

Budget 2025

Basisydelse
Dagrenovation
Genbrugsstationer
Tømningsordning for bundfældningstanke

April 2024. Revideret efter bestyrelsesmøde den 21. marts 2024

**RENO
DJURS**

Indholdsfortegnelse

1.1	Budgettets indhold	3
1.2	Sammenfatning af budget 2025	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	15
3.4	Gebyrer for basisydelsens ydelser	16
4.	Genbrugsstationer	17
4.1	Indledning	17
4.2	Driftsbudget 2025	18
4.3	Gebyr for genbrugsstationer	20
5.	Dagrenovation	22
5.1	Indledning	22
5.2	Restaffald og madaffald	23
5.3	Plast/mad- og drikkekartoner samt glas/metal	25
5.4	Papir/pap og tekstilaffald	27
5.5	Farligt affald	29
5.6	Tekstilaffald	30
5.7	Afskrivning og forrentning	30
5.8	Indsamling	33
5.9	Affaldsbehandling	35
5.10	Administration og information - ordningsbaseret	39
5.11	Undergrundscontainere	40
5.12	Samlet driftsbudget 2025	41
6.	Tømningsordning for bundfældningstanke	46
6.1	Driftsbudget	46
6.2	Bemærkninger til driftsbudget 2025	47
6.3	Forslag til gebyrer for bundfældningstanke i 2025:	49

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 affaldsaktørbekendtgørelsens kapitel 5.

I overensstemmelse med affaldsaktørbekendtgørelsens § 15 fremgår gebyrer af et selvstændigt Gebyrblad 2025 for Reno Djurs' ydelser.

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

Bestyrelsen for Reno Djurs behandlede på møde 21. marts 2024 budget og forslag til gebyrer for 2025. Bestyrelsen godkendte det fremlagte budget med følgende justeringer:

- Alle renovationsgebyrer fastholdes som i 2024.
- Basisydelsens deponipriser øges med 50 kr./ton for at imødekomme forventede krav til spildevandsrensning.

På grundlag af beslutningen er nærværende budget justeret i forhold til det på mødet fremlagte forslag.

1.2 Sammenfatning af budget 2025

På baggrund af de oven for nævnte delbudgetter kan der angives følgende hovedtal for det samlede budget 2025 for Reno Djurs:

		Budget 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	Regnskab 2023 (1.000 kr.)
Generel administration	Indtægter	7.250	7.250	7.758
	Omkostninger	7.250	7.250	7.623
	Resultat	0	0	134
<hr/>				
Basisydelse	Indtægter	87.345	77.476	78.849
	Omkostninger	92.930	81.736	78.880
	Sikkerhedsstillelse	3.209	2.540	2.501
	Resultat	-8.794	-6.800	-2.531
<hr/>				
Genbrugs- stationer	Indtægter	67.150	53.900	53.851
	Omkostninger	68.450	55.600	55.218
	Resultat	-1.300	-1.700	-1.367
<hr/>				
Dagrenovation	Indtægter	111.091	90.000	73.556
	Omkostninger	132.219	103.021	80.944
	Resultat	-21.200	-13.021	-7.389
	Investeringsbidrag	0	0	1.986
<hr/>				
Bundfældnings- Tanke	Indtægter	7.387	4.600	4.695
	Omkostninger	6.937	5.699	5.736
	Resultat	450	-1.099	-1.041
<hr/>				
I alt	Indtægter	280.223	233.226	218.708
	Omkostninger	307.786	253.306	228.401
	Sikkerhedsstillelse	3.209	2.540	2.501
	Resultat, regnskab	-30.844	-22.620	-12.194
	Investeringsbidrag	0	0	1.986

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 2025.

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.

¹ Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets bekendtgørelse nr. 1536 af 16/12/2022 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.

Fordeling mellem husholdninger og virksomheder

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 reovering, 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.

Husholdninger ⁴ (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 indsamlingsordninger for restaffald og madaffald (§ 17, stk. 3) <i>Efter service, der stilles til rådighed</i>	Gebyr for husholdningslignende restaffald (§ 18, stk. 1) <i>Efter service, der stilles til rådighed</i>
Gebyr for indsamlingsordninger for papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald (§ 17, stk. 4) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdninger</i>	Gebyr for indsamling af forbrændingseget og deponeringseget farligt affald (§ 18, stk. 2) <i>Gebyr efter den enkelte virksomheds belastning af ordningen</i>
Gebyr for indsamlingsordninger for farligt affald og tekstilaffald (§ 17, stk. 5) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdninger</i>	Gebyr for hver indsamlingsordning, som etableres i kommunen, som ikke er omfattet af stk. 1 og 2 (§ 18 stk. 3) <i>Ikke fastsat særlige regler</i>
Gebyr for indsamlingsordninger for stor-skrald og haveaffald (§ 17, stk. 6) <i>Gennemsnitsgebyr</i>	
Gebyr for genbrugsstationer (§ 17, stk. 7) <i>Gennemsnitsgebyr for husholdningers andel</i>	Gebyr for genbrugsstationer (§ 19, stk. 1) <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 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	2023
1	Afskrivninger og renter, fælles	400	400	435.230
2	Kontorhold	800	800	741.759
3	Information	100	100	142.322
4	Bestyrelsen	250	250	203.339
5	Gager adm. personale	2.500	2.500	2.217.513
6	Bygning m.v.	1.300	1.300	1.502.531
7	IT	900	900	1.382.311
8	Konsulentbistand m.v.	1.000	1.000	998.320
	Generelle administrationsomkostninger	7.250	7.250	7.623.324

Fordeling af generelle administrationsomkostninger		
	Basisydelsens andel	3.625
	Husholdningers andel (§ 17)	3.625
	Alle generelle administrationsomkostninger	7.250

Fordeling af Reno Djurs' generelle administrationsomkostninger på hhv. basisydelsen og øvrige gebyrfinansierede ydelser. Budget 2025 sammenlignet med budget 2024 og faktiske omkostninger i 2023.

2.1 Bemærkninger til generelle administrationsomkostninger

Følgende er bemærkninger til de enkelte poster i de generelle administrationsomkostninger 2024.

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 konferenceomkostninger, 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 konferenceomkostninger, 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 konsulentytelser 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	3.625.000	kr.
Antal enheder	55.568	Enheder
Administrationsgebyr pr. enhed	65	kr./enhed

3. Basisydelse

3.1 Affaldsmængder

Der budgetteres med, at der i 2024 leveres følgende affaldsmængder til Reno Djurs:

	Budget 2025	Budget 2024	2023
Genanvendelse⁵			
Haveaffald	13.000	13.000	14.053
Rent træ	3.500	3.500	3.290
<i>I alt, genanvendelse</i>	16.500	16.500	17.343
Forbrænding (Glatved)			
Småt brændbart	200	500	141
Stort brændbart	300	500	244
Imprægneret træ	3.500	3.500	3.301
<i>I alt, forbrænding</i>	4.000	4.500	3.686
Deponering			
Blandet	50.000	50.000	48.138
Mineralsk	45.000	30.000	34.654
Forurennet jord	2.000	2.000	2.074
Farligt	15.000	20.000	26.161
Ren jord			3.743
<i>I alt, deponering</i>	112.000	102.000	114.770
Alle affaldstyper	132.500	123.000	135.799

Budgetterede affaldsmængder i tons, fordelt på behandlingsformer. Budget 2025 sammenlignet med budget 2024 og faktisk behandlede mængder i 2023.

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.

Med virkning fra 2020 har Reno Djurs indgået samarbejdsaftaler om deponering af affald fra Nomi4s, AFLD, Viborg Kommune og Favrskov Kommune. Med virkning fra 2023 er der desuden indgået samarbejdsaftale med Renosyd (kommunerne Skanderborg og Odder).

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 2025 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 2025 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 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	2023
1	Andel af generel administration	3.625	3.625	3.752.592
2	Finansielle poster	0	200	-414.458
3	Afskrivninger	400	400	458.565
4	Særlige indtægter	-750	-1.000	-752.134
5	Drift	5.000	4.500	5.367.419
6	Administration	5.000	4.500	5.298.872
	I alt fællesomkostninger	13.275	12.225	13.710.856

Basisydelsens budgetterede fællesomkostninger 2025 sammenlignet med budget 2024 og realiserede omkostninger 2023.

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 blandt andet behandling af forurenede jord, samt afregning for 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. 6. 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 2024 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 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	2023
1	Afskrivninger	6.400	7.600	6.916.422
2	Maskiner	5.000	4.000	4.229.643
3	Miljø og anlæg	1.000	1.500	264.735
4	Perkolathåndtering	5.000	400	817.341
5	Konsulentbistand	500	500	195.848
6	Udviklingspulje	1.500	1.500	0
	Omkostninger i alt	19.400	15.500	12.423.990
7	Tilbageførsel af overdækning	5.585	4.300	2.531.353
	Gebyrfinansiering i alt	13.815	11.200	9.892.637

Afdelingsbestemte omkostninger budget 2025 sammenlignet med budget 2024 og realiserede omkostninger 2023.

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 2025.

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
- 2 stk. gravemaskine (heraf 1 med 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. I forventning om, at myndighederne vil fastsætte udlederkrav for perkolat, der indebærer lokal (for)rensning af perkolat, er de budgetterede omkostning til perkolatrensning opjusteret markant.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 5. Konsulentbistand m.v.

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

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende deponering.

Ad. 6. Udviklingspulje

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

Ad. 7. Nedskrivning af egenkapital

Etableringen af deponeringsanlæggets etape II og III delvist er finansieret af hensatte midler. Afskrivning på 4,3 mio. kr. af de pågældende anlægskomponenter indgår derfor regnskabsmæssigt som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver. Disse afskrivningerne slår ikke igennem på beregningen af gebyrer.

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 2024:

Post	Beskrivelse Kr./ton (excl. moms)	Budget 2025	Budget 2024
1	Neddeling og kompostering af haveaffald	100	100
2	Neddeling af stort brændbart affald	150	150
3	Transport af affald	50	50
4	Rent træ	190	70
5	Driftsmidler, deponering	10	10
6	Ekstern forbrænding	520	550
7	Forbrænding imprægneret træ	300	600
8	Statsafgift, deponering	475	475
9	Sikkerhedsstillelse	Se bem.	Se bem.

Eksterne enhedsomkostninger. Budget 2025 sammenlignet med budget 2024.

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 2021 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 mellemdepot 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 2025 udelukkende at levere forbrændingseget affald til Aarhus Kommunes forbrændingsanlæg i Lisbjerg.

