

# Budget 2021

Basisydelse  
Dagrenovation  
Genbrugsstationer  
Tømningsordning for bundfældningstanke

Marts 2020

**RENO  
DJURS**

## Indholdsfortegnelse

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

## 1. Indledning og sammenfatning

### 1.1 Budgettets indhold

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

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

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

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

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

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

I overensstemmelse med affaldsaktørbekendtgørelsens § 15 fremgår gebyrer af et selvstændigt Gebyrblad 2021 for Reno Djurs' ydelser.

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

### 1.2 Sammenfatning af budget 2021

På baggrund af de oven for nævnte delbudgetter kan der angives følgende hovedtal for det samlede budget 2021 for Reno Djurs:

		Budget 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019 (1.000 kr.)
<b>Generel administration</b>	Indtægter	6.850	6.800	6.576
	Omkostninger	6.850	6.800	6.754
	<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-178</b>
<hr/>				
<b>Basisydelse</b>	Indtægter	67.365	43.495	57.943
	Omkostninger	67.519	47.739	58.988
	Sikkerhedsstillelse	1.647	1.056	1.264
	<b>Resultat</b>	<b>-1.800</b>	<b>-5.300</b>	<b>-2.309</b>
<hr/>				
<b>Genbrugs- stationer</b>	Indtægter	43.900	36.300	33.717
	Omkostninger	45.800	38.200	39.133
	<b>Resultat</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-5.416</b>
<hr/>				
<b>Dagrenovation</b>	Indtægter	52.800	51.870	46.361
	Omkostninger	54.460	51.870	47.141
	<b>Resultat</b>	<b>-1.660</b>	<b>0</b>	<b>-780</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.861</b>
<hr/>				
<b>Bundfældnings- tanke</b>	Indtægter	4.600	4.600	4.464
	Omkostninger	5.452	5.202	5.111
	<b>Resultat</b>	<b>-852</b>	<b>-602</b>	<b>-647</b>
<hr/>				
<b>I alt</b>	Indtægter	175.515	143.065	149.061
	Omkostninger	180.081	149.811	157.127
	Sikkerhedsstillelse	1.647	1.056	1.264
	<b>Resultat, regnskab</b>	<b>-6.212</b>	<b>-7.802</b>	<b>-9.330</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.861</b>

### 1.3 Krav til beregning af gebyrer

Affaldsaktørbekendtgørelsens<sup>1</sup> 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 2021.

#### **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-nummer<sup>2</sup>.

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

#### **Fordeling mellem husholdninger og virksomheder**

---

<sup>1</sup> Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 1753 af 27. december 2018 om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v.

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

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

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

### **Virksomhedernes adgang til genbrugspladsen**

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

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

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

### **Særgebyrer**

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

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

### **Forskudsvis opkrævning til fremtidige investeringer**

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

- Kommunalbestyrelsen<sup>3</sup> 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;

---

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

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

---

<sup>4</sup> 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 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	2019
1	Afskrivninger og renter, fælles	400	700	412.168
2	Kontorhold	800	800	935.981
3	Information	100	100	79.260
4	Bestyrelsen	250	250	187.049
5	Gager adm. personale	2.500	2.300	1.983.447
6	Bygning m.v.	900	900	1.069.644
7	EDB	900	900	752.642
8	Konsulentbistand m.v.	1.000	850	1.333.958
	<b>Generelle administrationsomkostninger</b>	<b>6.850</b>	<b>6.800</b>	<b>6.754.149</b>

Fordeling af generelle administrationsomkostninger		
	Basisydelsens andel	3.425
	Husholdningers andel (§ 17)	3.425
	<b>Alle generelle administrationsomkostninger</b>	<b>6.850</b>

*Fordeling af Reno Djurs' generelle administrationsomkostninger på hhv. basisydelsen og øvrige gebyrfinansierede ydelser. Budget 2021 sammenlignet med budget 2020 og faktiske omkostninger i 2019.*



## 2.1 Bemærkninger til generelle administrationsomkostninger

Følgende er bemærkninger til de enkelte poster i de generelle administrationsomkostninger 2021.

### Ad. 1. Afskrivninger og renter.

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

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

### Ad. 2. Kontorhold.

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

### Ad. 3. Information.

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

### Ad. 4. Bestyrelsen.

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

### Ad. 5. Gager administrativt personale.

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

### Ad. 6. Bygning m.v.

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

### Ad. 7. it-omkostninger.

Det afsatte beløb omfatter afskrivninger og driftsomkostninger til it.

