

Uddybende forklaring af stigningerne på Administration, madaffald, papir og haveaffald.

Administration

På det administrative områder bogføres der nettoudgifter for ca. 15-17 mio.kr. årligt.

Nettoudgifter på administration af det gebyrfinansierede affaldsområde de seneste år, mio.kr.:

R17	15,3
R18	14,8
R19	17,9

I 2019 har udgifterne været ekstraordinært primært som følge af implementering af nyt IT system.

De samlede udgifter på administration (administrative lønninger, IT udgifter, Projekter, udvikling mv.) fordeles på de enkelte affaldsordninger efter en fordelingsnøgle ved regnskabsafslutningen.

Den del der bliver tilbage på administrative område, ca. 5 pct., er den del som skønnes ikke objektivt at kunne fordeles på de enkelte affaldsfraktioner.

Disse 5 pct. af de egentlig administrative udgifter finansieres af gebyret vedr. administration.

Såfremt fordelingen ikke blev lavet, ville gebyret vedr. administration være væsentligt højere og gebyrerne på de enkelte fraktioner tilsvarende lavere.

Udgifterne vedr. tiltagene under klimafonden fra budgetforlig 2020 vedr. affald og genbrug bogføres på det administrative område, og fordeles ved regnskabsafslutningen efter fordelingsnøglen.

5 pct. af udgifterne i 2021 svarer til en stigning på 4 kr. i 2021, da beregningsgrundlaget for 2021 både indeholder udgifterne fra 2020 og 2021.

Implementeringen af klimapuljen for så vidt angår 2020 blev ikke indregnet i gebyrerne i 2020, og belaster derfor "ekstra" i 2021.

Fra budgetaftale 2020	2020	2021	2022	2023
Klimafond: Genbrug og genanvendelse	1.450.000	2.250.000	2.300.000	2.400.000
I alt	1.450.000	2.250.000	2.300.000	2.400.000

Besluttet i budgetaftale 2020 - indregnet i gebyrerne	2020	2021	2022	2023
Klimafond: Genbrug og genanvendelse		2.250.000	2.300.000	2.400.000
		1.450.000		
I alt	0	3.700.000	2.300.000	2.400.000

Fordeling på affaldsfraktioner, kr.		2021	2022	2023
Restaffald – Gebyr	45%	1.662.000	1.033.000	1.078.000
Adm udgifter – Gebyr	5%	195.000	121.000	126.000

Madaffald – Gebyr	7%	243.000	151.000	158.000
Haveaffald - Gebyr	4%	163.000	101.000	106.000
Storskrald - Gebyr	7%	260.000	162.000	169.000
Glas - Gebyr	5%	175.000	109.000	113.000
Papir - Gebyr	4%	135.000	84.000	87.000
Pap - Gebyr	5%	188.000	117.000	122.000
Farligt - Gebyr	5%	189.000	117.000	123.000
Genbrugsstationer – Gebyr	4%	147.000	91.000	95.000
Metal - Gebyr	4%	137.000	85.000	89.000
Plast - Gebyr	6%	207.000	128.000	134.000
I alt	100%	3.701.000	2.299.000	2.400.000

Svarer til gebyrstigning, kr.	2021	2022	2023
Restaffald pr. 100 l restaffald	18	11	12
Adm. udgifter – Gebyr	4	2	2
Madaffald – Gebyr	5	3	3
Haveaffald - Gebyr	3	2	2
Storskrald - Gebyr	5	3	3
Glas - Gebyr	3	2	2
Papir - Gebyr	3	2	2
Pap - Gebyr	4	2	2
Farligt - Gebyr	5	3	3
Genbrugsstationer – Gebyr	3	2	2
Metal - Gebyr	3	2	2
Plast - Gebyr	4	2	2

Madaffald

- Gebyret stiger fra 55 kr. til 100 kr. om året.
- Madaffald ligger i samme affaldsfraktion som restaffald (det usorterede affald). Udgifter og indtægter vedr. madaffald og restaffald skal opgøres under ét og balancere over tid.

Forklaringer på gebyrstigningen fra 2020 til 2021:

I forbindelse med beslutningen om at igangsætte ordningen, blev der på mødet i kommunalbestyrelsen den 19. juni 2017 besluttet, at henlæggelser på 4,8 mio.kr. skulle anvendes til at implementere og i gang sætte ordningen. Der var med andre ord en "opsparing" til at løbe ordningen i gang.

Henlæggelserne kommer fra merindtægter på restaffald, og disse forventes at være afviklet løbet af 2020.

Hvor meget ordningen for madaffald skal "hvile i sig selv" i forhold til ordningen for restaffald, da disse deler fraktion, er en vurderingssag.

I 2021 er forventningen at fraktionen overordnet set balancerer.

Indsamlingsudgifterne stiger markant fra 2019 til 2020, da der i 2020 afregnes udgifter til indsamling for den fuldt implementerede ordning.

Til gengæld er gebyrerne på restaffald holdt på uændret niveau i 2018, 2019 og 2020., hvilket repræsenterer en effektivisering af ordningen, når generelle pris- og lønstigninger i samfundet tages i betragtning.