Det følger af den gældende samarbejdsaftale mellem Aarhus Kommune og Reno Djurs, at ca. 20.000 tons forbrændingseget 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 2024 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 2024 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 2023 = 133. Indeks pr. medio 2025 estimeres til at være 145.

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
2025	29,4	42,1	-	16,8	16,8

Sikkerhedsstillelsens grundbeløb 2025 efter indeksering af det oprindelige grundbeløb fra 2017.

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:

⁶ Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 1253 af 21. november 2019 om deponeringsanlæg.

- 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

På grundlag af de i budgettet beskrevne forudsætninger vil forholdet mellem de i budgettet angivne omkostninger og uændrede 2024-gebyrer indebære en underdækning på 5,585 mio. kr. i 2025.

Alle gebyrer for 2025 fremgår af gebyrblad 2025.

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 basisydelser. 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 2023.

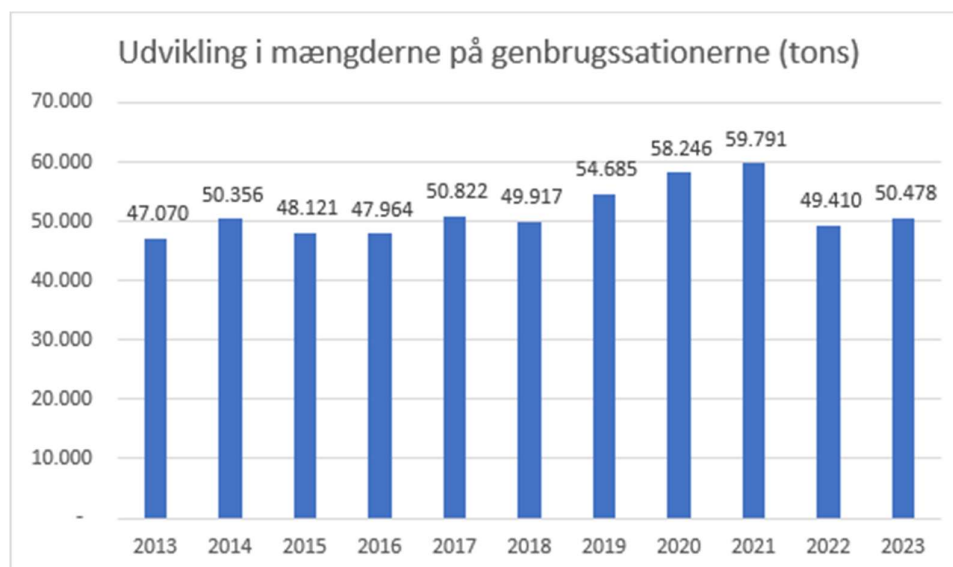
Virksomheders betaling for brug af genbrugsstationerne er fra januar 2022 ændret til betaling pr. besøg (200 kr./besøg ekskl. moms). Der er efter indførelse af betalingsmodellen set en stor tilbagegang i besøg fra virksomheder. I 2023 er der realiseret en indtægt fra erhverv på ca. 1,5 mio. kr. Budget 2025 er baseret på en uændret erhvervsmæssig benyttelse.

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. Denne mængdebegrænsning er bortfaldet for erhverv grundet den nye betalingsmodel. Dog kan der maksimalt afleveres 200 kg farligt affald.

Fordeling af gebyr for genbrugsstationer, opgjort pr. 21. februar 2024	
Grundgebyr, bolig	39.948
Grundgebyr, sommerhus	15.620
I alt	55.568

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

Affaldsmængderne på genbrugsstationerne toppede i 2021 med 59.791 tons. I 2022 og 2023 reduceredes mængderne til størrelsesordenen 50.000 tons. Der forventes tilsvarende mængder i 2025.



Udvikling i mængder på genbrugsstationerne i perioden 2013 – 2023.

4.2 Driftsbudget 2025

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

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

Post	Beskrivelse	Budget 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	Regnskab 2023
1.	Forrentning og afskrivning	7.200	7.800	6.251.385
2.	Driftspersonale	14.700	14.100	13.518.568
3.	Øvrig drift og vedligeholdelse	7.000	6.700	7.806.619
4.	Transport	10.800	10.400	9.999.789
5.	Behandling af affald	15.000	13.000	14.587.144
6.	Administration og information	3.200	3.600	3.054.025
	Omkostninger i alt	57.900	55.600	55.217.530
7.	Tilbageførsel af overdækning	-1.300	-1.700	-1.366.904
9.	Gebyrfinansiering i alt	56.600	53.900	53.850.626

Driftsbudget for genbrugsstationer 2025 sammenlignet med budget 2024 og realiserede omkostninger 2023.

4.2.1 Bemærkninger til driftsbudget 2025

Ad. 1. Forrentning og afskrivning.

Der er i dette budget benyttet følgende, sædvanlige 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 renovere disse. Reno Djurs har i dag ca. 390 containere.

Udgifterne til etablering af Feldballe Genbrugsstation i 2016 på 12,5 mio. kr. blev afholdt af opsparede midler. Udvidelserne i 2018 af genbrugsstationerne i Grenaa, Ryomgård og Ebeltoft på 12,5 mio. kr. blev ligeledes afholdt af opsparede midler. Dette resulterer i årlige afskrivninger på 1,7 mio. kr. (25 mio. kr./15år).

Reno Djurs afsluttede in 2023 ombygninger af genbrugsstationerne inklusiv nye bygninger i Hornslet, Drammelstrup, Glesborg, Ryomgård og Ebeltoft. De samlede bygge- og anlægsomkostninger udgjorde 41 mio. kr., hvilket medfører årlige afskrivninger på 2,75 mio. kr. (41 mio. kr./15 år).

Den planlagte udvidelse af Knebel Genbrugsstation forventes igangsat i 2024. Dette vil medføre årlige afskrivninger på 1 mio. (14,4 mio. kr./15 år) fra 2025.

Bestyrelsen godkendte i 2022 en udvidelse af Anholt Genbrugsstation til idriftsættelse i 2024 med en forventet omkostning på 3 mio. kr. Dette vil medføre årlige afskrivninger på 0,2 mio. kr. (3 mio. kr./15 år).

Udvidelsen af genbrugsstationen i Knebel med flere containerpladser, håndtering af flere fraktioner som fx flamingo kræver indkøb af nye containere.

Øvrige afskrivninger på genbrugsstationerne i 2025 budgetteres til 1,5 mio. kr.

Afskrivninger budgetteres herefter til 7,2 mio. kr. (1,7 + 2,75 + 1,0 + 0,2 + 1,5 mio. kr.)

Ad. 2. Driftspersonale.

Det forudsættes, at åbningstiderne på genbrugsstationerne forbliver uændrede i 2025. Trods faldende affaldsmængder stiger antallet af arbejdsopgaver genbrugsvejlederne skal udføre, blandt andet grundet øgede tiltag for mere genanvendelse. Det tilstræbes, at der er to mand på alle genbrugsstationer i åbningstiden både i weekender og ferieperioder.

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 i forhold til omkostningerne i 2025. Dette skal bl.a. ses i den generelle forventning omkring lønstigninger til at imødekomme de stigende priser. De samlede omkostninger til pladspersonale budgetteres til 14,7 mio. kr.

Ad. 3. Øvrig drift og vedligeholdelse.

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

I 2023 var det realiserede forbrug på kr. 6,7 mio. Der budgetteres derfor med et omkostningsniveau på 7 mio. kr. i 2025.

Ad. 4. Transport.

Der budgetteres med uændrede affaldsmængder i 2025. Tømning af containere på genbrugspladserne udføres af ekstern leverandør. Denne opgave er overgået til ny kontrakt pr. januar 2023. De nye tømningsspriser, som får indvirkning fra januar 2023, er væsentligt højere end tidligere år, blandt andet som følge af et krav om brug af HVO biodiesel. Der budgetteres således med omkostninger på 10,8 mio. kr.

Ad. 5. Behandling af affald.

Mængden af modtaget affald er stærkt afhængige af aktiviteten i samfundet. Under Corona-pandemien, hvor mange mennesker var hjemme, sås en oprydningseffekt, som indebærer øgede affaldsmængder, som efterfølgende er erstattet af et dyk. Der budgetteres med uændrede affaldsmængder i 2025 i forhold til 2023.

Med det udgangspunkt budgetteres der med behandlingsomkostninger på 15 mio. kr. i 2024.

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 budgetteres fortsat med afholdelse af udgifter til kampagner for øget genbrug. Der budgetteres med 3,2 mio. kr. i 2025.

Ad. 7. Nedskrivning af egenkapital

Genbrugsstationerne repræsenterer ved udgangen af 2023 en egenkapital på 23 mio. kr., som er udtryk for økonomisk overdækning.

Der indregnes derfor en økonomisk underdækning i 2025, hvilket er ensbetydende med en tilbageførsel af tidligere overdækning til brugerne.

4.3 Gebyr for genbrugsstationer

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

I den forbindelse bemærkes det, at Skattestyrelsen i efteråret 2023 udstedte et styresignal, der indebærer en ny momspraksis. På baggrund af en afgørelse i Landsskatteretten er det Skattestyrelsens opfattelse, at hidtidig praksis, hvorefter kommuners levering af renovationsydelser til private og grundejerforeninger har været pålagt moms jf. momsloven, ikke kan opretholdes. En kommune skal ikke anses som en afgiftspligtig person, når den leverer renovationsydelser til private borgere eller grundejerforeninger.

Det er derimod ikke Skattestyrelsens opfattelse, at private underleverandører til kommuners aktiviteter i forbindelse med kommunens levering af renovationsydelser til private borgere og grundejerforeninger, er omfattet af praksisændringen. Det skyldes, at disse leverandører ikke anses for at være offentligtretlige organer. Underleverandørydelser skal derfor fortsat tillægges moms, medmindre de er omfattet af momslovens § 9.

Som følge af ovennævnte praksisændring tillægges gebyret for genbrugsstationer ikke moms i forhold til husholdninger, idet omkostninger til moms ved indkøb af ydelser fra private underleverandører er indregnet i gebyret.

På det grundlag ser driftsbudgettet for 2025 ud som følger:

Post	Beskrivelse	Budget 2025 (1.000 kr.)
1.	Forrentning og afskrivning	9.000
2.	Driftspersonale*)	13.500
3.	Personaleomkostninger	1.500
4.	Øvrig drift og vedligeholdelse	8.750
5.	Transport	13.500
6.	Behandling af affald	18.750
7.	Administration*)	2.200
7.	Kontorhold m.v.	1.250
	Omkostninger i alt	68.450
7.	Tilbageførsel af overdækning	-1.300
9.	Gebyrfinansiering i alt	67.150

	Enheder	Beløb
Driftsbudget 2025		67,2 mio. kr.
Betaling fra erhverv		1,6 mio. kr.
Grundgebyr private/sommerhuse	55.568	65,6 mio. kr.
I alt		67,2 mio. kr.

