyr for indsamling af farligt affald (§ 17, stk. 5) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdninger</i>	Gebyr for indsamling af farligt affald (§ 18, stk. 2) <i>Gebyr efter den enkelte virksomheds belastning af ordningen</i>
Gebyr for indsamling af storskrald og haveaffald (§ 17, stk. 6) <i>Gennemsnitsgebyr</i>	
Gebyr for genbrugsstationer (§ 17, stk. 7) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdningers andel</i>	Gebyr for genbrugsstationer (§ 19) <i>Gebyret skal for tilmeldte virksomheder ske som betaling pr. besøg eller som betaling af et abonnement</i>
Gebyr for øvrige ordninger (§ 17, stk. 8) <i>Ikke fastsat særlige regler</i>	Gebyr for øvrige ordninger (§ 18, stk. 3) <i>Ikke fastsat særlige regler</i>

⁴ Herunder sommerhuse og kolonihaver.

2. Generelle administrationsomkostninger

Affaldsaktørbekendtgørelsens § 17, stk. 1 fastslår, at kommunalbestyrelsen skal fastsætte og opkræve et gebyr hos alle husholdninger i kommunen til dækning af generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger.

Med udgangspunkt i bestemmelsen fastsættes der generelle administrationsomkostninger som følger:

Post	Beskrivelse	Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	2020
1	Afskrivninger og renter, fælles	400	400	352.331
2	Kontorhold	800	800	634.831
3	Information	100	100	341.629
4	Bestyrelsen	250	250	191.704
5	Gager adm. personale	2.500	2.500	2.000.313
6	Bygning m.v.	900	900	1.380.465
7	EDB	900	900	988.396
8	Konsulentbistand m.v.	1.000	1.000	901.182
	Generelle administrationsomkostninger	6.850	6.850	6.790.851

Fordeling af generelle administrationsomkostninger		
	Basisydelsens andel	3.425
	Husholdningers andel (§ 17)	3.425
	Alle generelle administrationsomkostninger	6.850

Fordeling af Reno Djurs' generelle administrationsomkostninger på hhv. basisydelsen og øvrige gebyrfinansierede ydelser. Budget 2022 sammenlignet med budget 2021 og faktiske omkostninger i 2020.

2.1 Bemærkninger til generelle administrationsomkostninger

Følgende er bemærkninger til de enkelte poster i de generelle administrationsomkostninger 2022.

Ad. 1. Afskrivninger og renter.

Beløbet omfatter afskrivning og renter af bygninger, inventar og visse tekniske anlæg.

Tekniske anlæg og maskiner samt driftsmateriel og inventar optages i regnskabet til anskaffelsespris og afskrives lineært på basis af en vurdering af aktivets forventede brugstid.

Ad. 2. Kontorhold.

Det afsatte beløb omfatter fællesomkostninger til telefon, papirvarer, porto, kursus- og conferenceomkostninger, aviser, tidsskrifter, faglitteratur samt internt kontorhold.

Ad. 3. Information.

Det afsatte beløb omfatter omkostninger til information af borgere og virksomheder om selskabets ydelser, herunder vejledning i sortering af affald.

Ad. 4. Bestyrelsen.

Det afsatte beløb omfatter kursus- og conferenceomkostninger, møder og repræsentation, rejseomkostninger samt honorarer til bestyrelsesmedlemmerne.

Ad. 5. Gager administrativt personale.

Beløbet omfatter en andel af gagen til Reno Djurs' administrative personale. Andelen er udtryk for et skøn over det træk på Reno Djurs' administrative personale, som er forbundet med generel administration af indsamlings- og anvisningsordninger, konkrete anvisninger om håndtering af affald samt planlægning.

Ad. 6. Bygning m.v.

Det afsatte beløb omfatter skatter og afgifter i forbindelse med Reno Djurs' fælles kontorfaciliteter i Glatved, herunder forsikringer, el, vand, varme, tyverisikring, rengøring, reparation og vedligeholdelse m.v.

Ad. 7. it-omkostninger.

Det afsatte beløb omfatter afskrivninger og driftsomkostninger til it.

Ad. 8. Konsulentbistand m.v.

Det afsatte beløb omfatter fællesomkostninger til revision, diverse konsulentydelse samt kontingenter til bl.a. Dansk Affaldsforening, DepoNet og DAKOFA.

2.2 Beregning af administrationsgebyrets størrelse

På grundlag af ovenstående kan administrationsgebyrets størrelse beregnes, jf. nedenfor:

Administrationsgebyr		
Omkostning jf. ajourført koncernbudget	3.425.000	kr.
Antal enheder	54.419	Enheder
Administrationsgebyr pr. enhed	63	kr./enhed

3. Basisydelse

3.1 Affaldsmængder

Der budgetteres med, at der i 2022 leveres følgende affaldsmængder til Reno Djurs:

	Budget 2021	Budget 2021	2020
Genanvendelse⁵			
Haveaffald	14.000	14.000	13.487
Rent træ	4.500	4.500	5.535
<i>I alt, genanvendelse</i>	18.500	18.500	19.022
Forbrænding (Glatved)			
Småt brændbart	2.500	1.000	2.499
Stort brændbart	1.500	2.000	1.633
Imprægneret træ	3.500	2.500	3.868
<i>I alt, forbrænding</i>	7.500	5.500	8.000
Sortering			
Sortering	0	3.500	2.926
<i>I alt, sortering</i>	0	3.500	2.926
Deponering			
Blandet	50.000	42.000	53.696
Mineralsk	30.000	22.500	30.355
Forurennet jord	1.000	1.000	430
Farligt	15.000	15.000	33.239
<i>I alt, deponering</i>	96.000	80.500	117.720
Alle affaldstyper	122.000	108.000	147.668

Budgetterede affaldsmængder i tons, fordelt på behandlingsformer. Budget 2022 sammenlignet med budget 2021 og faktisk behandlede mængder i 2020.

Der er mellem Aarhus Kommune og Reno Djurs indgået en samarbejdsaftale, som indebærer, at parterne har mulighed for at udnytte affaldsbehandlingskapacitet på den anden parts anlæg. I medfør af aftalen kan forbrændingseget affald fra Reno Djurs' opland på brændes på Aarhus Kommunes affaldsforbrændingsanlæg til den af Aarhus Kommune fastsatte takst. Som modydelse deponerer Reno Djurs deponeringseget affald fra Aarhus Kommune.

Den budgetmæssigt forøgede mængde affald til deponering følger af, at Reno Djurs med virkning fra 2020 har indgået samarbejdsaftaler om deponering af affald fra Nomi4s, AFLD og Viborg Kommune.

⁵ Som følge af, at kommuner ikke må håndtere genanvendeligt erhvervsaffald, er de angivne genanvendelsesydelse ikke markedsrettede. De pågældende ydelser er alene rettet mod Reno Djurs' eget affald fra genbrugsstationerne.

3.2 Driftsbudget

Driftsbudget 2022 omfatter alene Reno Djurs' basisydelse. Basisydelse forstås i den forbindelse som affaldsbehandlingsydelse, som betales af de faktiske brugere efter et omkostningsbestemt gebyr direkte knyttet til mængden af affald (enhedspris pr. ton).