Den generelle årsag til, at ordningen for madaffald er blevet dyrere er, at ordningen er en succes ud over det forventede. Borgerne sorterer en stadig større andel af deres madaffald og bidrager dermed aktivt til omstillingen i retning af en mere cirkulær økonomi og kommunens mål om øget genanvendelse

Gebyr pr. år.	55	55	55	100
Madaffald	R2018	R2019	FR2020	FR2021
Gebyrindtægter	-2.914.411	-2.921.160	-2.868.127	-5.326.030
Overførte udgifter fra generel administration		1.177.932	1.000.000	1.000.000
<i>Klimafond - Indsats genbrug og genanvendelse</i>				243.000
Behandlingsudgifter	581.887	648.899	720.000	720.000
Indsamlingsudgifter	2.107.544	2.176.078	5.250.228	5.352.075
Beholderindkøb / affaldsposer til spande	46.225	598.561	300.000	
Resultat (+ udgifter større end indtægter fra affaldsgebyrer)	-178.755	1.680.310	4.402.101	1.989.045

Papir

- Gebyret stiger fra 70 til 73 kr. om året
- Papir ligger i samme affaldsfraktion som glas, pap, metal og plastik. Udgifter og indtægter vedr. plast, pap, papir, glas og metal skal opgøres under ét og balancere over tid.

Forklaringer på gebyrstigningen fra 2020 til 2021:

- Ordningen for papir har haft et underskud i 2017, 2018 og 2019. I 2020 forventes der en mindre merindtægt på ca. 300 t.kr.
- Der skrues lidt op for gebyret på ordningen så den balancerer, og dels for at hente efterslæb på 3,7 mio.kr. ved ultimo 2019.
- Fordelingsnøglen vedr. fordeling af indtægter fra erhverv og egne institutioner blev revurderet i forbindelse med R2019, hvilket gav en merindtægt på ordningen.
- Der har været en forventning om fald i omkostningerne til ordningen grundet faldende mængder af papir i samfundet generelt. Derfor blev gebyret for papir sænket af flere omgange. Reelt er omkostningerne til indsamling forblevet på nogenlunde samme niveau over en årrække, mens indtægterne fra salget af papir har været faldende grundet faldende markedspriser.
- Omkostningerne til indsamling er generelt steget for alle ordninger. Derfor repræsenterer det en effektivisering af driften som følge af de faldende papirmængder, når indsamlingsomkostningerne har været på samme niveau over de seneste år.

Gebyr pr. år.	41	41	70	73
Papir	R2018	R2019	FR2020	FR2021
Gebyrindtægter	-2.172.561	-2.177.592	-3.650.344	-3.888.002
Indtægter fra erhverv og egne institutioner	-2.168	-110.881	-110.000	-110.000

Overførte udgifter fra generel administration	533.542	652.487	535.793	535.793
<i>Klimafond - Indsats genbrug og genanvendelse</i>				135.000
Indsamlingsudgifter	4.514.587	4.584.661	4.493.000	4.629.706
Salg af materialer	-1.967.319	-1.718.935	-1.600.000	-1.600.000
Resultat (+ udgifter større end indtægter fra affaldsgebyrer)	906.081	1.229.739	-331.551	-297.502

Haveaffald

- Gebyret sættes op fra 41 kr. om året til 64 kr. om året.
- Haveaffald ligger i samme affaldsfraktion som storskrald. Udgifter og indtægter vedr. haveaffald og storskrald skal opgøres under ét og balancere over tid.

Forklaringer på gebyrstigningen fra 2020 til 2021:

- I regnskab 2019 og forventet regnskab 2020 er det et underskud på ordningen på ca. 1 mio.kr. Ved at hæve taksten forventes der en nettoindtægt i 2021.
- Fordelingsnøglen vedr. fordeling af indtægter fra Erhverv og egne institutioner blev revurderet i forbindelse med R2019, hvilket gav en mindreindtægt på ordningen.
- Indsamlingsudgifterne har været stigende siden 2018 og behandlingsudgifterne marginalt stigende.
- Årsagen til de stigende udgifter til indsamling skal findes i flere tømninger på bioaffald og flere bestillinger på tømning af haveaffald fra etageejendomme og institutioner. Stigningen afspejler således et øget serviceniveau på ordningen.

Gebyr pr. år.	41	41	41	64
Haveaffald	R2018	R2019	FR2020	FR2021
Gebyrindtægter	-2.172.561	-2.177.592	-2.138.059	-3.408.659
Indtægter fra erhverv og egne institutioner	-533.165	-110.881	-110.000	-110.000
Overførte udgifter (fordeling af udgifter)	472.465	789.300	472.465	472.465
<i>Klimafond - Indsats genbrug og genanvendelse</i>				163.000
Behandlingsudgifter	379.413	456.158	486.054	486.054
Indsamlingsudgifter	1.768.603	2.099.857	2.199.283	2.253.012
Resultat (+ udgifter større end indtægter fra affaldsgebyrer)	-85.246	1.056.843	909.743	-144.128