

# Notat



Dato: 18. juli 2018  
Til: Bestyrelsen  
Fra: Administrationen

## Henlæggelser til fremtidige investeringer

### Formål

Bestyrelsen besluttede på møde den 23. maj 2018 (sag nr. 23-18), at der skal fremlægges konkret forslag til, hvorledes der forud for idriftsættelse af et nyt renovationssystem kan opspares midler til fremtidige investeringer i systemet.

I dette notat skitseres konkrete forslag hertil.

### Fremtidige investeringer

Et nyt renovationssystem vil ikke kunne gennemføres uden nye investeringer. Administrationen fremlagde på bestyrelsesmødet den 31. januar 2018 et debatoplæg (bilag 5.1) og et baggrundsnotat (bilag 5.2), som beskriver de tekniske og økonomiske konsekvenser for 14 alternativer til den nuværende indsamling og behandling af dagrenovation fra Norddjurs og Syddjurs kommuner.

Baggrundsnotatet estimerer de forskellige scenariers forskellige investeringsbehov. De forskellige scenariers investeringsbehov ligger i intervallet 12 til 55 mio. kr.

Eftersom der ikke er truffet politisk beslutning om et fremtidigt renovationssystems konkrete design, vil fastlæggelse af størrelsen på en fremtidig henlæggelse (i form af, at renovationsgebyret tillægges et investeringsbidrag) i høj grad bero på en politisk beslutning.

### Tidsplan for nyt renovationssystem

Bestyrelsen besluttede på møde den 23. maj 2018 (sag nr. 22-18), at det kommende udbud for indsamling af dagrenovation, der skal gælde fra 2020, baseres på, at den nuværende renovationsløsning fastholdes i en to-årig periode med mulighed for forlængelse i yderligere to år. Det vil sige, at den kommende kontrakt løber i 2020-2021 med mulighed for forlængelse frem til og med 2023.

På baggrund heraf vil et nyt renovationssystem kunne idriftsættes fra og med 2022. En forlængelse af den to-årige kontrakt med yderligere to år vil indebære, at et nyt renovationssystem kan idriftsættes i 2024.

Såfremt der opkræves investeringsbidrag fra og med gebyråret 2019, vil der med udgangspunkt i den valgte udbudsstrategi kunne opspares i 3-5 år forud for det år, hvor investeringen gennemføres.

## Grundgebyr

Det årlige renovationsgebyr består af et fast grundgebyr og et individuelt forbrugsgebyr for restaffald.

Grundgebyret opkræves hos alle boliger og sommerhuse. Grundgebyret er forskelligt for boliger og sommerhuse, hvilket skyldes, at der er forskel på ydelsespakken til de to brugergrupper. Forskellen i grundgebyr består af finansieringen af papir/pap-beholderen, som kun stilles til rådighed for boliger.

Antallet af boliger og sommerhuse i de to kommuner, der pr. januar 2018 pålignes grundgebyr, fremgår af nedenstående oversigt.

Fordeling af grundgebyrer pr. januar 2018	
Grundgebyr, bolig	38.215
Grundgebyr, sommerhus	15.222
<b>I alt</b>	<b>53.437</b>

Alle boliger bidrager via grundgebyret til henteordningen for papir/pap – uanset, om den enkelte bolig eventuelt måtte have fravalgt papirbeholderen. Ved anvendelse af samme obligatoriske betalingsmodel vil et investeringsbidrag til et nyt renovationssystem kunne pålægges alle boliger som en del af grundgebyret.

I den forbindelse skal det overvejes, om det vil være hensigtsmæssigt at påligne alle renovationsordningens brugere – herunder sommerhuse - et investeringsbidrag.

For hvad angår sommerhuse er genanvendelsespotentialet betydeligt lavere end for helårshuse<sup>1</sup>. Samtidig er der knyttet andre praktiske udfordringer ved sommerhuse end for helårsbeboelse. Som følge heraf vil det ikke nødvendigvis være hensigtsmæssigt, at et nyt renovationssystem omfatter nye beholdere hos det enkelte sommerhus.

Det bør derfor bero på en nærmere analyse, om det vil være relevant at opkræve investeringsbidrag fra sommerhuse til beholderkøb til genanvendelsesformål.

---

<sup>1</sup> Baggrundsnotatet "Nye henteordninger på Djursland" opgør indsamlingspotentialet hos boliger henholdsvis sommerhuse som følger:

### Henteordning for organisk affald

Der er teoretisk ca. 8.100 ton organisk madaffald på Djursland, hvoraf det er praktisk opnåeligt at indsamle 5.550 ton til genanvendelse ved velfungerende ordninger, hvor informationsniveau og service er høj. Heraf udgør mængden i sommerhuse ca. 450 ton. Genanvendelsen vil stige med ca. 14 % point med mængden fra husstande og yderligere 1 % point med mængden fra sommerhuse.