Budget 2022 for basisydelsen er opbygget af følgende fire dele:

1. **Fællesomkostninger**, som udgøres af alle de omkostningselementer, som fordeles ensartet efter mængden af affald. Disse omkostninger er typisk uafhængige af mængden af tilført affald.
2. **Afdelingsbestemte omkostninger**, som udgøres af en række omkostningselementer, som fordeles efter det træk, den enkelte afdeling ("affaldstype") foretager på det enkelte omkostningselement. Disse omkostninger er typisk afhængige af mængden af tilført affald.
3. **Eksterne enhedsomkostninger**, som udgøres af en række omkostningselementer, som kan direkte knyttes til de forskellige affaldstyper, og som derfor kan opgøres som enhedspriser i kr. pr. ton. Disse omkostninger er 100 % afhængige af mængden af tilført affald.
4. **Henlæggelser til fremtidige investeringer**, som udgøres af omkostningselementer, som kan direkte knyttes til de forskellige affaldstyper, og som derfor kan opgøres som enhedspriser i kr. pr. ton. Disse omkostninger er 100 % afhængige af mængden af tilført affald.

3.2.1 Fællesomkostninger

Fællesomkostninger fordeles ensartet efter mængden af affald. Fællesomkostninger omfatter følgende hovedposter:

Post	Fællesomkostninger	Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	2020
1	Andel af generel administration	3.425	3.425	3.553.117
2	Finansielle poster	250	1.150	211.426
3	Afskrivninger	400	100	386.905
4	Særlige indtægter	-750	-750	-967.759
5	Drift	1.950	1.700	1.523.427
6	Administration	3.400	2.700	2.670.021
	I alt fællesomkostninger	8.675	8.325	7.377.137

Basisydelsens fællesomkostninger 2022 sammenlignet med budget 2021 og realiserede omkostninger 2020.

Følgende er bemærkninger til fællesomkostninger:

Ad. 1. Andel af koncernomkostninger.

Det afsatte beløb omfatter basisydelsens andel af Reno Djurs' fælles administrationsomkostninger, jf. opgørelsen på side 8.

Ad. 2. Finansielle poster.

Efter godkendelse i de to ejerkommuner optog Reno Djurs i 2019 et anlægslån på 20 mio. kr. Posten indeholder rente samt garantiprovision til Reno Djurs' ejerkommuner.

Ad. 3. Afskrivninger.

Beløbet omfatter afskrivning af bygninger, vægtanlæg og inventar.

Ad. 4. Særlige indtægter.

Det afsatte beløb omfatter indtægter i forbindelse med de ydelser, Reno Djurs stiller til rådighed for RGS Nordic, jf. de foreliggende samarbejdsaftaler om bl.a. behandling af forurenede jord, samt afregning af el produceret af deponigas.

Ad. 5. Drift.

Det afsatte beløb omfatter gager og personaleomkostninger til fælles driftspersonale samt omkostninger til drift af vægtanlæg samt vedligeholdelse af modtageområde og fælles vejarealer.

Ad. 4. Administration.

Det afsatte beløb omfatter løn (inkl. pensionsbidrag, ATP m.v.) og personaleomkostninger til administrativt personale samt visse omkostninger til kontorhold og information.

3.2.2 Afdelingsbestemte omkostninger

Afdelingsbestemte omkostninger 2020 udgøres af en række omkostningselementer, som fordeles efter det træk, den enkelte afdeling ("affaldstype") foretager på det enkelte omkostningselement. Afdelingsbestemte omkostninger omfatter følgende hovedposter:

Post	Afdelingsbestemte omkostninger	Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	2020
1	Afskrivninger	8.550	6.900	6.025.141
2	Maskiner	4.000	4.200	3.393.321
3	Miljø og anlæg	1.000	1.000	1.748.577
4	Perkolathåndtering	400	400	298.158
5	Konsulentbistand	500	500	1.114.394
6	Affaldskonsulent	0	750	759.875
7	Udviklingspulje	1.500	0	0
	Omkostninger i alt	15.950	13.750	13.339.466
8	Nedskrivning af egenkapital	5.400	5.300	5.147.904
	Gebyrfinansiering i alt	10.550	8.450	8.191.562

Afdelingsbestemte omkostninger 2022 sammenlignet med budget 2021 og realiserede omkostninger 2020.

Følgende er bemærkninger til afdelingsbestemte omkostninger:

Ad. 1. Afskrivninger anlæg

Det afsatte beløb omfatter afskrivninger på basisydelsens anlæg (deponeringsanlæggets etape II og III samt diverse fællesanlæg).

Regnskabsmæssigt indgår visse af afskrivningerne som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver (se ad. 7). Afskrivningerne på anlægget slår således kun delvist igennem på beregningen af takster for 2022.

Ad. 2. Maskiner inkl. fører

Det afsatte beløb omfatter afskrivninger samt brændstof, service, vedligeholdelse, reparation, vægtafgift, forsikring vedrørende selskabets maskinpark, som omfatter

- 1 stk. kompaktor
- 2 stk. gummihjulslæsser
- 1 stk. traktor
- 1 stk. indlejet gravemaskine m. sortérgrab

Posten indeholder endvidere lønomkostninger til førerne af de pågældende maskiner.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på de afdelinger, hvor maskinerne arbejder.

Ad. 3. Miljø og anlæg

Det afsatte beløb omfatter skønnede omkostninger relateret til dels miljøovervågning af perkolat og grundvand, dels ren- og vedligeholdelse af anlæg og hal, herunder omkostninger til opvarmning m.v. af hallens personalefaciliteter.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende genanvendelse, forbrænding, deponering og sortering.

Ad. 4. Perkolathåndtering

Som følge af myndighedskrav skal perkolat fra deponeringsanlæggets etape II og III opsamles. Det afsatte beløb omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af pumpe- og ledningssystemer samt bortledning af 12.000 m³ perkolat til Fornæs Rensningsanlæg via den fælleskommunale spildevandstransportledning.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 5. Konsulentbistand m.v.

Det afsatte beløb omfatter omkostninger til konsulentydelse, som relaterer sig til basisydelsens aktiviteter, primært relateret til miljøundersøgelser og -rapportering.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 6. Affaldskonsulent

Det afsatte beløb omfatter en andel af lønomkostninger til affaldskonsulenten. Omkostningerne afholdes af afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 7. Udviklingspulje

Det afsatte beløb har til formål at finansiere udviklingsprojekter på deponeringsanlægget, jf. styrelsens beslutning herom af 10. marts 2021. Omkostningerne afholdes af afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 8. Nedskrivning af egenkapital

Basisydelsens anlægsaktiver udgør pr. ultimo 2019 51,8 mio. kr. Heraf vil 44 mio. kr. være opsparet ved positive regnskabsresultater.

Regnskabsmæssigt indgår ovennævnte afskrivninger som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne slår således ikke igennem på beregningen af gebyrer.

Differencen mellem anlægsaktivernes værdi og opsparet egenkapital udgør 7,8 mio. kr. Differencen er finansieret via et føromtalt anlægslån (se afsnit 3.2.1 ad 2).

3.2.3 Eksterne enhedsomkostninger

Eksterne enhedsomkostninger udgøres af en række omkostningselementer, som kan direkte knyttes til de forskellige affaldstyper, og som derfor kan opgøres som enhedspriser i kr. pr. ton. Disse omkostninger er 100 % afhængige af mængden af tilført affald.