I nedenstående figur er det beregnede 2025-gebyr for husholdninger og sommerhuse sammenlignet med de foregående års gebyrer:

Gebyr for genbrugsstationer (kr./år inkl. moms)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	825	988	1.181	1.181	1.181	1.181

Som følge af, at genbrugsstationerne gennem en årrække har oparbejdet en overdækning på 23 mio. kr., vil der være grundlag for at lade en del af overdækningen tilbageføre til genbrugsstationernes brugere.

På grundlag af de i budgettet beskrevne forudsætninger vil forholdet mellem de i budgettet angivne omkostninger og uændrede 2025-gebyrer indebære en underdækning på 1,3 mio. kr. i 2025.

I lyset af den ændrede moms-praksis er det beregnede gebyr en forøgelse af husholdningernes gebyr på 6 %. Det anbefales, at gebyret for virksomheders betaling pr. besøg-ordning øges tilsvarende (fra 200 kr. ekskl. moms til 212 kr. ekskl. moms).

Alle gebyrer for 2025 fremgår af gebyrblad 2025.

5. Dagrenovation

5.1 Indledning

Reno Djurs' budget 2025 for tillægsydelsen "Fælles drift af dagrenovationsordning" omfatter den nye udvidede renovationsordning, der blev udrullet løbende fra maj 2023 og har været fuldt implementeret fra oktober 2023. Det bemærkes, at Norddjurs Kommune ikke har truffet beslutning om en ny renovationsordning på Anholt på nuværende tidspunkt.

2023 var således et overgangår, hvor henholdsvis de tidligere og nye ordninger har været i drift. Gebyrerne for andet halvår 2023 såvel som de nuværende gebyrer for 2024 er baseret på forventninger til den nye ordning jf. godkendt budget for 2023.

Budgettet for 2025 er baseret på:

- Enhedspriser jf. gennemførte EU-licitationer for køb af beholdere, indsamling af affald og behandling af affald samt forventninger til indeksreguleringer i resten af 2024 samt 2025
- Antal og typer af ordninger hos boliger og sommerhuse efter udrulningen i 2023.
- Foretagne investeringer i køb af affaldsbeholdere og tilhørende afskrivning.
- Forventninger til mængder i de enkelte ordninger baseret på dels tidligere budgetforudsætninger og dels indikationer på baggrund af data for de måneder af 2023, hvor den ny ordning har været fuldt udrullet.

Der kan i løbet af 2024 og 2025 realiseres større eller mindre indeksreguleringer for de ydelser, der købes på markedet, end budgetteret. Det har f.eks. været tilfældet i 2023, hvor især indsamling har fået markant højere indeksreguleringer end budgetteret for 2023 som følge af højere brændstofomkostninger, højere råvarepriser og generelt højere inflation i løbet af 2022. Sådanne usikkerheder vil der også være i 2024 og 2025.

I medfør af ny lovgivning skal forbrændingsegnet affald udbydes på markedet med virkning fra 1. juli 2025. Den forbrændingsegne mængde (restaffald) er langt den største i henteordningen, og resultatet af udbuddet vil derfor have væsentlig betydning for de samlede omkostninger. I nærværende budget er der forudsat samme omkostningsniveau for behandling af restaffald som i den nuværende situation.

Forbrugerne har en vis valgfrihed ved fællesløsninger samt for tilkøb af ekstra kapacitet og tømningshyppighed. Derfor kan antal og typer af ordninger i forhold til nuværende status løbende ændres.

Udviklingen i mængder af de enkelte affaldstyper kan ligeledes variere, da der er tale om nye ordninger med et relativt kort erfaringsgrundlag om end de foreløbige data viser en fin sammenhæng til de forventede mængder.

Der var oprindeligt lagt op til, at der med virkning fra 1. januar 2025 skulle indføres producentansvar på emballager, der indebærer at producenterne skal betale omkostninger for indsamling og behandling af den del af affaldet, der er emballageaffald. Imidlertid er det fra centralt hold meldt ud, at producentansvaret udskydes til 1. juli 2025. Det er på nuværende tidspunkt uvist, hvorledes producentansvaret konkret udmøntes, og dermed størrelsen af den kompensation, der fra 1. juli 2025 kan imødeses. Det kan heller ikke udelukkes, at der endnu engang kan komme udskydelse af producentansvaret. Der er derfor i nærværende budget ikke indregnet eventuelle indtægter fra kompensation via producentansvaret for emballageaffald.

Der er vedtaget ny lovgivning for virksomheders deltagelse i kommunale indsamlingsordninger for forbrændingseget affald og genanvendeligt affald. Det indebærer bl.a. mulighed for, at kommunerne under iagttagelse af særlige regler kan tilbyde virksomheder at deltage i de kommunale henteordninger for husholdningsaffald. Dette skal i givet skal ske til markedspriser i henhold til særlige regler. Det er besluttet, at virksomheder kan deltage i Reno Djurs' henteordninger, idet dette sker til markedspriser beregnet som de omkostningsægte gebyrer for husholdningsaffald tillagt et overskudstillæg på 10 %⁸. Det vides på nuværende tidspunkt ikke, hvor mange virksomheder, der vil ønske at deltage i Reno Djurs' ordninger i 2025.

I forslag til gebyrblad, der udspringer af nærværende budget, er der taget udgangspunkt i videreførelse af virksomheders mulighed for at deltage i Reno Djurs' henteordninger til en markedspris efter Forsyningstilsynets vejledning, metode 2 med et overskudstillæg på 10 %. For kommunale institutioner har Forsyningstilsynet vejledt kommunerne om fortolkning af miljøbeskyttelsesloven, hvorefter gebyrer for restaffaldsordninger i kommunale institutioner også skal pålægges et markedspristillæg.

Skattestyrelsen har den 3. november 2023 på grundlag af en tidligere afgørelse i Landskatteretten udmeldt, at kommunerne ikke længere skal opkræve og afregne moms ved levering af renovationsydelser til private grundejere og grundejerforeninger. Bestyrelsen for Reno Djurs har behandlet sag herom på møde 21. december 2023 (sag 29-23). Der er fortsat visse uklarheder om rækkevidden af styresignalet. I nærværende opgørelse over budgetterede omkostninger i dagrenovationsordningen er der taget udgangspunkt i, at der for alle varer og tjenesteydelser købt af private aktører skal afholdes omkostninger til pålæg af moms. Alle omkostninger, bortset fra omkostninger til gager for egne medarbejdere i relation til administration af ordningerne, hviler på private aktørers levering af varer og tjenesteydelser. Det indebærer, at der for gebyrberegning for husholdninger (sommerhuse og helårsboliger) i budgettet indregnes omkostninger til moms for de ydelser, der købes af private aktører, men som noget nyt, at der ikke indregnes omkostninger til moms for gager til egne medarbejdere, der alene varetager administration af ordningerne. Af hensyn til sammenligning med tidligere år er de enkelte omkostningselementer i budgettet generelt angivet ekskl. moms. I det samlede driftsbudget for ordningen samt ved angivelsen af de budgetterede gebyrer er der tillagt omkostninger til moms for alle de omkostningselementer, hvor dette er relevant.

5.2 Restaffald og madaffald

Ordningerne omfatter affaldsbekendtgørelsens⁹ § 20 og 33. I medfør af affaldsaktørbekendtgørelsens¹⁰ § 17 skal der for restaffald fastsættes og opkræves gebyrer efter den service, der stilles til rådighed for husholdningen (forbrugsgebyr i forhold til bl.a. volumen og tømningshyppighed), mens der for madaffald kan fastsættes gennemsnitsgebyr.

Ordningerne

Der anvendes enkeltkammerbeholdere på 140 og 240 liter samt nye 2-delte beholdere på 240 liter, hvor det ene kammer på ca. 140 liter anvendes til restaffald og det andet kammer på ca. 100 liter anvendes til madaffald.

Ved bl.a. fællesløsninger anvendes tillige minicontainere på 4 hjul og undergrundscontainere til restaffald og til madaffald anvendes 140 liter enkeltkammerbeholdere eller undergrundscontainere.

⁸ Jf. Vejledning fra Forsyningstilsynet af 16. november 2022, metode 2.

⁹ Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 2512 af 10/12/2021

¹⁰ Energistyrelsens bekendtgørelse nr. 1536 af 16/12/2022

Hos enkeltejendomme, der ikke har tilstrækkelig kapacitet til restaffald tilbydes supplerende opstilling af enkeltkammerbeholder på 240, 400 og 600 liter. Ved ejendomme, hvor der er et sådan øget kapacitetsbehov, og hvor adgangsforholdene lever op til særlige regler, kan der også tilbydes opstilling af en delt beholder på 370 liter med ca. 220 liter til restaffald og 150 liter til madaffald.

Beholderne tømmes hver uge eller hver 14. dag, og hos sommerhuse er der i vinterhalvåret også mulighed for tømning hver 4. uge.

Kapacitet i ordningerne

Der er fastsat en minimumskapacitet, så der er den fornødne kapacitet til rådighed.

Minimumskapaciteter (Liter/husstand/uge)				
Ejendomstype/ opstilling:	Enfamiliebolig (standardopstilling - 2-delt beholder)	Sommerhus ¹¹ (standardopstilling - 2-delt beholder)	Husstande Fællesopstilling	Sommerhuse Fællesopstilling
Restaffald	72	72	70	70
Madaffald	48	48	6	6

Ordningernes omfang

Status for ordninger for restaffald og madaffald for helårsboliger er vist i nedenstående oversigt.

Restaffald og madaffald i helårsboliger Status for beholdertyper, -antal og tømningshyppigheder i ny ordning				
	I alt ordninger	Ugetømning	14-dages tømning	Tømnings/år
140 liter enkeltkammer til madaffald ¹²	962	381	581	34.918
240 liter delt beholder til rest/mad	30.264	328	29.936	795.392
370 liter delt beholder til rest/mad	9	1	8	260
140 liter enkeltkammer til restaffald	470	101	369	14.846
240 liter enkeltkammer til restaffald	800	401	399	31.226
370 liter enkeltkammer til restaffald	2	1	1	78
400 liter til restaffald	465	199	266	17.264
600/660 liter til restaffald	1.698	1.142	556	73.840
I alt	34.670	2.554	32.116	967.824

Herudover budgetteres der for helårsboliger med samlet ca. 130 undergrundscontainere til restaffald og madaffald i varierende størrelser fra 0,5 til 5 m³ med i alt ca. 5.000 tømninger/år.