### Henteordning for metal, glas og plast

Det teoretiske potentiale i restaffaldet er samlet 360 ton metal, 360 ton glas og 2.240 ton plast, i alt knap 3.000 ton, hvoraf det er praktisk opnåeligt at indsamle 220 ton metal, 110 ton glas og 770 ton plast – i alt 1.100 ton. Heraf udgør mængden i sommerhuse 110 ton. Genanvendelsen vil stige med ca. 2 % point med mængden fra husstande og i størrelsesordenen 0,5 % point med mængden fra sommerhuse.

På baggrund heraf anbefales det, at et investeringsbidrag pålignes alle helårsboliger som en del af grundgebyret.

### Investeringsbidragets størrelse

Som tidligere nævnt ligger de forskellige scenariers investeringsbehov i intervallet 12 til 55 mio. kr.

I bilag 23 til bestyrelsesmødet den 23. maj 2018 (sag nr. 23) er der som eksempler angivet årlige omkostninger pr. husstand i intervallet 21 kr./år til 72 kr./år, alt efter investeringsbehov og finansieringsmodel.

Eftersom der ikke er truffet politisk beslutning om et fremtidigt renovationssystemets konkrete beholdertyper og øvrige indretning, vil fastlæggelse af størrelsen på en fremtidig henlæggelse (i form af det investeringsbidrag, som skal tillægges grundgebyret) i høj grad bero på en politisk beslutning.

Neden for er angivet sammenhængen mellem forskellige investeringsbidrag (forstået som kr./enhed/år) og resulterende årlig opsparingssum:

Investeringsbidrag kr./enhed/år	Boliger Opsparing kr./år (38.000 enheder)	Sommerhuse Opsparing kr./år (15.000 enheder)	Boliger og sommerhuse Sum opsparing kr./år
10	380.000	150.000	530.000
20	760.000	300.000	1.060.000
30	1.140.000	450.000	1.590.000
40	1.520.000	600.000	2.120.000
50	1.900.000	750.000	2.650.000
60	2.280.000	900.000	3.180.000
70	2.660.000	1.050.000	3.710.000
80	3.040.000	1.200.000	4.240.000
90	3.420.000	1.350.000	4.770.000
100	3.800.000	1.500.000	5.300.000

De angivne investeringsbidrag skal ses i sammenhæng med de undersøgte renovationssystemers økonomiske effekter på det nuværende renovationsgebyr. De beregnede scenarier opererer med gebyrstigninger på mellem 174 og 694 kr./husstand/år (inkl. moms).

Fastsættelse af et investeringsbidrag vil i det lys kunne dels minimere behovet for låntagning (herunder reducere fremtidige renteomkostninger ved låntagning), dels medvirke til, at omkostningerne ved et nyt renovationssystem indføres trinvist over en længere periode.

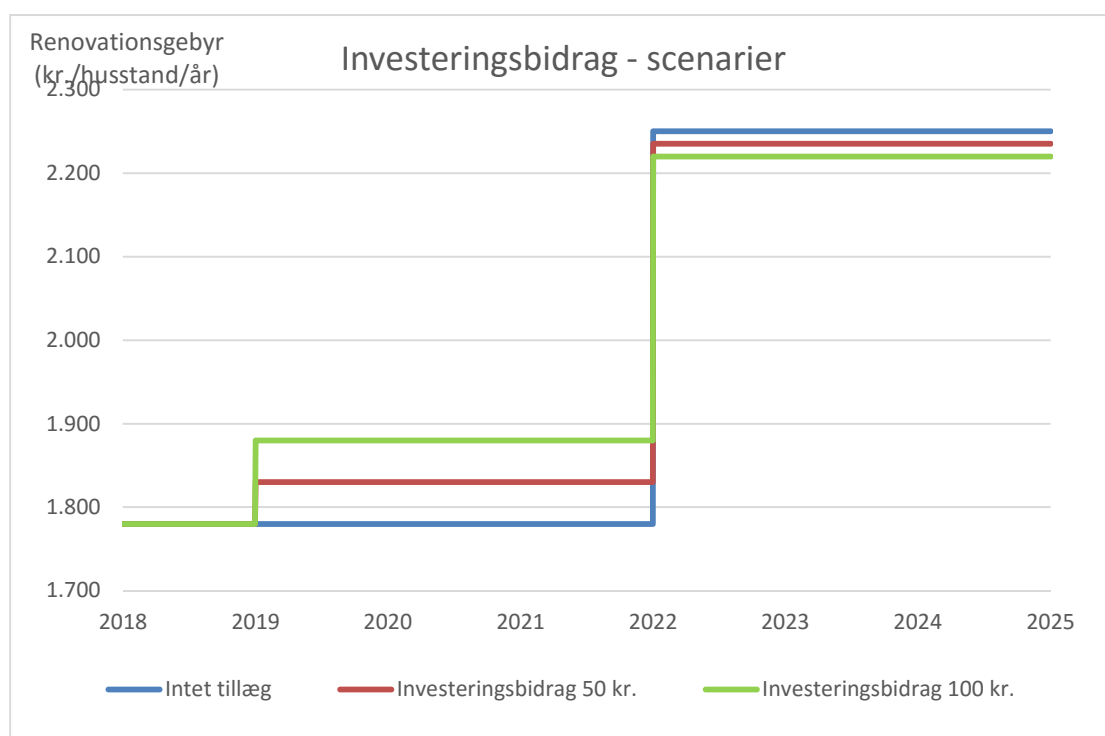
Et investeringsbidrag vil kun i marginalt omfang reducere et fremtidigt renovationssystemets samlede omkostninger. Bidraget vil primært muliggøre, at visse nødvendige omkostninger fordeles over et længere tidsperspektiv.