Der er anvendt følgende enhedspriser i forbindelse med budget 2020:

Post	Beskrivelse Kr./ton (excl. moms)	Budget 2021	Budget 2022
1	Neddeling og kompostering af haveaffald	93	93
2	Neddeling af stort brændbart affald	100	100
3	Transport af affald	50	50
4	Rent træ	100	100
5	Driftsmidler, deponering	10	10
6	Ekstern forbrænding	505	550
7	Forbrænding imprægneret træ	670	670
8	Statsafgift, deponering	475	475
9	Sikkerhedsstillelse	Se bem.	Se bem.

Eksterne enhedsomkostninger. Budget 2022 sammenlignet med budget 2021.

Følgende er bemærkninger til eksterne enhedsomkostninger:

Ad. 1. Neddeling og kompostering af haveaffald

Enhedsomkostningen dækker neddeling, kompostering og harpning samt analysering og deklarering af have- og parkaffald ved indlejet entreprenør. Den angivne enhedspris, som er baseret på et i 2015 gennemført udbud, medfører, at entreprenøren disponerer over færdigproduceret kompost og biomasse.

Ad. 2. Neddeling af stort brændbart affald

Enhedsomkostningen dækker neddeling af stort brændbart affald ved indlejet entreprenør.

Ad. 3. Transport af affald

Enhedsomkostningen dækker transport af affald fra mellemd Depot på Reno Djurs' behandlingsanlæg i Glatved til Kraftvarmeanlæg Århus Nord ved indlejet vognmand.

Ad. 4. Afregningspris rent træ

Enhedsomkostningen omfatter markedsprisen for håndtering af rent træ til genanvendelse.

Ad. 5. Driftsmidler, deponering

Enhedsomkostningen dækker indkøb af driftsmidler i form af sand, skærver, bundsten m.v. samt visse eksterne entreprenøromkostninger i forbindelse med drift af deponiet.

Ad. 6. Ekstern forbrænding

Reno Djurs forudsættes i 2022 udelukkende at levere forbrændingsegnet affald til Aarhus Kommunes forbrændingsanlæg i Lisbjerg.

Det følger af den gældende samarbejdsaftale mellem Aarhus Kommune og Reno Djurs, at ca. 20.000 tons forbrændingsegnet affald fra Reno Djurs opland afbrændes på Aarhus Kommunes affaldsforbrændingsanlæg til den af Aarhus Kommune fastsatte takst.

Den budgetterede enhedsomkostning er inkl. affaldsvarmeafgift.

Ad. 7. Trykimprægneret

Enhedsomkostningen dækker behandling af trykimprægneret træ på udenlandsk forbrændingsanlæg.

Ad. 8. Statsafgift, deponering

Statsafgift for deponering forudsættes uændret i forhold til 2021 at udgøre 475 kr./ton.

Ad. 9. Sikkerhedsstillelse

I medfør af lovgivningen⁶ skal alle deponeringsanlæg etableres og drives efter særlige regler. Ud over krav til teknisk indretning (fx bundmembran og perkolatopsamling) indebærer dette blandt andet, at godkendelsesmyndigheden skal fastsætte vilkår om sikkerhedsstillelse for at sikre, at den nødvendige kapital er til stede til at dække omkostninger til efterbehandling og nedlukning i et 30-årigt tidsperspektiv.

Sikkerhedsstillelsen er oprindeligt fastlagt i miljøgodkendelsen af etape III, som blev meddelt af Norddjurs Kommune den 30. juni 2014. Som følge af ændringer i beregningsforudsætninger ansøgte Reno Djurs i foråret 2017 tilsynsmyndigheden (Miljøstyrelsen) om at få godkendt en ny beregning af sikkerhedsstillelsen. Miljøstyrelsen har pr. marts 2021 endnu ikke behandlet denne anmodning.

I overensstemmelse med deponeringsbekendtgørelsens regler pristalsreguleres sikkerhedsstillelsen i overensstemmelse med entreprisereguleringsindekset for jordarbejder m.v. Sikkerhedsstillelsen er senest beregnet i 1. kvartal 2017. I henhold til Statistikbanken er indeks K1 2017 = 103,43, mens indeks K3 2020 = 107,58. Indeks pr. medio 2022 estimeres til at være 112.

På grundlag heraf reguleres sikkerhedsstillelsen som følger:

	SIKKERHEDSSTILLELSE I KR./TON				
	Farligt Affald	Mineralsk affald	Inert affald	Forurennet jord	Blandet affald
2017	21	30	-	12	12
2022	22,7	32,5	-	13	13

Sikkerhedsstillelsens grundbeløb 2022.

⁶ Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 1049 af 28. august 2013 om deponeringsanlæg.

3.3 Henlæggelser til fremtidige investeringer

Affaldsaktørbekendtgørelsen indeholder bestemmelser om forskudsvis opkrævning til fremtidige investeringer. Der kan foretages henlæggelser til fremtidige investeringer, såfremt følgende forudsætninger opfyldes:

- Kommunalbestyrelsen⁷ skal have truffet beslutning om reovering, ombygning eller etablering af nye anlæg.
- Beslutningen skal være truffet på grundlag af et budget for investeringen omfang og en plan for finansieringen af investeringen.
- Investeringen skal fremgå af den gældende affaldsplan.

Henlæggelser kan foretages i op til 5 år efter, at beslutningen er truffet.

Budgettet indeholder ikke henlæggelser til fremtidige investeringer.

3.4 Gebyrer for basisydelsens ydelser

På baggrund af de ovenfor beskrevne forudsætninger kan der beregnes gebyrer for de affaldstyper, som behandles af Reno Djurs.

Med udgangspunkt i, at gebyrerne fastlægges som en enhedspris pr. ton, sammensættes gebyrerne således af følgende elementer:

- Fællesomkostning
- Afdelingsbestemte omkostninger
- Eksterne enhedsomkostninger
- Henlæggelser

Alle gebyrer for 2022 fremgår af gebyrblad 2022.

⁷ Som følge af den af statsforvaltningen godkendte overdragelse af kompetence fra kommunerne til Reno Djurs kan bestyrelsen for Reno Djurs træffe denne beslutning.

4. Genbrugsstationer

4.1 Indledning

Budgettet for genbrugsstationerne er udarbejdet særskilt i forhold til selskabets basisydelse. Baggrunden er, at tillægsydelsen skal hvile økonomisk i sig selv.

Budgettet er baseret på forudsætningerne i de foreliggende kontrakter om tillægsydelsen såvel som driftsresultater frem til og med 2020.