¹¹ Kapacitet i perioden juni, juli og august.

¹² Der kan i særlige tilfælde benyttes 240 liter beholder med mængdebegrænsning som 140 liter.

Status for ordninger for restaffald og madaffald for sommerhuse er vist i nedenstående oversigt. Ordning 1 er med tømning hver 14. dag fra 1. april til 30. september og tømning hver 4. uge resten af året. Ordning 2 er med 14.dages tømning hele året. For begge ordninger er der ugetømning i 12 uger i juni, juli og august, der kan fravælges af den enkelte grundejer.

Restaffald og madaffald i sommerhuse						
Status for beholdertyper, -antal og tømningshyppigheder i ny ordning						
	I alt	20t/år	20t+/år	26 t/år	26 t+/år	Tømnin- ger/år
140 liter enkelt kammer til madaffald	23	1	9	13	-	592
240 liter delt beholder til rest/mad	14.260	186	9.412	59	4.603	397.262
370 liter delt beholder til rest/mad	1	-	1	-	-	26
140 liter enkeltkammer til restaffald	314	-	18	-	296	9.940
240 liter enkelt kammer til restaffald	79	-	21	32	26	2.210
370 liter enkeltkammer til restaffald	-	-	-	-	-	-
400 liter restaffald	94	-	13	-	81	2.930
600/660 liter til restaffald	114	1	20	93	-	2.958
i alt	14.885	188	9.494	197	5.006	415.918

Herudover budgetteres der for sommerhuse med samlet ca. 30 undergrundscontainere til restaffald og madaffald i varierende størrelser fra 0,5 til 5 m³ med i alt ca. 650 tømninger/år.

5.3 Plast/mad- og drikkekartoner samt glas/metal

Ordningerne omfatter affaldsbekendtgørelsens §§ 38 og 40. I medfør af affaldsaktørbekendtgørelsens § 17 skal der for disse ordninger fastsættes og opkræves gebyrer. Gebyrerne kan fastsættes som et gennemsnitsgebyr for alle husholdninger (husstande og sommerhuse), idet der kan skelnes mellem forskellige typer af husholdninger.

Ordningerne

Begge ordninger er indført løbende i perioden maj – oktober 2023. Dog har enkelte ejendomme tidligere etableret nedgravede løsninger til glas/metal som en integreret del af kubeordningen.

Generelt er der hos alle enfamilieboliger og sommerhuse opstillet nye 2-delte beholdere på 240 liter, hvor det ene kammer på ca. 140 liter anvendes til plast/mad- og drikkekartonaffald og det andet kammer på ca. 100 liter anvendes til glas/metal. Hos enkeltejendomme, der ikke har tilstrækkelig kapacitet med denne løsning, tilbydes supplerende opstilling af enkeltkammerbeholder på 140 og 240 liter til den blanding, hvor der er mangel på kapacitet. Ved ejendomme, hvor der er et sådan øget kapacitetsbehov, og hvor adgangsforholdene lever op til særlige regler, kan der også tilbydes opstilling af en delt beholder på 370 liter med ca. 220 liter til plast samt mad- og drikkekartonaffald og 150 liter til glas og metal.

Ved fællesløsninger i f.eks. boligforeninger anvendes der nye enkeltkammerbeholdere på 240, 370, 400, 600/660 og 770 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald. Til glas/metal anvendes der nye enkeltkammerbeholdere på 240, 370 og 400 liter.

Herudover kan grundejere ved fællesløsninger (f.eks. boligforeninger) etablere nedgravede løsninger med varierende volumen afhængig af såvel affaldstype som fabrikat. Det

bemærkes, at etablering af nedgravede løsninger skal følge de retningslinjer, der særligt gælder herfor, og skal forhåndsgodkendes af Reno Djurs.

Beholderne tømmes hver 3. uge ved helårsboliger, svarende til ca. 17 tømninger/år. Ved fællesløsninger med begrænset plads er der i særlige tilfælde mulighed for tømning hver uge. Ved sommerhuse tømmes beholderne hver 3. uge i juni, juli og august og hver 6. uge resten af året, svarende til ca. 11 tømninger/år. Nedgravede løsninger tømmes efter behov hver uge, hver anden uge eller hver 4. uge.

Kapacitet i ordningerne

Der er fastsat en minimumskapacitet, så der er den fornødne kapacitet til rådighed.

Minimumskapaciteter (Liter/husstand/uge)				
Ejendomstype/ opstilling:	Enfamiliebolig	Sommerhus ¹³	Husstande	Sommerhuse
Affaldstype/blanding:	Standardopstilling – 2-delt beholder	Standardopstilling – 2-delt beholder	Fællesopstilling	Fællesopstilling
Plast og mad- og drikkekartonaffald	48	48	40	40
Metal og glas	32	32	10	10

Ordningernes omfang

Status for ordninger for plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal for helårsboliger er vist i nedenstående oversigt.

Plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal i helårsboliger Status for beholdertyper, -antal og tømninger i ny ordning		
	I alt ordninger	Tømninger/år v. 17 t/år ¹⁴
140 L enkeltkammer til glas/metal	173	3.116
140 L enkeltkammer plast/mad- og drikkekartonaffald	38	716
240 liter delt beholder til plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal	29.229	496.893
370 liter delt beholder til plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal	16	272
240 liter enkeltkammer til plast/mad- og drikkekartonaffald	106	1.977
370 liter enkeltkammer til plast/mad- og drikkekartonaffald	1	17
400 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	153	2.776
600/660 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	630	12.425
770 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	392	8.099
240 liter enkeltkammer til glas/metal	608	11.911
370 liter enkeltkammer til glas/metal	-	-
400 liter enkeltkammer til glas/metal	221	3.827
1100 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	86	1.812
I alt	31.653	543.841

¹³ Kapacitet i perioden juni, juli og august.

¹⁴ Enkelte ordninger med særlige forhold har dog ugetømning.

Herudover budgetteres der for helårsboliger med samlet ca. 30 undergrundscontainere til plast/mad- og drikkekartonaffald samt glas/metal i varierende størrelser fra 1 til 5 m³ med i alt ca. 500 tømninger/år.

Status for ordninger for plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal for sommerhuse er vist i nedenstående oversigt.

Plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal i sommerhuse Status for beholdertyper, -antal og tømninger i ny ordning		
	I alt ordninger	Tømninger/år v. 17 t/år ¹⁵
140 L enkeltkammer til glas/metal	2	22
140 L enkeltkammer plast/mad- og drikkekartonaffald	2	22
240 liter delt beholder til plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal	14.182	156.002
370 liter delt beholder til plast/mad- og drikkekartonaffald og glas/metal	-	-
240 liter enkeltkammer til plast/mad- og drikkekartonaffald	27	297
370 liter enkeltkammer til plast/mad- og drikkekartonaffald	-	-
400 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	1	11
600/660 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	5	55
770 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	25	275
240 liter enkeltkammer til glas/metal	-	-
370 liter enkeltkammer til glas/metal	-	-
400 liter enkeltkammer til glas/metal	1	11
1100 liter til plast/mad- og drikkekartonaffald	1	11
I alt	14.246	156.706

Herudover budgetteres der for sommerhuse med samlet ca. 20 undergrundscontainere til plast/mad- og drikkekartonaffald samt glas/metal i varierende størrelser fra 1 til 5 m³ med i alt ca. 250 tømninger/år.

5.4 Papir/pap og tekstilaffald

Ordningen omfatter affaldsbekendtgørelsens § 37 samt § 28 (tekstilaffald). I medfør af affaldsaktørbekendtgørelsens § 17 skal der for ordningen fastsættes og opkræves gebyrer. Gebyrerne kan fastsættes som et gennemsnitsgebyr for alle husholdninger (husholdninger og sommerhuse), idet der kan skelnes mellem forskellige typer af husholdninger.

Ordningen

Med den nye ordning indsamles tekstilaffald i samme beholder som papir/pap, idet tekstilaffaldet emballeres i poser og lægges i beholderne.

Den tidligere ordning for papir/pap omfatter enkeltkammerbeholdere på 140 liter eller 240 liter samt minicontainere på 600/660 liter ved helårsboliger. Enkelte institutioner har minicontainere til pap på 1.100 liter. De fleste af disse beholdere er genbrugt i den nye ordning ved påsætning af nye piktogrammer. Der er endvidere suppleret med nye beholdere ved et mindre antal helårsboliger, der ikke i forvejen havde en beholder til papir/pap.

Boligselskaber og institutioner m.fl. har desuden mulighed for at etablere undergrundscontainere (nedgravede affaldsbeholdere, der tømmes med kran).

¹⁵ Enkelte ordninger med særlige forhold har dog ugetømning.

I den nye ordning er der som noget nyt opstillet beholdere til papir/pap og tekstilaffald hos sommerhuse. Det er overvejende nye og genbrugte 240 liter enkeltkammerbeholdere.

Beholderne tømmes hver 4. uge ved helårsboliger. På visse lokaliteter med meget papir/pap og begrænsede pladsforhold kan der i særlige tilfælde tilbydes hyppigere tømnings. Ved sommerhuse tømmes beholdere til papir/pap og tekstilaffald hver 8. uge året rundt. Nedgravede løsninger tømmes efter behov hver uge, hver anden uge eller hver 4. uge.

Kapacitet i ordningerne

Der fastsættes en minimumskapacitet i fællesløsninger, så der er den fornødne kapacitet til rådighed.

Minimumskapaciteter (Liter/husstand/uge)				
Ejendomstype/ opstilling:	Enfamiliebolig (standardopstilling - 240 l)	Sommerhus (standardopstilling 240 l)	Husstande Fællesopstilling	Sommerhuse Fællesopstilling
Affaldstype/blanding:				
Papir/pap og tekstilaffald	60	30	50	30

Ordningsens omfang

Status for ordninger for papir, pap og tekstilaffald for helårsboliger er vist i nedenstående oversigt.

Papir/pap og tekstilaffald i helårsboliger Status for beholdertyper, -antal og tømninger i ny ordning		
	I alt ordninger	Tømninger/år v. 13 t/år ¹⁶
140 liters beholder	5.513	71.747
240 liters beholder	23.808	310.271
370 liters beholder	3	39
600/660 liters minicontainer	1.502	24.752
770 liters minicontainer	9	117
1100 liters minicontainer	-	-
I alt	30.889	408.577

Herudover budgetteres der for helårsboliger med samlet ca. 80 undergrundscontainere til papir/pap og tekstilaffald i varierende størrelser fra 1 til 5 m³ med i alt ca. 1.000 tømninger/år.