Omstående eksempel illustrerer de gebyrmæssige konsekvenser af at indføre scenarium B (en ekstra beholder til organisk affald) i 2022. Den samlede gebyrmæssige meromkostning er i udgangspunktet beregnet til 470 kr./husstand/år (inkl. moms)<sup>2</sup>, som skal tillægges det nuværende renovationsgebyr på 1.780 kr./husstand/år<sup>3</sup>. Figuren viser de gebyrmæssige konsekvenser ved tre modeller for investeringsbidrag:

<sup>2</sup> Af den angivne gebyrændring på 470 kr./husstand/år udgør investeringen (= årlig afskrivning over 10 år) 42 kr./husstand/år.

<sup>3</sup> Det angivne gebyr på 1.780 kr./husstand/år er det billigste gebyr, husholdningerne kan vælge.

1. **Blå kurve** = Intet investeringsbidrag. Gebyrændring på 470 kr./husstand/år slår igennem ved systemets idriftsættelse i 2022.
2. **Rød kurve** = fra 2019 opkræves et investeringsbidrag på 50 kr./enhed. Investeringsbidraget indebærer, at gebyrændring på 455 kr./husstand/år slår igennem ved systemets idriftsættelse i 2022.
3. **Grøn kurve** = fra 2019 opkræves et investeringsbidrag på 100 kr./enhed. Investeringsbidraget indebærer, at gebyrændring på 440 kr./husstand slår igennem ved systemets idriftsættelse i 2022.