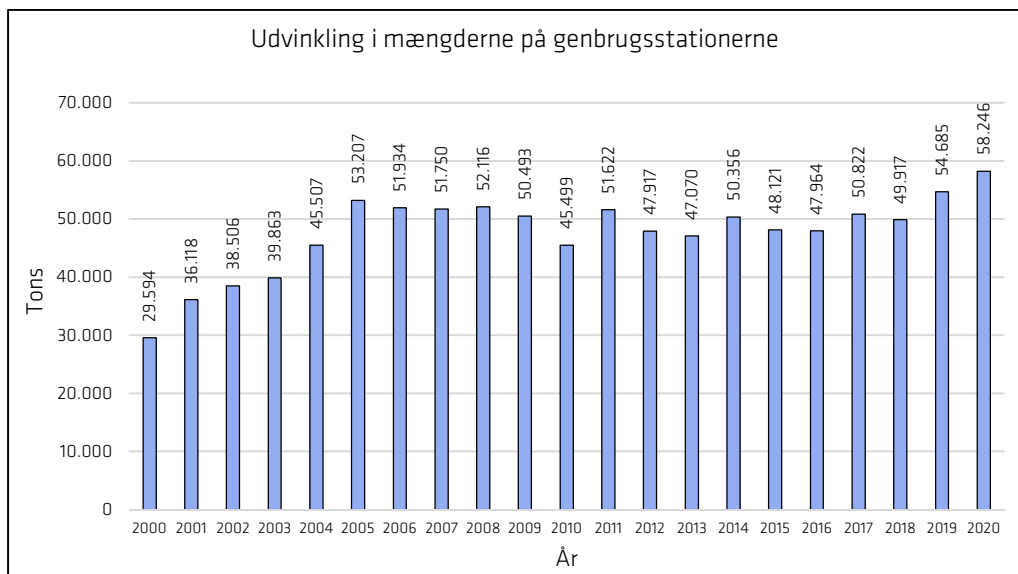
Virksomheder, sommerhuse og husstande betaler samme gebyrandel, idet ydelsen, der stilles til rådighed for de pågældende brugertyper, er den samme. Der kan på genbrugsstationerne afleveres op til 2 tons affald. Har virksomhederne mere end 2 tons affald, heraf maksimalt 50 kg farligt affald, kan genbrugsstationen i Glatved benyttes. Her betales der for den affaldsmængde, der leveres. Dog kan der maksimalt afleveres 200 kg farligt affald.

I 2018 blev der desuden givet mulighed for betaling af enkeltbesøg på genbrugsstationerne via SMS løsning gældende for kommunerne i Business Region Aarhus. Løsningen blev benyttet 111 gange på genbrugsstationerne hos Reno Djurs i 2020.

Fordeling af gebyr for genbrugsstationer, opgjort pr. 22. januar 2021.	
Grundgebyr, bolig	39.006
Grundgebyr, sommerhus	15.413
Grundgebyr, erhverv, antal biler	1.498
I alt	55.917

Estimeret antal enheder, som forudsættes at betale gebyr for genbrugspladser.

Affaldsmængderne på genbrugsstationerne har været under kraftig stigning fra 2000 til 2005, hvor mængderne toppede med godt 53.000 tons. Herefter er mængderne faldet til ca. 50.000 tons hvor de har ligget til 2018. I 2019 steg mængden af affald til næsten 55.000 tons og i 2020 til 58.246 tons - den højeste mængde på et år hidtil.



Udvikling i mængder på genbrugsstationerne i perioden 2000 – 2020.

4.2 Driftsbudget 2021

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

- Forrentning og afskrivning
- Driftspersonale
- Øvrig drift og vedligeholdelse
- Transport
- Behandling af affald
- Administration og planlægning m.v.

Post	Beskrivelse	Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	Regnskab 2020
1.	Forrentning og afskrivning	6.500	6.300	3.517.792
2.	Driftspersonale	12.300	11.200	11.800.733
3.	Øvrig drift og vedligeholdelse	6.000	6.000	5.256.079
4.	Transport	7.800	6.500	6.852.504
5.	Behandling af affald	16.800	12.500	14.814.442
6.	Administration og information	3.300	3.300	2.933.248
	Omkostninger i alt	52.700	45.800	45.174.798
7.	Tilbagebetaling af underskud	2.000		
8.	Nedskrivning af egenkapital	1.900	1.900	8.578.431
9.	Gebyrfinansiering i alt	52.800	43.900	36.596.368

Driftsbudget for genbrugsstationer 2022 sammenlignet med budget 2021 og realiserede omkostninger 2020.

4.2.1 Bemærkninger til driftsbudget 2022

Ad. 1. Forrentning og afskrivning.

Der er i dette budget som i budget 2021 benyttet følgende afskrivningsperioder:

- Anlæg og bygninger: 15 år
- Containere: 10 år

Containere skal løbende udskiftes, efterhånden som levetiden udløber og det ikke længere kan betale sig at reovere disse. Reno Djurs har i dag godt 360 containere.

Udgifterne til etablering af Feldballe Genbrugsstation i 2016 på 15 mio. kr. blev afholdt af opsparede midler. Udvidelserne i 2018 af genbrugsstationerne i Grenaa, Ryomgård og Ebeltoft på 13,4 mio. kr. blev ligeledes afholdt af opsparede midler. Dette resulterer i årlige afskrivninger på 1,9 mio. kr. (28,4 mio. kr./15år).

Regnskabsmæssigt indgår de pågældende afskrivninger som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne slår således ikke igennem på beregningen af gebyrer.

Bestyrelsen besluttede i 2019 at opgradere genbrugsstationerne i Ryomgård og Ebeltoft med nye bygninger og genbrugsstationerne i Glesborg, Drammelstrup og Hornslet med nye bygninger og udvidelser af pladserne.

Ny lokalplan for Knebel Genbrugsstation er forsinket, og anlægsarbejder forventes derfor først igangsat i 2022.

Opgraderinger af genbrugsstationerne med nye bygninger i Hornslet, Drammelstrup, Glesborg, Ryomgård og Ebeltoft forventes udført i 2021.

De samlede bygge- og anlægsomkostninger er budgetteret til 40 mio. kr., hvilket vil give årlige afskrivninger på 2,7 mio. kr. (40 mio. kr./15 år).

Øvrige afskrivninger på genbrugsstationerne i 2022 budgetteres til 1,9 mio. kr.

Afskrivninger budgetteres herefter til 6,5 mio. kr. (1,9+2,7+1,9 mio. kr.)

Ad. 2. Driftspersonale.

Det forudsættes, at åbningstiderne på genbrugsstationerne forbliver uændrede i 2022.

Driften af genbrugsstationen på Anholt er udliciteret, og Reno Djurs har ikke eget mandskab på Anholt. Samtlige omkostninger til driften er indeholdt i dette budget.

De budgetterede personaleomkostninger til driftspersonale forventes at stige med 4,5 % i forhold til omkostningerne i 2020. De samlede omkostninger til pladspersonale budgetteres til 12,3 mio. kr.

Ad. 3. Øvrig drift og vedligeholdelse.

Denne post omfatter omkostninger til leje af arealer, el, vand, rengøring, forsikring, ejendomsskatter, vedligeholdelse, reovering af gamle containere m.v.

Omkostningen anslås i 2022 at udgøre i alt 6 mio. kr. I 2020 var det realiserede forbrug på kr. 5,3 mio. De øgede omkostninger skyldes anlægsarbejderne på genbrugsstationerne i 2022, der vil kræve tilpasninger i driften for at sikre fuld adgang for kunderne i byggeperioden.

Ad. 4. Transport.

Der budgetteres med fortsat stigende affaldsmængder i 2021. Med en prisstigning på 6 % på transportprisen og en stigning i mængderne på 7% fra 2020 til 2022 budgetteres der med transportomkostninger på 7,8 mio. kr.