¹⁶ Enkelte ordninger med særlige forhold har dog ugetømning og 14-dagestømning.

Papir/pap og tekstilaffald i sommerhuse Status for beholdertyper, -antal og tømninger i ny ordning		
	I alt ordninger	Tømninger/år v. 13 t/år ¹⁷
140 liters beholder	80	560
240 liters beholder	14.122	98.854
370 liters beholder	-	-
600/660 liters minicontainer	11	77
770 liters minicontainer	2	14
1100 liters minicontainer	-	-
I alt	14.215	99.505

Herudover budgetteres der for sommerhuse med samlet ca. 10 undergrundscontainere til papir/pap og tekstilaffald i varierende størrelser fra 1 til 5 m³ med i alt ca. 100 tømninger/år.

5.5 Farligt affald

Ordnningen omfatter affaldsbekendtgørelsens § 27. I medfør af affaldsaktørbekendtgørelsens § 17 skal der for ordningen fastsættes og opkræves gebyrer. Gebyrerne kan fastsættes som et gennemsnitsgebyr for alle husholdninger (husstande og sommerhuse), idet der kan skelnes mellem forskellige typer af husholdninger.

Ordnningen

Enfamilieboliger har fået udleveret en rød kasse til opsamling af farligt affald på ca. 21 liter. Kasserne indsamles i forbindelse med tømning af de øvrige beholdere på pågældende ejendom.

Brugerne skal placere den fyldte kasse oven på én af de tre beholdere til opsamling affald ved enfamilieboliger efter eget valg. Samtidig med indsamling af en fyldt kasse, skal indsamlingsentreprenøren aflevere en ny tom miljøkasse på låget af den beholder, som brugeren havde stillet kassen på for ombytning. Den fyldte kasse sendes til privat specialvirksomhed, der sorterer affaldet og sender det til videre behandling. Kasserne vaskes og bruges igen.

Den røde kasse til farligt affald erstatter som udgangspunkt tidligere pose-på-låg ordninger til batterier, småt elektronik, og sparepærer. Eventuelle poser på låget vil dog fortsat blive medtaget og sendt til behandling. Borgerne kan fortsat aflevere farligt affald på genbrugsstationerne. Den røde kasse til farligt affald kan også byttes eller tømmes på genbrugsstationerne

I boligforeninger og lignende fællesbebyggelser, hvor der ikke kan stilles en kasse på låget af fælles affaldsbeholdere, etableres særlig henteordning, hvor kasser til farligt affald enten stilles på særligt afgrænset areal i bebyggelsen, hos en vicevært eller i særlige skabe. Kasserne afhentes og ombyttes et antal gange om året fra hver opsamlingslokalitet. Kasserne vaskes og klargøres af operatøren, så de bruges igen og igen. Der udleveres generelt ikke kasser til hver enkelt husstand i fællesbebyggelser. Ordnningen med skabe til farligt affald i fællesbebyggelser udrulles i løbet af efteråret 2024.

¹⁷ Enkelte ordninger med særlige forhold har dog ugetømning og 14-dagestømning.

Sommerhuse er ikke omfattet af henteordning, men alene af en bringeordning (genbrugsstationer som hidtil).

Kapacitet i ordningen

Det estimeres, at hver husstand gennemsnitligt afleverer en fyldt kasse 0,5 til 1,0 gange om året – i starten dog nok hyppigere som følge af pultekammereffekt. I princippet kan borgerne aflevere en fyldt kasse i forbindelse med hver beholdertømning – altså mindst 56 gange om året, hvilket giver stor fleksibilitet, og er langt over det mængdebehov, der er.

Ordningens omfang

Der er udleveret ca. 30.000 miljøkasser til enfamilieboliger, mens det på nuværende tidspunkt er usikkert hvor mange kasser og skabe, der skal udleveres til fællesbebyggelser.

Det estimeres, at der i 2025 foretages ombytninger af alle udleverede kasser én gang, og at omkostningsniveauet for boliger i fællesbebyggelser svarer til enfamilieboliger.

Sommerhuse er ikke omfattet af henteordninger, men af bringeordninger, der er indregnet i gebyr for genbrugsstationer.

5.6 Tekstilaffald

Ordningen omfatter affaldsbekendtgørelsens § 28. I medfør af affaldsaktørbekendtgørelsens § 17 skal der for ordningen fastsættes og opkræves gebyrer. Gebyrerne kan fastsættes som et gennemsnitsgebyr for alle husholdninger (husstande og sommerhuse), idet der kan skelnes mellem forskellige typer af husholdninger.

Ordningen

Tekstilaffald indsamles i samme ordning som papir/pap jf. ovenfor.

Kapacitet i ordningen

Kapaciteten følger kapaciteten for papir/pap, og ordningen er tilgængelig i alle beholdere til papir/pap. Det estimeres, at der i ordningen vil blive indsamlet 250 ton tekstilaffald om året i særlige udleverede poser. Herudover kan såvel tekstilaffald so tøj til genbrug afleveres på genbrugsstationerne.

Ordningens omfang

Ordningens omfang svarer til ordningen for papir/pap, idet det er forudsat at ca. 5 % af volumendelen er relateret til tekstilaffald.

5.7 Afskrivning og forrentning

Beholdere i den tidligere ordning er indkøbt tilbage i perioden 2000-2002 og i 2014, hvor sækkestativer blev udskiftet med nye beholdere. Disse er afskrevet. Herudover er der løbende suppleret med nye beholdere i forbindelse med nybyggeri, ændringer etc.

I forbindelse med den nye ordning indført i 2023 er der dels indkøbt nye beholdere og dels genbrugt eksisterende beholdere. Hovedtallene er vist i nedenstående oversigt.

Hjemtaget, vasket, nye mærkater og genbrugt (overvejende 240 liter enkeltkammerbeholdere)	14.100 stk.
Genbrugt på adressen ved ommærkning (140, 240 og 660 liter enkeltkammerbeholdere)	31.200 stk.
I alt er der genbrugt	45.300 stk.
I alt nyindkøbt (overvejende 240 liter dobbeltkammerbeholdere)	94.400 stk. beholdere på 2 og 4 hjul
Miljøkasser til farligt affald	30.000 stk.

Den samlede investering i ovenstående inkl. mærkater og udbringning var i 2023 på ca. 67 mio. kr. ekskl. moms, der afskrives over 8 år. Hertil kommer afskrivninger for tidligere køb af supplerende beholdere samt kommende køb af skabe til farligt affald. Der er hermed en afskrivning på samlet ca. 9,6 mio. kr./år.

Afskrivning og forrentning af de enkelte beholder typer indgår i beregningen af gebyret for det enkelte ydelselement på basis af enhedsinvesteringer for de enkelte beholder typer. Fordelingen af afskrivninger på ordninger fremgår nedenfor.

Afskrivninger, henteordninger - Helårsboliger, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	2.217
Madaffald, ekskl. poser § 20	1.254
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	1.275
Glas/metal, § 38	774
Papir/pap, § 37	1.263
Farligt affald, § 27	425
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	66
I alt	7.274

Afskrivninger, henteordninger - Sommerhuse, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	896
Madaffald, ekskl. poser § 20	566
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	334
Glas/metal, § 38	223
Papir/pap, § 37	335
Farligt affald, § 27	0
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	18
I alt	2.372

Afskrivninger, henteordninger - Samlet, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	3.113
Madaffald, ekskl. poser § 20	1.820
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	1.609
Glas/metal, § 38	997
Papir/pap, § 37	1.598
Farligt affald, § 27	425
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	84
I alt	9.646

Opsparede henlæggelser/investeringsbidrag

Som led i planlægningen af et nyt renovationssystem begyndte Reno Djurs i 2019 at opspare til en kommende investering i nye affaldsbeholdere. Dagrenovationsordningens grundgebyr for helårsboliger har derfor været tillagt et investeringsbidrag på 100 kr./helårsbolig/år (ekskl. moms) fra og med 2019 og til og med første halvår 2023. Ved udgangen af 2023 har helårsboligerne dermed i alt opsparet 17,52 mio. kr. til investeringer i det nye renovationssystem.

Sommerhuse har ikke betalt investeringsbidrag, og det opsparede investeringsbidrag for helårsboliger kan derfor ikke anvendes for sommerhuse.

5.8 Indsamling

Indsamling omfatter tømning af beholdere på den enkelte ejendom inkl. øvrige indsamlingsomkostninger til ekstrasække, julesække og nødsække, drift af spandelager, udbringning og afhentning af beholdere og færgeudgifter. Indsamling omfatter endvidere tømning af kuber til papir/pap og glas/metal inkl. renholdelse. Øvrige og generelle indsamlingsomkostninger er estimeret til 2,60 mio. kr. ekskl. moms.

Der estimeres ca. 2,6 mio. tømninger af beholdere i henteordningerne i 2025

Omlastningsomkostninger samt poser til madaffald og tekstilaffald indgår i budgettet under behandlingsomkostninger i disse ordninger.

Al indsamling foretages af private entreprenører efter udbud. Der er i 2021 afholdt EU-licitation for indsamlingen af beholdere på hjul samt udbringning af beholdere m.v. Kontrakterne blev påbegyndt 1. januar 2023, hvor nye enhedspriser, der indeksreguleres, er gældende.

Der er i 2022 ligeledes afholdt EU-licitation for krantømninger af kuber og undergrundscontainere. Kontrakt om krantømning blev påbegyndt 1. maj 2023, samtidig med nye ordninger.

Der forudsættes i budgettet en indeksregulering af indsamlingspriser på 5 % for 2025 forhold til de gældende indeksregulerede priser primo 2024. Der køres som standard med HVO biodiesel, der reguleres efter særligt indeks.

Fordelingen af indsamlingsomkostninger på ordninger er vist nedenfor.

Indsamlingsomkostninger, henteordninger – Helårsboliger, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	16.199
Madaffald, ekskl. poser § 20	8.925
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	9.094
Glas/metal, § 38	5.955
Papir/pap, § 37	9.492
Farligt affald, § 27	540
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	500
I alt	50.705

Indsamlingsomkostninger, henteordninger – Sommerhuse, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	6.514
Madaffald, ekskl. poser § 20	4.031
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	2.574
Glas/metal, § 38	1.717
Papir/pap, § 37	2.221
Farligt affald, § 27	0
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	117
I alt	17.174

Nedenfor er indsamlingsomkostninger til kubeordningen angivet. Det forventes, at kuberne bruges i meget reduceret omfang fra 2024. Kuberne opretholdes dog i en periode, hvor det konkrete behov nærmere kan vurderes. F.eks. kan de anvendes af brugere, der i perioder mangler kapacitet på adressen. Da kuberne er afskrevet, og tømmes efter behov, vil omkostningerne derfor også falde i takt med, at den nye ordning udrulles.