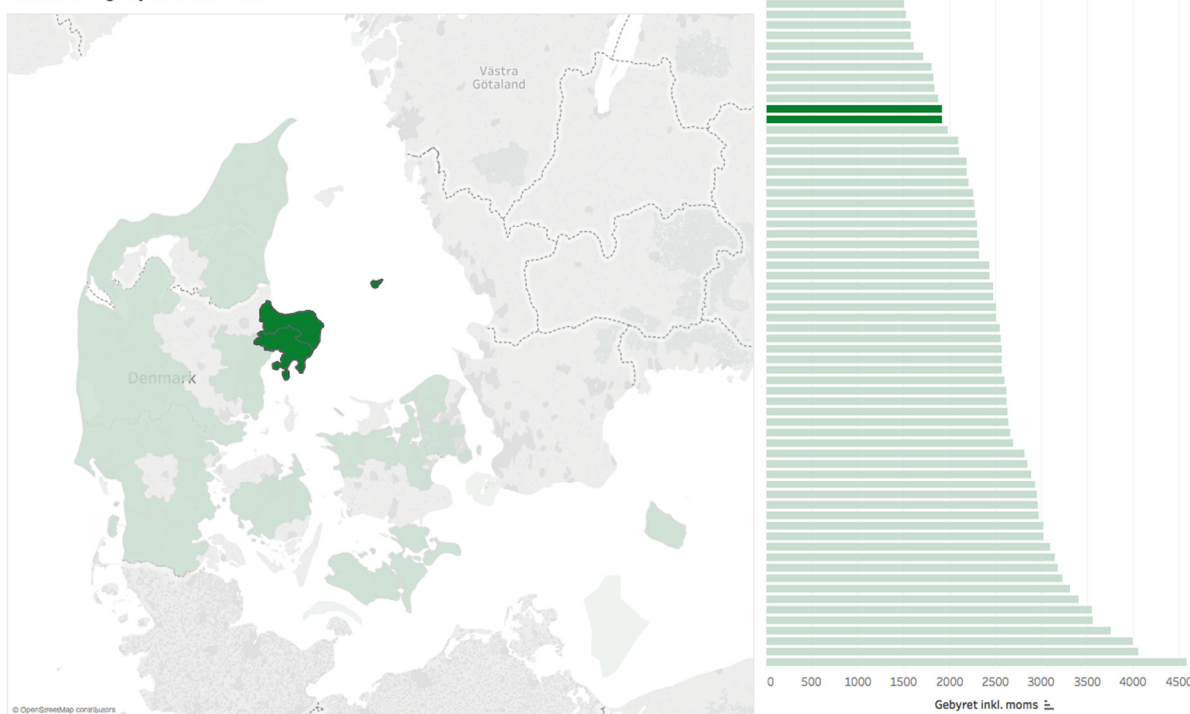
### Gebyrbenchmark

Omstående figur viser benchmark af en række danske kommuners renovationsgebyrer. Dataindsamling/-behandling er gennemført af Dansk Affaldsforening.

Sammenligningen omfatter gebyret for den hyppigst anvendte renovationsydelse for helårshuse.

Histogrammet viser anonymiserede kommuner/fællesskaber, idet de mørkegrønne søjler repræsenterer de to Djursland-kommuner. Djursland-kommunerne er repræsenteret med ydelsen "tømning af 240-liters beholder hver 14. dag" (årligt gebyr = 1.922 kr./husstand/år).

Landkort - gebyrets størrelse



### Formalia

Bestemmelser om henlæggelser er fastlagt i affaldsbekendtgørelsens § 61. Ved fastsættelse af gebyrer kan kommunalbestyrelsen lade indgå henlæggelser til planlagte investeringer (opsparing), hvis

1. kommunalbestyrelsen har truffet beslutning om investeringer til reovering, ombygning eller etablering af nye anlæg,
2. kommunalbestyrelsens beslutning er truffet på baggrund af et budget for investeringens omfang og en plan for finansieringen af investeringen, og
3. investeringen fremgår af den gældende affaldshåndteringsplan.

Der kan ske henlæggelser til investeringen i op til 5 år efter, at investeringsbeslutningen er truffet.

### Affaldsplan

Som det fremgår af ovenstående, udgør én af forudsætningerne for at foretage henlæggelser til investeringer, at investeringen fremgår af den gældende affaldshåndteringsplan. Den gældende affaldsplan 2014-2024 indeholder ikke angivelser af investeringsbehov til et nyt renovationssystem.

Administrationen vurderer derfor, at en opfyldelse af vilkåret om, at investeringen fremgår af den gældende affaldshåndteringsplan, vil kræve, at der udarbejdes et tillæg til affaldsplanen.

Forslag til et sådant tillæg til affaldsplanen er vedlagt som selvstændigt bilag til dette notat.

Opmærksomheden henledes i den forbindelse på affaldsbekendtgørelsens § 16<sup>4</sup>, som forudsætter, at en affaldsplan skal i offentlig høring i 8 uger inden endelig vedtagelse. Administrationen vurderer, at et tillæg til affaldsplanen som det beskrevne er at sidestille som en revision af planen, som kræver høring forud for endelig vedtagelse.

### **Anbefaling**

Administrationen anbefaler

- at bestyrelsen fastsætter investeringsbidragets størrelse (fx 0, 50 eller 100 kr./enhed/år),
- at et eventuelt investeringsbidrag pålignes som en del af grundgebyret for helårsboliger fra og med 2019,
- at bestyrelsen – såfremt der fastsættes et investeringsbidrag - godkender det foreslåede tillæg til affaldsplanen,
- at forslag til investeringsbidrag samt tillæg til affaldsplanen fremsendes til interessenterne med anbefaling, at tillægget til affaldsplan sendes i offentlig høring i 8 uger forud for godkendelse af plantillæg såvel som investeringsbidrag.

---

<sup>4</sup> § 16. For at give offentligheden mulighed for tidligt og på en effektiv måde at udtale sig, inden affaldshåndteringsplanen vedtages, skal kommunalbestyrelsen foretage offentlig annoncering af forslag til affaldshåndteringsplan eller revision af affaldshåndteringsplanen. Annonceringen kan ske udelukkende digitalt på kommunens hjemmeside. Annonceringen skal som minimum indeholde oplysninger om

- 1) Kommunalbestyrelsens adresse.
- 2) Oplysning om, at enhver har ret til at se forslaget til planen eller revision af planen.
- 3) Oplysning om, at enhver har ret til at kommentere forslaget inden for en frist på minimum 8 uger fra annonceringen og oplysning om, hvor kommentarer og spørgsmål kan rettes til.