Ad. 5. Behandling af affald.

Affaldsmængderne er stærkt afhængige af aktiviteten i samfundet. Der budgetteres med fortsat stigende affaldsmængder. I 2020 har der været prisstigninger på stort set alle affaldsfraktioner med negativ værdi samtidigt med at affaldsfraktioner, der giver indtægter, er faldet i pris. Der er ikke noget, der tyder på at dette vil ændre sig frem til 2022.

Der budgetteres med at affaldsmængden stiger med 7% og en prisstigning på 6 % på behandlingsudgifterne fra 2020 til 2022.

Der budgetteres med en behandlingsudgift på 16,8 mio. kr. i 2022.

Ad. 6. Administration og information.

Hertil regnes omkostninger i forbindelse med information, planlægning og administration, daglig ledelse af genbrugsstationerne og bogholderi herunder løn, feriepenge, pension, forsikring, kørsel og kontorhold, der i alt budgetteres til 3,3 mio. kr. i 2022. Den afholdte udgift var på kr. 2,9 mio. i 2020. Der budgetteres fortsat med afholdelse af udgifter til kampagner for øget genbrug.

Ad. 7. Nedskrivning af egenkapital

Udgifterne til etablering af Feldballe Genbrugsstation på 15 mio. kr. blev afholdt af opsparede midler. Udvidelserne i 2018 af genbrugsstationerne i Grenaa, Ryomgård og Ebeltoft på kr. 13,4 mio. blev ligeledes afholdt af opsparede midler. Dette resulterer i en årlig afskrivning på 1,9 mio. kr. (28,4 mio. kr./15år)

Regnskabsmæssigt indgår ovennævnte afskrivninger som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne slår således ikke igennem på beregningen af gebyrer.

Ad. 8. Tilbagebetaling af underskud

Genbrugsstationerne har ved udgangen af 2020 en negativ egenkapital på -6,4 mio. kr. At bringe egenkapitalen i nul over 3 - 4 år indebærer en årlig omkostning på ca. 2 mio. kr.

4.3 Gebyr for genbrugsstationer

På baggrund af de beskrevne forudsætninger kan gebyret for genbrugsstationer beregnes:

Gebyr for husstande, virksomheder og sommerhuse (55.917 enheder)	I alt
Enhedsgebyr: 945 kr. ekskl. moms	52,8 mio. kr.

I nedenstående figur er det beregnede gebyr for 2019 sammenlignet med de foregående års gebyrer:

Gebyr for genbrugsstationer (kr./år ex. moms)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	610	610	610	610	656	790	945

5. Dagrenovation

5.1 Indledning

Reno Djurs' budget 2022 for tillægsydelsen "Fælles drift af dagrenovationsordning" er baseret på aktuelle mængder samt enhedspriser efter afholdt EU-licitation for indsamlingen, hvor indsamlingskontrakter trådte i kraft fra 2020.

5.2 Status for beholdere og tømningshyppigheder

Restaffald, beholdertyper, -antal og tømningshyppigheder hos forbrugerne pr. januar 2021								
	Ugetømning ⁸	14-dagstømning	Sommerhus 23 tømninger	Sommerhus 30 tømninger	Sommerhus 32 tømninger	Sommerhus 39 tømninger	Sommerhus 52 tømninger	I alt, antal
Sæk, 125 liter ⁹	10	6						16
140 l. spand	1.850	10.280	4.897	948	3.273	1.516	471	23.235
240 l. spand	2.851	15.272	1.069	711	504	628	313	21.348
400 l. minicont.	226	379	6	9	9	28	45	701
600 l. minicont.	1.392	442	9	8	11	21	52	1.935
1 m3 U-cont.	0	0	0	0	0	3	0	3
2 m3 U-cont.	1	1	0	0	0	1	0	2
3 m3 U-cont.	5	8	0	0	0	1	0	14
4 m3 U-cont.	0	0	0	0	0	0	0	0
5 m3 U-cont.	28	26	0	0	0	0	0	54
I alt	6.363	26.414	5.981	1.676	3.796	2.197	881	47.308

Oversigt over beholdertyper og tømningshyppighed for beholdere for restaffald. Status pr. 1. januar 2021.

Forbrugerne kan vælge mellem spande på 140 liter eller 240 liter samt minicontainere på 400 liter eller 600 liter. Husstande kan vælge mellem ugetømning eller 14. dages tømning. Sommerhuse kan vælge mellem 5 ordninger fra 23 til 52 tømninger om året.

Boligselskaber og institutioner m.fl. har mulighed for at etablere undergrundscontainere (benævnt U-cont. i ovenstående oversigt). Dette forventes de kommende år at reducere antallet af minicontainere til fordel for undergrundscontainere.

I 2020 var der 119 sæsontømningscontainere (600 liter), som i alt blev tømt 4.535 gange. Der stod 90 sæsontømningscontainere hos virksomhederne den 1/1 2021. Det er et fald i antal sæsoncontainere på 32 stk. i forhold til 2019. Det skyldes, at der ikke har været nogen større arrangementer i 2020 pga. Corona.

⁸ Enkelte med 2 gange tømning pr. uge er her talt dobbelt med.

⁹ På få enkelte ejendomme er der ikke mulighed for at anvende spande på hjul, hvorfor der her anvendes sække på 125 liter i henhold til særlig aftale mellem Reno Djurs og grundejeren. Gebyrer for disse ordninger fastsættes svarende til en 140 liters beholder, idet enhedsomkostningen for tømning svarer til en 140 liters beholder og de samlede omkostninger ikke afviger væsentligt herfra.

Papir, beholderoversigt hos forbrugerne pr. januar 2021		
	Ved husholdninger	Ved institutioner og virksomheder ¹⁰
140 liters spand	5.758	16
240 liters spand	21.113	82
600 liters minicontainer ¹¹	994	222
1100 liters minicontainer ¹²		36
2 m3 U-cont	0	0
2,5 m3 U-cont	3	0
3 m3 U-cont	37	0
4 m3 U-cont	0	0
5 m3 U-cont	21	0
I alt	27.926	356

Oversigt over beholdere til indsamling af papir og pap. Status pr. 1. januar 2021.

Antallet af beholdere til papir hos forbrugerne er steget med 64 stk. på et år.

¹⁰ Betalt via forbrugsgebyr. For så vidt angår virksomheder er ordningen for indsamling af papir ophørt som følge af lovgivning. Den forbrugsbetalte ordning er dog fortsat mulig hos kommunale institutioner og hos blandet bolig/erhverv.

¹¹ Enkelte med 14-dagstømning og ugetømning er her talt med.

¹² Enkelte med 14-dagstømning og ugetømning er her talt med.