Indsamlingsomkostninger, Kubeordning, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Glas/metal	100
Papir/pap	100
I alt	200

Omkostningerne til tømning af kuber fordeles med 40/55 for helårsboliger, svarende til 145.000 kr. ekskl. moms. og 15/55 for sommerhuse svarende til 55.000 kr. ekskl. moms.

Indsamlingsomkostninger, samlet oversigt for både helårsboliger og sommerhuse, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	22.713
Madaffald, ekskl. poser § 20	12.956
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	11.668
Glas/metal, § 38	7.672
Papir/pap, § 37	11.713
Farligt affald, § 27	540
Tekstilaffald, ekskl. poser § 28	617
Kuber	200
I alt	68.079

De samlede budgetterede indsamlingsomkostninger i 2025 er således 68,08 mio. kr. ekskl. moms.

Det bemærkes, at indsamlingsomkostningerne er variable som følge af, at brugerne kan til- og fravælge ydelser, herunder tømningsskemaer, ligesom indeksreguleringer er usikre.

5.9 Affaldsbehandling

Denne post omfatter de samlede omkostninger i forbindelse med behandling af indsamlet affald.

Restaffald

Omkostningerne omfatter forbrænding af restaffald på forbrændingsanlæg

Reno Djurs har gennem mange år haft en samarbejdsaftale med Aarhus Kommune (senere kommunens selskab Kredsløb A/S) om at levere forbrændingseget affald til affaldsenergianlægget i Lisbjerg. Her leveres affald både i 2024 og første halvår af 2025 i Lisbjerg.

Reno Djurs leverer affald til forbrændingsanlægget i Lisbjerg til de takster, der er gældende på anlægget. Den aktuelt gældende takst er 510 kr./ton.

I medfør af ny lovgivning skal forbrændingseget affald udbydes på markedet med virkning fra 1. juli 2025. I nærværende budget er der forudsat samme omkostningsniveau for behandling af restaffald som i den nuværende situation.

Restaffaldsmængden har været relativt stabil de seneste år, men den nye ordning indført i 2023 vil reducere mængden svarende til de estimerede mængder af madaffald og plast/mad- og drikkekarton.

Der forudsættes en mængde restaffald på 15.200 ton til en enhedspris på 510 kr./ton, svarende til 7,75 mio. kr.

Madaffald

Omkostningerne omfatter behandling af madaffald til bioforgasning til enhedspriser opnået ved EU-licitation, der indeksreguleres. Da madaffald indsamles i 2-delte beholdere sammen med restaffald, og da forbehandlingsanlægget for madaffald ikke kan modtage komprimatorbiler, skal affaldet omlastes og transporteres fra omlasteanlæg til forbehandlingsanlæg. Dette sker i 2024 og den første halvdel af 2025 på omlasteanlæg etableret hos Kredsløb i Lisbjerg. Herefter er selve omlastningen af madaffald omfattet af udbud af behandling af forbrændingsegnet affald.

Budgetteret enhedspris for omlastning og behandling af madaffald er 345 kr./ton.

Der indkøbes og distribueres herudover i 2025 poser for estimeret 2,75 mio. kr., der vurderes at dække en mængde på ca. 5.200 ton, svarende til 530 kr./ton madaffald. Samlede behandlingsomkostninger budgetteres dermed til 875 kr./ton.

Der budgetteres dermed med samlede behandlingsomkostninger inkl. poser på 4,54 mio. kr.

Plast/mad- og drikkekarton

Omkostningerne omfatter sortering og behandling af det indsamlede affald til genanvendelse til enhedspriser opnået ved EU-licitation, der indeksreguleres.

Da plast/mad- og drikkekarton indsamles i 2-delte beholdere sammen med glas/metal skal affaldet omlastes og transporteres fra omlasteanlæg til forsøringsanlæg. Dette sker i første halvdel af 2025 på omlasteanlæg etableret hos Kredsløb i Lisbjerg.

Der forudsættes en mængde plast/mad- og drikkekarton på 1.200 ton til en samlet enhedspris for omlastning og behandling på 2300 kr./ton, svarende til 2,76 mio. kr.

Der er ikke i budgettet indregnet, at plast/mad- og drikkekarton eventuelt skal leveres til behandling gennem det udvidede producentansvar fra 1. juli 2025 hvorved selve behandlingsomkostninger vil bortfalde. På nuværende tidspunkt er der en vis usikkerhed om såvel omfang som faktisk tidshorisont for overdragelse af behandlingsansvar.

Glas/metal

Omkostningerne omfatter sortering og behandling af det indsamlede affald til genanvendelse til enhedspriser opnået ved EU-licitation, der indeksreguleres.

Da glas/metal indsamles i 2-delte beholdere sammen med plast/mad- og drikkekartonaffald skal affaldet omlastes og transporteres fra omlasteanlæg til forsøringsanlæg. Dette sker i første halvdel af 2025 på omlasteanlæg etableret hos Kredsløb i Lisbjerg.

Der forudsættes en mængde glas/metal på 2.600 ton til en samlet enhedspris for omlastning og behandling på 400 kr./ton, svarende til 1,04 mio. kr.

Der er ikke i budgettet indregnet, at glas/metal eventuelt skal leveres til behandling gennem det udvidede producentansvar fra 1. juli 2025 hvorved selve behandlingsomkostninger vil bortfalde. På nuværende tidspunkt er der en vis usikkerhed om såvel omfang som faktisk tidshorisont for overdragelse af behandlingsansvar.

Papir/pap

Papir/pap afsættes til genanvendelse, og har i over 20 år haft en positiv værdi, så selve afsætningen har givet indtægter. Afsætningspriserne for papir varierer hele tiden. Priserne er markedsbaserede og kan således variere betydeligt over året. Afsætningen har været i EU-udbud. For 2025 budgetteres med en afsætningspris på 300 kr./ton (indtægt). Samtidig hermed er mængderne løbende faldet for hvert år. Det estimeres, at der i 2025 indsamles 2.900 ton papir/pap.

Der budgetteres dermed med en afsætningsindtægt på 0,87 mio. kr.

Der er ikke i budgettet indregnet, at papir og pap eventuelt skal leveres til behandling gennem det udvidede producentansvar fra 1. juli 2025 hvorved selve behandlingsomkostninger (eller indtægterne) vil bortfalde. På nuværende tidspunkt er der en vis usikkerhed om såvel omfang som faktisk tidshorizont for overdragelse af behandlingsansvar.

Farligt affald

Omkostningerne omfatter afsætning af kasser til farligt affald indsamlet hos enfamilieboliger samt helårsboliger med fællesløsninger. Afsætningen af kasser har været i EU-licitation.

Der budgetteres med en gennemsnitlig enhedspris på 80 kr. pr. kasse og et omfang i 2025 på ca. 30.000 kasser, der afleveres til behandling i ordningen fra såvel enfamilieboliger som helårsboliger med fællesløsninger.

Der budgetteres dermed med behandlingsomkostninger på samlet 2,40 mio. kr. for farligt affald.

Tekstilaffald

Omkostningerne omfatter poser til og afsætning af tekstilaffald, der indsamles i en pose i samme beholder som papir/pap. Såvel køb af poser som afsætning af tekstilaffaldet har været i EU-licitation og enhedspriser indeksreguleres. Erfaringerne fra ordningen i den relativt korte periode, den har været i fuld drift, er bl.a., at kvaliteten af tekstilaffaldet udfordres af, at dette ofte henlægges uemballeret og vådt. Det har medført at også omkostningerne til sortering og afsætning er øget, og der er en betydelig usikkerhed om fremtidige omkostninger til at udsortere tekstilaffald fra papir/pap samt omkostninger til selve afsætningen til genanvendelse.

Budgetteret enhedspris for udsortering og behandling af tekstilaffaldet er 2.000 kr./ton. Det er estimeret, at der indsamles 250 ton tekstilaffald om året i ordningen.

Det forudsættes i budgettet, at der indkøbes og distribueres poser til tekstilaffald i 2025 for estimeret 0,12 mio. kr., der vurderes at dække en mængde på 250 ton, svarende til 480 kr./ton tekstilaffald. Samlede behandlingsomkostninger budgetteres dermed til 2.480 kr./ton.

Der budgetteres dermed med behandlingsomkostninger på samlet 0,62 mio. kr. for tekstilaffald.

Nedenfor er vist budgetterede behandlingsomkostninger fordelt på ordninger efter tømningsantal på de forskellige ordninger og ejendomsstyper.

Behandlingsomkostninger, henteordninger – Helårsboliger, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	5.740
Madaffald, inkl. poser § 20	3.090
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	2.210
Glas/metal, § 38	810
Papir/pap, § 37	-700
Farligt affald, § 27	2.400
Tekstilaffald, inkl. poser § 28	500
I alt	14.050

Behandlingsomkostninger, henteordninger – Sommerhuse, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	2.010
Madaffald, inkl. poser § 20	1.450
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	550
Glas/metal, § 38	230
Papir/pap, § 37	-170
Farligt affald, § 27	0
Tekstilaffald, inkl. poser § 28	120
I alt	4.190

Behandlingsomkostninger, samlet oversigt for både helårsboliger og sommerhuse, 2025	
Ordning	(1.000 kr.)
Restaffald, § 33	7.750
Madaffald, § 20	4.540
Plast/mad- og drikkekartonaffald, § 40	2.760
Glas/metal, § 38	1.040
Papir/pap, § 37	-870
Farligt affald, § 27	2.400
Tekstilaffald, § 28	620
I alt	18.240

5.10 Administration og information - ordningsbaseret

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 og løbende annoncering).

Som følge af den udvidede renovationsordning er der fra 2023 øgede udgifter til planlægning og information til borgere, ligesom de administrative omkostninger er øget i forhold til tidligere år. Budget for administration og information er forudsat uændret i 2025 i forhold til samlet budget herfor i 2024. Dog er det forudsat, at der ikke er omkostninger til moms på egne gager til administration.

Administration og information i 2025	
Post	(1.000 kr.)
Gager (momsfri)	5.800
Information og vejledningsmateriale samt øvrige administrative omkostninger, herunder kontorhold, øvrige personaleomkostninger og rådgivning	2.200
I alt	8.000

Omkostninger til administration er lige fordelt på alle omfattede ejendomme, og kan for den enkelte ejendom henføres ligeligt til de på ejendommen omfattede ordninger.