Oversigt over beholderantal pr. januar 2021			
Beholdertype	Antal hos forbrugere	Lager	Samlet antal beholdere (hos forbrugere og på lager)
140 liter spande	29.009	902	29.911
240 liter spande (heraf 2-hjulede 190 liters spande)	42.543 (11)	253 (0)	42.796 (11)
400 liter minicontainere (heraf 2-hjulede 370 liters spande)	701 (10)	28 (0)	729 (10)
600 liter minicontainere	3.151	112	3.263
1100 liter minicontainere	36	10	46
1,3 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	3		3
2 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	14		14
4 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	0		0
5 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	59		59
2 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	1		1
2,5 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	37		37
5 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	21		21
1,3 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
2,5 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	21		21
5 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	8		8
Kompostbeholdere inkl. køkkenspande ¹³	17.612	97	17.709
Kubesæt på offentlige lokaliteter til flasker og papir inkl. specialbeholder til restaffald	361 til flasker 197 til papir 161 til restaffald	9 til flasker 15 til papir 0 til restaffald	370 212 161

Antallet af undergrundscontainere er i alt 78 til restaffald, 61 til papir/pap og 33 til flasker/glas/dåser.

¹³ Antal kompostbeholdere hos forbrugere er pr. medio 2020. Vi har siden da valgt ikke længere at registrere og afmelde kompostbeholdere, som borgerne afleverer på genbrugsstationen. Tallet er derfor reelt lavere.

5.3 Driftsbudget 2022

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

		Budget 2022	Budget 2021	Regnskab 2020
Post	Beskrivelse	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	
	Omkostninger:			
1.	Forrentning og afskrivning	1.000	700	901.143
2.	Indsamling	39.420	38.800	37.788.110
3.	Affaldsbehandling	11.590	10.110	10.697.921
4.	Administration og information	4.700	4.850	4.209.956
5.	Investeringsbidrag til nye beholdere ¹⁴	3.900	3.800	3.860.488
6.	Omkostninger i alt inkl. investeringsbidrag, nye beholdere	60.610	58.260	57.457.618
7.	Omkostninger i alt ekskl. henlæggelser	56.710	54.460	53.597.130
8.	Påvirkning af egenkapital ekskl. investeringspulje	-170	-1.660	3.185.859
9.	Gebyrfinansiering i alt	60.440	56.600	60.643.477
10.	Gebyrfinansiering ekskl. investeringsbidrag, nye beholdere	56.540	52.800	56.782.989

Driftsbudget, dagrenovation 2022

5.4 Bemærkninger til driftsbudget 2022

5.4.1 Forrentning og afskrivning

I 2014 blev samtlige sækkestativer udskiftet med spande. Dette omfattede ca. 21.000 spande, der blev indkøbt efter en forudgående EU-licitation. Omkostningerne udgjorde ca. 8,3 mio. kr.. Der er løbende suppleret med nye beholdere i forbindelse med nybyggeri, nytilmeldinger etc. Afskrivningen af disse samt eksisterende beholdere forventes i 2022 at udgøre ca. 0,8 mio. kr.

Afskrivning og forrentning af de enkelte beholdertyper indgår i beregningen af gebyret for det enkelte ydelselement på basis af enhedsinvesteringer af beholdere for de enkelte beholdertyper. I nuværende gebyrer er denne andel relativt lav, idet størstedelen af de nuværende beholdere er afskrevet.

Der forudsættes i 2021 og 2022 fortsat indkøbt nye beholdere i forbindelse med nybyggeri, nytilmeldinger etc., der også skal forrentes og afskrives. Eksakt antal og pris kendes endnu ikke, men det anslås at investeringen kan blive op til 1,0 mio. kr., der i budgettet forudsættes forrentet og afskrevet med 0,1 mio. kr. i 2022. Hertil kommer et nyt administrativt system, der afskrives med 0,1 mio. kr. pr. år fra 2020.

Den anslåede forrentning og afskrivning for 2022 udgør på dette grundlag samlet ca. 1,0 mio. kr. ekskl. moms.

¹⁴ Investeringsbidrag til fremtidigt renovationssystem på 100 kr. ekskl. moms for helårsboliger.

De to kommunalbestyrelser godkendte i 2019 forslag om at henlægge 100 kr. ekskl. moms pr. helårsbolig fra 2019 som et investeringsbidrag til et fremtidigt renovationssystem. Investeringsbidraget tillægges derfor grundgebyret for helårsboliger fra 2019 og frem.

5.4.2 Indsamling

Indsamling omfatter tømning af beholdere med restaffald og papir på den enkelte ejendom inkl. køb af ekstrasække, drift af spandelager, udbringning og afhentning af beholdere og færgeudgifter. Indsamling omfatter endvidere tømning af kuber til papir og flasker inkl. tømning af restaffald, renholdelse og nytårssikringer.

Al indsamling foretages af private entreprenører efter udbud. Der er i 2019 afholdt EU-licitation for indsamlingen. Der blev på grundlag af de nye enhedspriser for forskellige ydelser beregnet nye omkostningsægte gebyrer for 2020.

Der forudsættes i budgettet en indeksregulering af indsamlingspriser på 3 % for 2022 i forhold til 2020.

Boligforeninger kan opnå tilskud til etablering af undergrundscontainere til papir/pap og flasker/glas. Flere boligforeninger har allerede omlagt til undergrundscontainere og tendensen forventes at fortsætte. I budgetmæssig sammenhæng forudsættes, at der i 2022 gives tilskud på 0,2 mio. kr., der straks afskrives under øvrige indsamlingsomkostninger.

Indsamlingsudgifter	
Indsamlingstype	1.000 kr.
Restaffald ¹⁵	29.800
Papir, husstandsindsamling	6.800
Flaske- og papirkuber ¹⁶	1.500
Batterier ¹⁷	420
Øvrige indsamlingsudgifter ¹⁸	900
I alt	39.420

Renovationens budgetterede indsamlingsomkostninger, 2022.

Det bemærkes, at indsamlingsomkostningerne er variable som følge af, at brugerne kan til- og fravælge ydelser, herunder tømningfrekvenser.

5.4.3 Affaldsbehandling

Denne post omfatter udgifter til forbrænding af restaffald på forbrændingsanlæg i Lisbjerg. Endvidere omfatter posten oparbejdning af indsamlet papir og glas på eksterne behandlingsvirksomheder, som Reno Djurs med dette formål har indgået samarbejdsaftaler med.

¹⁵ Inkl. udbringning og afhentning af beholdere og færgeudgifter samt køb af ekstrasække, julesække og nødsække.

¹⁶ Inkl. tømning af restaffaldsbeholdere og nytårssikring ved kuber. Endvidere tømning af undergrundscontainere (kranentreprisen).

¹⁷ Som følge af producentansvar forventes indsamlingsudgifter på i størrelsesordenen 420.000 kr. godtgjort.

¹⁸ Udgifter til spandelager (pladsmand samt anlægs- og vedligeholdelsesarbejder) og spandevask, vedligeholdelse af kuber samt tilskud til undergrundscontainere til papir/pap og flasker.

Reno Djurs leverer affald til forbrændingsanlægget i Lisbjerg til de takster, der er gældende på anlægget. Gældende takst er nu 550 kr./ton. Det forudsættes, at denne takst er uændret 550 kr./ton i 2022. Restaffaldsmængden har været relativt stabil de seneste år, men har i 2020 været ca. 1.000 ton højere end foregående år, hvilket hovedsageligt vurderes at skyldes større belastning i sommerhuse og hjemmearbejde på grund af Corona. Om der vil være en tilsvarende ekstra belastning på sommerhuse og øget hjemmearbejde i 2022 er uvist, men der budgetteres her med samme mængde som 2020.