5.11 Undergrundscontainere

Såvel helårsboliger som sommerhuse kan vælge at etablere undergrundscontainere, der tømmes med kran, efter særlige regler og forudgående godkendelse af Reno Djurs. Omkostningerne til etablering af undergrundscontainere afholdes af grundejer.

Reno Djurs forestår indsamling og affaldsbehandling af undergrundscontainere, idet der betales forbrugsgebyr, der dækker omkostninger hertil for alle ordninger. Det gælder også ordninger, der ellers er omfattet af grundgebyr. Helårsboliger og sommerhuse, der er eller bliver konkret tilknyttet en nedgravet løsning til ordninger omfattet af grundgebyrer, undtages fra det gennemsnitsgebyr (grundgebyr), der fastsættes generelt for den pågældende ordning.

Der budgetteres samlet med 300 undergrundscontainere i varierende størrelser til restaffald, madaffald, plast/mad- og drikkekarton, glas/metal og papir/pap med samlet ca. 8.000 tømninger om året. Der er nogen usikkerhed om udviklingen i omfanget.

De samlede budgetterede indsamlingsomkostninger i 2025 er med disse forudsætninger 1,98 mio. kr. ekskl. omkostninger til moms.

De samlede budgetterede behandlingsomkostninger er 0,99 mio. kr. ekskl. omkostninger til moms.

Samlede budgetterede omkostninger vedrørende undergrundscontainere, der betales over forbrugsgebyrer er 2,97 mio. kr. ekskl. omkostninger til moms.

5.12 Samlet driftsbudget 2025

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter ekskl. omkostninger til moms, idet omkostninger til moms er tillagt i hovedposten for budget 2025 i pkt.7:

		Budget 2025	Budget 2024	Regnskab 2023
Post	Beskrivelse	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	
	Omkostninger:			
1.	Forrentning og afskrivning	9.646	9.000	4.883.370
2.	Indsamling	70.059	72.181	59.440.442
3.	Affaldsbehandling	19.230	13.840	10.094.568
4.	Administration og information, heraf:	8.000	8.000	6.525.976
	<i>Interne gager, administration (momsfri)</i>	<i>5.800</i>	-	<i>4.491.737</i>
	<i>Øvrig administration og information</i>	<i>2.200</i>	-	<i>2.034.239</i>
5.	Investeringspulje til nye beholdere ¹⁸	0	0	1.986.300
6.	Omkostninger i alt ekskl. investeringsbidrag ekskl. omkostninger til moms	106.935	103.021	80.944.356
7.	Omkostninger i alt ekskl. investeringsbidrag inkl. omkostninger til moms	132.219 ¹⁹		
8.	Budgettede indtægter v. foreslåede gebyrer	111.091		
9.	Påvirkning af egenkapital	-21.200		

¹⁸ Investeringsbidrag til nyt renovationssystem for helårsboliger ophørt pr. 2. halvår 2023.
¹⁹ Forudsat omkostninger på 25 % til moms, bortset fra momsfri interne gager jf. pkt. 4.

Forbrugsgebyrer:

Forbrugsgebyrer for restaffald og madaffald i 2025	
	Kr. inkl. omkostninger til moms (1.000 kr.)
Samlede omkostninger vedrørende restaffald og madaffald omfattet af forbrugsgebyrer (ekskl. undergrundscontainere)	66.100
Samlede indtægter ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer for madaffald og restaffald (ekskl. undergrundscontainere)	52.800
Resultat ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer for restaffald og madaffald	-13.300

Forbrugsgebyrer for undergrundscontainere	
	Kr. inkl. omkostninger til moms (1.000 kr.)
Samlede omkostninger vedrørende undergrundscontainere omfattet af forbrugsgebyrer	3.713
Samlede indtægter ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer for undergrundscontainere	3.019
Resultat ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer for undergrundscontainere	-694

Der var ved udgangen af 2023 en opsparret overdækning på dagrenovationsordningen på ca. 25,4 mio. kr., der gennem driftsunderskud i 2024 forventes nedbragt til ca. 14,6 mio. kr. ved udgangen af 2024. Overdækningen skyldes overvejende tidligere års lavere indeksregulering generelt samt lavere forbrændingspris end budgetmæssigt indregnet i gebyrer, og kan derved tilbageføres til brugerne af restaffaldsordningerne og undergrundscontainere i henhold til den kapacitet for ordningen, den enkelte ejendom har.

Uændrede forbrugsgebyrer i 2025 vil resultere i et samlet driftsunderskud for restaffald og madaffald samt undergrundscontainere og dermed tilbageførsel af overdækning på samlet ca. 14,0 mio. kr.

Overdækningen vil dermed med budgettets forudsætninger og uændrede forbrugsgebyrer blive nedbragt til ca. 0,6 mio. kr. ved udgangen af 2025. Herefter må forbrugsgebyrerne med budgettets forudsætninger forventes at skulle stige (markant) til det omkostningsægte niveau.

Forbrugsgebyrer vedrørende særlige ydelser foreslås ligeledes opretholdt uændret i 2025. Særlige ydelser omfatter ekstraskæbke, sæsonrømning, poser, foring, vask af beholdere og specialrømning.

Grundgebyrer

Omkostninger til grundgebyr for helårsboliger og sommerhuse, budget 2025			
Ordning/ydelse	Omkostninger 2025 (1.000 kr. inkl. omkostninger til moms)		
	Helårsboliger	Sommerhuse	I alt
Plast/mad- og drikkekartonaffald	15.724	4.323	20.047
Glas/metal inkl. kuber	9.515	2.741	12.256
Papir/pap inkl. kuber	12.660	3.011	15.671
Farligt affald	4.206	0	4.206
Tekstilaffald	1.333	319	1.652
Gebyr for genbrugsstationer ²⁰	47.082	18.408	65.490
Ordningsbaseret administration ²¹ (henteordninger):			
<i>Interne gager, administration (momsfri)</i>	4.158	1.642	5.800
<i>Øvrig administration og information</i>	1.978	772	2.750
Generelt administrationsbidrag ²² (planlægning m.v.):			
<i>Interne gager, administration (momsfri)</i>	1.888	737	2.625
<i>Øvrig administration og information</i>	899	351	1.250
I alt	99.443	32.304	131.747
Tilbageførsel af investeringsbidrag	-8.000	-	
I alt	91.443	32.304	123.747

Grundgebyrer, helårsboliger:

Med budgettets forudsætninger forventes der samlede omkostninger til ordninger, der er omfattet af grundgebyr for helårsboliger (ekskl. genbrugsstationer og generel administration) på ca. 49,6 mio. kr. inkl. omkostninger til moms i 2025. Der er ikke heri medregnet eventuelle konsekvenser i 2025 af det udvidede producentansvar.

Nuværende grundgebyr for helårsboliger udgør 2.313 kr. For 2025 afsættes der i budgettet 1.180 kr. til genbrugsstationer og 70 kr. til generel administration. Ved fastholdelse af grundgebyr, udgør andelen af grundgebyret for dagrenovationsordningen 1.062 kr. Med fastholdelse af grundgebyret for helårsboliger opnås en samlet gebyrindtægt til dagrenovationsordningen på 41,6 mio. kr. Der er således isoleret set et driftsunderskud på 8,0 mio. kr. hvis grundgebyr for dagrenovationsordningen fastholdes for helårsboliger.

Imidlertid har helårsboligerne opsparet et investeringsbidrag til den nye ordning, der ved udgangen af 2023 udgør 17,52 mio. kr. Det foreslås at tilbageføre 8,0 mio. kr. af det opsparede investeringsbidrag til helårsboliger ved at fastholde grundgebyret uændret for disse.

²⁰ Her angivet som summen af gebyrer for genbrugsstationer – budgetterede omkostninger vedr. genbrugsstationer er angivet i selvstændigt budget

²¹ Jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 17, stk. 3

²² Jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 17, stk. 1.

Grundgebyrer, sommerhuse:

Med budgettets forudsætninger forventes der samlede omkostninger til ordninger, der er omfattet af grundgebyr for sommerhuse (ekskl. genbrugsstationer og generel administration) på ca. 12,8 mio. kr. inkl. omkostninger til moms i 2025. Der er ikke heri medregnet eventuelle konsekvenser i 2025 af det udvidede producentansvar.

Nuværende grundgebyr for sommerhuse udgør 2.146 kr. For 2025 afsættes der i budgettet 1.180 kr. til genbrugsstationer og 70 kr. til generel administration. Ved fastholdelse af grundgebyr, udgør andelen af grundgebyret for dagrenovationsordningen 896 kr. Med fastholdelse af grundgebyret for sommerhuse opnås en samlet budgetteret gebyrindtægt til dagrenovationsordningen på 13,6 mio. kr. Der er således isoleret set et driftsoverskud på 0,8 mio. kr. hvis grundgebyr for dagrenovationsordningen fastholdes for sommerhuse. I forhold til den usikkerhed, der generelt knytter sig til budgettet foreslås det, at grundgebyret for dagrenovationsordningen fastholdes for sommerhuse.

Ekstrakapacitet for ejendomme omfattet af grundgebyr for ordningerne

For ejendomme omfattet af grundgebyr, der vælger en øget kapacitet, der rækker ud over standardkapaciteten omfattet af grundgebyret, betales der fortsat grundgebyr. Der betales i disse tilfælde mergebyr pr. tømning svarende til forskellen mellem standardkapaciteten og den valgte merkapacitet. Det gælder for følgende ordninger:

- Ordning for plast/mad- og drikkekarton
- Ordning for glas/metal
- Ordning for papir/pap

Det foreslås, at mergebyrer for ekstrakapacitet i disse ordninger opretholdes uændrede i 2025 og efter samme principper som i 2024.

Fradrag i grundgebyr for undergrundscontainere/nedgravede løsninger

Helårsboliger og sommerhuse, der er eller bliver konkret tilknyttet en nedgravet løsning til ordninger omfattet af grundgebyrer, undtages fra det gennemsnitsgebyr (grundgebyr), der fastsættes generelt for den pågældende ordning. Det gælder for følgende ordninger:

- Ordning for plast/mad- og drikkekarton
- Ordning for glas/metal
- Ordning for papir/pap

I stedet betales der forbrugsgebyr for de pågældende ordninger jf. ovenfor. Det foreslås, at disse fradrag i grundgebyrer opretholdes uændrede i 2025 og efter samme principper som i 2024.

Særligt for Anholt

Norrdjurs Kommune har endnu ikke vedtaget en ny renovationsordning for Anholt. Det foreslås, at grundgebyret for Anholt som i 2024 fastsættes som på fastlandet, da de omfattede ordninger også er gældende på Anholt, om end med et anderledes serviceniveau hos den enkelte (men ikke med færre omkostninger samlet set som følge af de særlige forhold på Anholt):

- Ordning for plast/mad- og drikkekarton (kan afleveres på genbrugsstationen på Anholt)
- Ordning for glas/metal (kan afleveres i kuber og på genbrugsstation)
- Ordning for papir/pap (kan afhentes ved helårsboliger og afleveres i kuber samt på genbrugsstation)
- Ordning for farligt affald (kan afleveres på genbrugsstation)
- Ordning for tekstilaffald (kan afleveres på genbrugsstation)

- Administration og information

Virksomheder

Det er valgfrit for virksomheder, om de vil deltage i Reno Djurs' henteordninger. Virksomheder skal betale gebyrer beregnet som markedspriser efter særlige regler for eventuel deltagelse i de enkelte ordninger. I 2024 er gebyrerne fastsat som gebyrer for husholdninger tillagt et markedstillæg på 10 %. Det foreslås, at dette er uændret i 2025.

For virksomheder, der vælger at deltage i ordningen, betales i 2024 et fast administrationsbidrag på 90 kr. ekskl. moms. Dette gebyr foreslås uændret i 2025.

Kommunale institutioner

Kommunale institutioner er pålagt grundgebyr, der i 2024 er på 1.770 kr. ekskl. moms. Grundgebyret omfatter i 2024:

- Administration, information og rådgivning på de enkelte institutioner.
- Adgang til at benytte genbrugsstationer på Djursland.
- Adgang til at benytte kuber
- Ordning for farligt affald

Det foreslås, at kommunale institutioner i lighed med øvrige virksomheder skal betale pr. besøg på genbrugsstationen fra 2025 med samme gebyr som for øvrige virksomheder. Herved vil den del af grundgebyret for kommunale institutioner, der vedrører genbrugsstationer på 700 kr./år ekskl. moms, bortfalde.

Nyt grundgebyr for kommunale institutioner foreslås som følge heraf at være 1.070 kr. ekskl. moms i 2025.

Der skal fortsat betales forbrugsgebyrer for deltagelse i henteordningerne. Det foreslås, at gebyrer for kommunale fastholdes som i 2025, bortset fra forbrugsgebyrer for restaffald, der skal tillægges markedspristillæg. Baggrunden er, at Forsyningstilsynet har vejledt kommunerne om fortolkning af miljøbeskyttelsesloven, hvorefter gebyrer for restaffaldsordninger i kommunale institutioner skal pålægges et markedspristillæg. Nuværende markedstillæg er på 10% af gebyret for husholdninger. For delt beholder rest/mad er det 5 % (da kommunale institutioner ikke skal markedstillæg på ordninger for madaffald). Dette lovpligtige markedstillæg for ordninger for restaffald i kommunale institutioner fremgår ikke af gebyrbladet for 2024, men skal altså retteligt tillægges markedstillæg.

6. Tømningsordning for bundfældningstanke

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

6.1 Driftsbudget

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

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

Post	Beskrivelse	Budget 2025 (1.000 kr.)	Budget 2024 (1.000 kr.)	Regnskab 2023
	Udgifter:			
1.	Forrentning og afskrivning	0	0	0
2.	Tømningsudgifter	5.145	4.005	3.957.788
3.	Behandling af slam	750	650	621.754
4.	Administration og information	1.042	1.044	1.156.434
	Omkostninger i alt	6.937	5.699	5.735.976
5.	Påvirkning af egenkapital	450	-1.099	-1.041.476
6.	Gebyrfinansiering i alt ²³	7.387	4.600	4.694.500

Driftsbudget, tømningsordning 2025 sammenlignet med budget 2024 og regnskab 2023.

Der er oprindeligt budgetteret med et driftsunderskud for 2024 i ordningen på ca. 1,10 mio. kr. ekskl. moms. Jf. nedenfor er det besluttet at anvende HVO-diesel i ordningen fra og med 2024, der indebærer en merpris for tømningerne i 2024, der ikke er indregnet i budget for 2024. Denne ikke-budgetterede merpris anslås i 2024 at udgøre ca. 16 % svarende til 0,64 mio. kr. ekskl. moms.

Samlet forventet driftsunderskud i ordningen i 2024 er dermed 1,74 mio. kr. ekskl. moms.

Den tidligere oparbejdede overdækning i ordningen var ved udgangen af 2023 på 0,85 mio. kr.

Ved udgangen af 2024 forventes overdækningen således nedbragt til -0,90 mio. kr. Der vil derfor være et skifte fra overdækning, der nedbringes gennem lavere gebyrer til en underdækning, der skal gebyrfinansieres. Gebyrerne skal derfor som forventet fra 2025 reguleres til det omkostningsægte niveau samtidig med, at den forventede resulterende underdækning i 2024, skal udlignes. Udligningen af den forventede resulterende underdækning på 0,90 mio. kr. ved udgangen af 2024 foreslås indhentet over 2 år, således at gebyrerne forbundet med ordningen skal dække de budgetterede driftsomkostninger tillagt 0,45 mio. kr. i 2025. Dette svarer til 41 kr. ekskl. moms pr. tømningsordning.

Det bemærkes, at de faste årlige gebyrer har været uændrede siden 2015 (hvor de blev nedsat).

²³ Ved fastholdelse af gebyrer for den ordinære ordning for standardtanke op til 2,49 m³.

6.2 Bemærkninger til driftsbudget 2025

6.2.1 Forrentning og afskrivning

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

6.2.2 Tømningsudgifter

Tømningsudgifter omfatter entreprenørudgifter til tømning, 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 tømning
- 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. Herudover kan tømningssantallet variere som følge af fritagelser, nye ejendomme og ny kloakering.

Enhedspriserne er jf. EU-licitation afholdt i 2020 med indeksreguleringer. Bestyrelsen for Reno Djurs besluttede på møde 21. december 2023, at der fremover – det vil sige fra og med 2024 - skal anvendes HVO-biodiesel til de slamsugere, der anvendes i ordningen. Det indebærer en merpris i forhold til de enhedspriser, der var gældende 4. kvartal 2023. Den aktuelle merpris er 16 %, men skal reguleres hvert kvartal i henhold til udviklingen i prisen for HVO-diesel.

Anvendelsen af HVO indebærer derfor en merpris for tømningerne i 2024, der ikke er indregnet i budget for 2024 samt, at enhedspriserne i 2025 skal forudsættes indeksreguleret efter såvel den almindelige prisudvikling på slamsugerydelser som for aktuel udvikling i priser for HVO-diesel. For 2025 forudsættes tømningssprisen inkl. HVO-diesel øget med 20 % i forhold til 2023 (hvor der ikke blev anvendt HVO-diesel).

Nedenfor er angivet antal tanke og tømningssantal på grundlag af aktuelle tilmeldinger i ordningen samt herudfra den årlige tømningsspris i 2025.

	Antal tanke	Antal tømninger i 2025	Tømningsspris (kr. ekskl. moms pr. tømning) ²⁴	Tømningsspris i alt (1.000 kr. ekskl. moms)
Helårshuse og virksomheder, fastland (tømning hvert år)	7.200	7.200	436	3.139
Sommerhuse, fastland (tømning hvert andet år)	6.600	3.300	436	1.439
Helårshuse og virksomheder, Anholt (tømning hvert år)	160	160	1.319	211
Sommerhuse, Anholt (tømning hvert andet år)	270	270	1.319	356
I alt	14.230	10.930	471	5.145

Antal tanke og tømningssantal samt tømningsspris.

²⁴ Ved løsning uden kalkstabilisering og levering på renseanlæg.

6.2.3 Affaldsbehandling

Denne post omfatter udgifter til behandling slammet. Slammet blev tidligere efter kalkstabilisering på entreprenørens anlæg transporteret til deponering i Glatved. Der er i den nuværende situation 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 tømningruterne, har et lavere tørstofindhold end slam, der kalkstabiliseres. Derfor kan mængden opgjort i ton ikke sammenlignes med tidligere års mængde.

I budgettet er der for 2025 forudsat behandlingsomkostninger på samlet 0,70 mio. kr. ekskl. moms.

Hertil kommer afledningsomkostninger for spildevand på Anholt og færgetransport af tømningmateriel og slam på i størrelsesordenen 50.000 kr. ekskl. moms. Samlede udgifter til affaldsbehandling udgør hermed ca. 0,75 mio. kr. ekskl. moms. Dette svarer til ca. 69 kr. ekskl. moms pr. tømning i gennemsnit (tank på ca. 2 m³).

6.2.4 Administration og information

Posten omfatter udgifter til administration af ordningen, herunder planlægning, udbud, kontraktstyring, tilsyn, dataregistrering, behandling af borgerhenvendelser, behandling af tømningsrapporter og fakturering samt udarbejdelse og udsendelse af information om ordningen. Endvidere er der også i budget 2025 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 tømningsrapporter m.v.) og information.	900
Kommunale udgifter til myndighedsudøvelse	142
I alt	1.042

Budgetterede administrations- og informationsomkostninger, 2023

Dette svarer til 73 kr. pr. tank om året.

6.3 Forslag til gebyrer for bundfældningstanke i 2025:

Fast årligt gebyr for bundfældningstanke op til 2,49 m ³			
	2025 (kr. inkl. moms)	2025 (kr. ekskl. moms)	2015 - 2024 (kr. ekskl. moms)
Helårshuse (tømning 1 gang om året)	817,50	654	408
Sommerhuse (tømning hvert andet år)	455,00	364	242

Gebyrerne for tillægsydelser foreslås tillagt budgetteret indeksregulering og HVO-regulering på 20 % jf. nedenfor (den faktiske regulering af entreprenøren kan være anderledes).

Tillægsgebyrer, bundfældningstanke			
	2025 (kr. inkl. moms)	2025 (kr. ekskl. moms)	2024 (kr. ekskl. moms)
Tillæg pr. m ³ tankvolumen, der overstiger 2,49 m ³	105,00	84	70
Tillægsgebyr for tømning lørdage, søndage og helligdage	300,00	240	200
Gebyr for forgæves kørsel Pr. gang.	142,50	114	95
Tillægsgebyr for længde > 75 m (pr. påbegyndt 10 m. pr. adresse)	0	0	0
Tillægsgebyr for frilægning af dæksler. Pr. tømning.	37,50	30	25
Tillægsgebyr for fremrykket ordinær tømning med slamsuger uden for rute samt særlig tømning udført med slamsuger efter bestilling af grundejer.	1.275,00	1.020	850