Afsætningspriserne for papir varierer hele tiden, men har tidligere generelt været relativt høje. I 2017 var de i en periode på det højeste niveau på 923 kr./ton, men er faldet markant siden, og var i januar 2020 nede på ca. 200 kr./ton. Gennemsnittet for 2020 var på 240 kr./ton.

For 2022 budgetteres med en afsætningspris på 200 kr./ton. Det understreges, at denne afsætningspris kan ændres og som følge af den store papirmængde få indflydelse på det endelige resultat for dagrenovationsordningen.

Mængderne af papir og pap er generelt faldet hver år siden 2008, og var i 2020 de laveste i mange år. I 2008 blev der indsamlet 6.039 ton i husstandsindsamling og kuber, i 2017 3.865 ton og i 2020 3.132 ton - et fald på næsten 50 %. Faldet skyldes bl.a. færre gratis-aviser og reklamer. Der er intet der tyder på, at borgerne ikke i lige så høj grad som tidligere sorterer alt rent og tørt papir og pap fra til genanvendelse. Det estimeres, at mængdeniveauet i 2022 vil udvise et yderligere fald i forhold til 2020 på 200 ton.

Flasker/glas/dåser fra kuberne afsættes til genanvendelse ved omsmeltning til nyt glas. Den aktuelle pris (udgift) er 231 kr./ton, der indeksreguleres. Der budgetteres for 2022 med en afsætningspris på 240 kr./ton. Mængden har været svagt stigende.

Behandlingsudgifter			
Type	Behandlings-takst (Kr. pr. ton)	Mængde (Ton)	Samlet udgift (1.000 kr.)
Restaffald	550	21.500	11.830
Papir/pap	-200	3.000	-600
Flasker/emballager	240	1.300	310
Organisk ¹⁹	0	(0)	50
Batterier	0 ²⁰	15	0
I alt			11.590

Renovationens budgetterede omkostninger til behandling af indsamlet affald, 2022

5.4.4 Administration og information

Posten omfatter udgifter til daglig administration (borger- og virksomhedshenvendelser, kontraktstyring, fakturering, sagsbehandling m.v.) og periodisk forekommende opgaver (udbud, planlægning m.v.) samt opfølgning på Arbejdstilsynets krav til adgangsveje. Posten omfatter endvidere information (affaldsguider, informationskampagner, løbende annoncering).

¹⁹ Beløb afsat til kompostkampagne med uddeling af orm.

²⁰ Der er producentansvar, hvilket indebærer, at behandlingsomkostninger dækkes af producenterne.

Som følge af kommende indførelse af en helt ny udvidet renovationsordning i 2023 i overensstemmelse med ny lovgivning forventes der øgede udgifter til planlægning og information til borgere, ligesom de administrative omkostninger ved en ny ordning øges. Planlægningen er igangsat i 2020 og forløber frem til implementeringen i 2023. Der er dog ikke i nærværende budget taget højde for eventuel øget informationsindsats m.v. i 2022.

Administration og information	
Post	1.000 kr.
Gager	3.500
Øvrige personaleomkostninger	200
Kontorhold	600
Information	400
I alt	4.700

5.5 Gebyrer for dagrenovationsordningens ydelser

Det årlige renovationsgebyr består af et fast grundgebyr og et individuelt forbrugsgebyr for restaffald. På baggrund af de beskrevne forudsætninger er der nedenfor foretaget en beregning af omkostningerne ved ydelselementer, der indgår i gebyrer.

For så vidt angår virksomheder indebærer lovgivningen, at der skal administreres og opkræves gebyrer hos virksomheder i kommunen efter deres registrering i CVR-registret på P-nummerniveau (lokale produktionsenheder beliggende i kommunen). Derfor opkræves ikke fast grundgebyr hos erhvervejendomme (til genbrugsstationer, kuber og administration/information). For så vidt angår dagrenovationsordningen opkræves grundgebyr herfor udelukkende hos de virksomheder, der benytter ordningen. Disse virksomheder betaler dels forbrugsgebyr for restaffald afhængig af antal og typer af beholdere samt tømningshyppighed og dels et fast administrationsgebyr for dagrenovationsordningen.

Antallet af boliger, sommerhuse og antal virksomheder i de to kommuner pr. januar 2021 fremgår af nedenstående opgørelse.

Fordeling af grundgebyrer pr. januar 2021	
Grundgebyr, bolig	39.006
Grundgebyr, sommerhus	15.413
Virksomheder, der deltager i dagrenovationsordningen	1.078
I alt	55.497

5.5.1 Grundgebyr

Grundgebyret er opdelt i et grundgebyr for boliger, et for sommerhuse og et for erhvervsvirksomheder. Grundgebyret dækker udgifter til følgende ydelser:

Ydelses- element	Boliger	Sommerhuse	Virksomheder
A	Opstillede kuber til papir og flasker	Opstillede kuber til papir og flasker	
B	Administration og Information, dagrenovation	Administration og Information, dagrenovation	Administration og information, dagrenovation ²¹
C	Husstandsindsamling af papir og pap		
D	Kompostbeholderordning.		
E ²²	Husstandsindsamling af batterier	Husstandsindsamling af batterier	
F	Investeringsbidrag		
G	Gebyr for genbrugsstationer	Gebyr for genbrugsstationer	Gebyr for genbrugsstationer ²³
H	Generelt administrationsbidrag	Generelt administrationsbidrag	

Ydelselementer omfattet af dagrenovationens grundgebyr er skemaets række A-F. Øvrige ydelselementer i grundgebyret række G og H er ligeledes angivet i oversigten, men er opgjort i selvstændigt budgetafsnit.

²¹ Kun virksomheder, der tillige anvender dagrenovationsordningens forbrugskomponenter.

²² Udgifter godtgøres som følge af producentansvar. Der indregnes derfor ikke udgifter hertil i gebyrerne.

²³ Kun virksomheder, der benytter genbrugsstationerne i abonnementsordning.

Nedenfor er angivet budgetterede årlige udgifter for hvert af ovenstående ydelselementer, der indgår i grundgebyret:

Ydelselement		Budget 2022 (1.000 kr. ekskl. moms)	Kr. pr. enhed omfattet af ydelseelement
A	Kuber til papir og flasker/glas inkl. tilskud til undergrundscontainere til flasker/glas ²⁴	1.860	34
B	Administration og information	4.700	85
C	Husstandsindsamling af papir og pap inkl. tilskud til undergrundscontainere til papir/pap ²⁵	6.350	163
D	Kompostbeholderordning	50	1
E	Husstandsindsamling af batterier	-	0
F	Investeringsbidrag	3.900	100
G	Gebyr for genbrugsstationer	52.800	945
H	Generelt administrationsbidrag	3.425	63
	I alt	73.085	1.392

Budgetterede omkostninger for grundgebyrets ydelselementer, 2021.

De samlede budgetterede omkostninger til ydelselementer til grundgebyret for drift af dagrenovationsordningen jf. ovenstående driftsbudget (posterne A-E) er ca. 13,0 mio. kr. ekskl. moms ekskl. investeringsbidrag og 16,9 mio. kr. inkl. investeringsbidrag.

Virksomheder betaler kun for genbrugsstationer og dagrenovationsordning inkl. administration, såfremt de er tilmeldt disse ordninger.

5.5.2 Forbrugsgebyrer

Udover grundgebyret betales et forbrugsgebyr for tømning af restaffald. Forbrugsgebyret afhænger af den valgte ordning for restaffald (beholdertype og tømningshyppighed). Kommunale institutioner og erhverv med boliger på matriklen kan desuden få afhentet papir på adressen mod betaling af forbrugsgebyr.

På grundlag af licitationsresultatet for udbud af indsamling af dagrenovation i 2019 samt øget afsætningspris for restaffald er der beregnet og godkendt nye gebyrer for 2021. I budgettet for 2022 er der forudsat en indeksregulering på indsamlingen på 3 % i forhold til 2020, mens behandlingsprisen for restaffald er forudsat uændret. I budgettet er forbrugsgebyrer forudsat uændret i forhold til 2021.

²⁴ Tilskud vedrørende flaskekuber, antages at udgøre ca. 50.000 af det samlede tilskud til boligforeninger.

²⁵ Tilskud vedrørende papir/pap, antages at udgøre ca. 150.000 af det samlede tilskud til boligforeninger.

Der knytter sig usikkerheder ved budgettet for især den faktiske indeksregulering af indsamlingspriser, mængderne af genanvendeligt affald og restaffald samt afsætningspriserne herfor, der kan variere efter bl.a. den aktuelle markedssituation.

6. Tømningsordning for bundfældningstanke

Nedenstående budget er udarbejdet på grundlag af resultat af afholdt licitation på tømningsordningen pr. maj 2020 samt aftale om behandling af slam hos Aqua Djurs.

Med de angivne forudsætninger, er der beregnet et driftsunderskud for ordningen i 2022 på ca. 0,2 mio. kr., der således tilbageføres fra tidligere oparbejdet overskud i ordningen.

6.1 Driftsbudget

Alle prisangivelser er ekskl. moms medmindre andet er specifikt angivet.

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

Post	Beskrivelse	Budget 2022 (1.000 kr.)	Budget 2021 (1.000 kr.)	Regnskab 2020
	Udgifter:			
1.	Forrentning og afskrivning	0	0	607
2.	Tømningsudgifter	3.337	3.894	3.561.018
3.	Behandling af slam	450	610	444.832
4.	Administration og information	998	948	987.881
	Omkostninger i alt	4.785	5.452	4.994.338
5.	Påvirkning af egenkapital	-185	-852	-366.486
6.	Gebyrfinansiering i alt²⁶	4.600	4.600	4.627.852

Driftsbudget, tømningsordning 2022 sammenlignet med budget 2021 og regnskab 2020.

6.2 Bemærkninger til driftsbudget 2022

6.2.1 Forrentning og afskrivning

Tømning af tankene og behandling af slam fra tankene er udliciteret. Der er derfor ikke foretaget investeringer i tømningsudstyr, der skal forrentes og afskrives.

6.2.2 Tømningsudgifter

Tømningsudgifter omfatter entreprenørudgifter til tømningsudstyr, vurdering af tanktype og tankens tilstand samt transport af slam til behandlingsanlæg.

Der er ikke medregnet eventuelle indtægter og udgifter ved:

- Større tanke end 2,49 m³.
- Frigravning
- Forgæves kørsel
- Fremskudt tømningsudstyr

²⁶ Ved fastholdelse af gebyrer for den ordinære ordning for standardtanke op til 2,49 m³.

- Afstande større end 75 meter
- Tømning lørdage, søndage og helligdage

Omfanget af disse tillægsydelser kendes ikke fuldt ud på forhånd og de respektive udgifter vil svare til gebyrindtægterne herfor med de foreslåede justeringer af disse gebyrer på baggrund af den netop afholdte licitation. Herudover kan tømningssantallet variere som følge af fritagelser, nye ejendomme og ny kloakering.

Enhedspriserne er jf. licitation afholdt i 2020 og med en forudsat indeksregulering for 2022 på 3 %.

Nedenfor er angivet antal tanke og tømningssantal på grundlag af aktuelle tilmeldinger i ordningen samt herudfra den årlige tømningsspris i 2022.

	Antal tanke	Antal tømningssantal i 2022	Tømningsspris (kr. ekskl. moms pr. tømning) ²⁷	Tømningsspris i alt (1.000 kr. ekskl. moms)
Helårshuse og virksomheder, fastland (tømning hvert år)	6.787	6.787	315	2.138
Sommerhuse, fastland (tømning hvert andet år)	6.592	3.357 ²⁸	315	1.057
Helårshuse og virksomheder, Anholt (tømning hvert år)	149	149	953	142
Sommerhuse, Anholt (tømning hvert andet år)	266	0	953	0
I alt	13.794	10.293	-	3.337

Antal tanke og tømningssantal samt tømningsspris.

6.2.3 Affaldsbehandling

Denne post omfatter udgifter til behandling slammet. Slammet blev tidligere efter kalkstabilisering på entreprenørens anlæg transporteret til deponering i Glatved. I sommeren 2020 blev der indgået en aftale med Aqua Djurs, der kan modtage slammet på renseanlæg i Fornæs, hvorved slammet ikke skal kalkstabiliseres. Slammet, der køres til behandling på renseanlægget direkte fra tømningssruterne, har et lavere tørstofindhold end slam, der kalkstabiliseres. Derfor kan mængden opgjort i ton ikke sammenlignes med tidligere års mængde.

Der anslås at skulle behandles en mængde på i størrelsesordenen 1.800 ton direkte tilført og ikke-kalkstabiliseret slam på renseanlæg i 2022 til en pris på 220 kr. pr. ton, hvilket giver behandlingsomkostninger på 0,40 mio. kr. ekskl. moms.

Hertil kommer afledningsomkostninger for spildevand på Anholt og færgetransport af tømningssmateriel og slam på i størrelsesordenen 50.000 kr. ekskl. moms. Samlede udgifter til affaldsbehandling udgør hermed ca. 0,45 mio. kr. ekskl. moms. Dette svarer til ca. 44 kr. ekskl. moms pr. tømning i gennemsnit (tank på ca. 2 m³).

²⁷ Ved løsning uden kalkstabilisering og levering på renseanlæg.

²⁸ Det er ikke helt samme antal i lige og ulige år.

6.2.4 Administration og information

Posten omfatter udgifter til administration af ordningen, herunder planlægning, udbud, kontraktstyring, tilsyn, dataregistrering, behandling af borgerhenvendelser, behandling af tømningssrapporter og fakturering samt udarbejdelse og udsendelse af information om ordningen. Endvidere er der også i budget 2022 afsat 10 kr. pr. tank om året til dækning af udgifter til myndighedsudøvelse hos kommunerne.

Nedenfor er angivet de budgetterede administrationsomkostninger.

Administrations- og informationsudgifter	
Hovedpost	Kr. i alt (1.000 kr. ekskl. moms)
Daglig administration (planlægning, udbud, kontraktstyring og kvalitetssikring, dataregistrering, behandling af borgerhenvendelser, behandling af tømningssrapporter m.v.) og information.	860
Kommunale udgifter til myndighedsudøvelse	138
I alt	998

Budgetterede administrations- og informationsomkostninger, 2021

Dette svarer til 72 kr. pr. tank.