### Ad. 8. Konsulentbistand m.v.

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

## 2.2 Beregning af administrationsgebyrets størrelse

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

<b>Administrationsgebyr</b>		
Omkostning jf. ajourført koncernbudget	3.425.000	kr.
Antal enheder	54.138	enheder
<b>Administrationsgebyr pr. enhed</b>	<b>63</b>	<b>kr./enhed</b>

### 3. Basisydelse

#### 3.1 Affaldsmængder

Der budgetteres med, at der i 2021 leveres følgende affaldsmængder til Reno Djurs:

	Budget 2021	Budget 2020	2019
<b>Genanvendelse<sup>5</sup></b>			
Haveaffald	14.000	12.000	14.154
Rent træ	4.500	4.000	4.975
<i>I alt, genanvendelse</i>	<b>18.500</b>	<b>16.000</b>	<b>19.129</b>
<b>Forbrænding (Glatved)</b>			
Småt brændbart	1.000	500	1.273
Stort brændbart	2.000	1.000	2.230
Imprægneret træ	2.500	2.500	3.001
<i>I alt, forbrænding</i>	<b>5.500</b>	<b>4.000</b>	<b>6.504</b>
<b>Sortering</b>			
Sortering	3.500	3.500	3.434
<i>I alt, sortering</i>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.434</b>
<b>Deponering</b>			
Blandet	42.000	22.000	20.313
Mineralsk	22.500	12.500	12.694
Forurennet jord	1.000	1.000	57
Farligt	15.000	15.000	33.353
<i>I alt, deponering</i>	<b>80.500</b>	<b>50.500</b>	<b>66.417</b>
<b>Alle affaldstyper</b>	<b>108.000</b>	<b>74.000</b>	<b>95.484</b>

*Budgetterede affaldsmængder i tons, fordelt på behandlingsformer. Budget 2021 sammenlignet med budget 2020 og faktisk behandlede mængder i 2019.*

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

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

<sup>5</sup> 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 2021 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 2021 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 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	2019
1	Andel af generel administration	3.425	1.700	1.717.217
2	Finansielle poster	1.150	0	162.145
3	Afskrivninger	100	550	410.775
4	Særlige indtægter	-750	-850	-731.096
5	Drift	1.700	1.350	1.560.751
6	Administration	2.700	3.200	2.564.693
	<b>I alt fællesomkostninger</b>	<b>8.325</b>	<b>5.950</b>	<b>5.684.485</b>

*Basisydelsens fællesomkostninger 2021 sammenlignet med budget 2020 og realiserede omkostninger 2019.*

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 afdrag på lånet, rente samt garantiprovision til Reno Djurs' ejerkommuner.

Ad. 3. Afskrivninger.

Beløbet omfatter afskrivning af bygninger, vægtanlæg og inventar.

Ad. 4. Særlige indtægter.

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

Ad. 5. Drift.

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

Ad. 4. Administration.

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

## 3.2.2 Afdelingsbestemte omkostninger

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

Post	Afdelingsbestemte omkostninger	Budget 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	2019
1	Afskrivninger	6.900	6.900	8.247.141
2	Maskiner	4.200	4.100	4.134.402
3	Miljø og anlæg	1.000	1.000	936.352
4	Perkolathåndtering	400	400	184.957
5	Konsulentbistand	500	500	266.112
6	Affaldskonsulent	750	750	740.521
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>13.750</b>	<b>13.650</b>	<b>14.509.485</b>
7	Nedskrivning af egenkapital	1.800	5.300	2.309.628
	<b>Gebyrfinansiering i alt</b>	<b>11.950</b>	<b>8.350</b>	<b>12.199.857</b>

*Afdelingsbestemte omkostninger 2021 sammenlignet med budget 2020 og realiserede omkostninger 2019.*

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 2021.

#### Ad. 2. Maskiner inkl. fører

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

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

Posten indeholder endvidere lønomkostninger til førerne af de pågældende maskiner.

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

#### Ad. 3. Miljø og anlæg

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

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

#### Ad. 4. Perkolathåndtering

Som følge af myndighedskrav skal perkolat fra deponeringsanlæggets etape II og III opsamles. Det afsatte beløb omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af pumpe- og ledningssystemer samt bortledning af 12.000 m<sup>3</sup> perkolat til Fornæs Rensningsanlæg via den fælleskommunale spildevandstransportledning.

Omkostningerne fordeles efter mængden af affald på afdelingerne vedrørende deponering.

#### Ad. 5. Konsulentbistand m.v.

Det afsatte beløb omfatter omkostninger til 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. Affaldskonsulent

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

#### Ad. 7. Nedskrivning af egenkapital

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

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

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

### 3.2.3 Eksterne enhedsomkostninger

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

Der er anvendt følgende enhedspriser i forbindelse med budget 2020:

Post	Beskrivelse Kr./ton (excl. moms)	Budget 2020	Budget 2021
1	Neddeling og kompostering af haveaffald	93	93
2	Neddeling af stort brændbart affald	100	100
3	Transport af affald	50	50
4	Rent træ	100	100
5	Driftsmidler, deponering	10	10
6	Ekstern forbrænding	490	490
7	Forbrænding imprægneret træ	670	670
8	Statsafgift, deponering	475	475
9	Sikkerhedsstillelse	Se bem.	Se bem.

*Eksterne enhedsomkostninger. Budget 2020 sammenlignet med budget 2019.*

Følgende er bemærkninger til eksterne enhedsomkostninger:

#### Ad. 1. Neddeling og kompostering af haveaffald

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

#### Ad. 2. Neddeling af stort brændbart affald

Enhedsomkostningen dækker neddeling af stort brændbart affald ved indlejet entreprenør.

#### Ad. 3. Transport af affald

Enhedsomkostningen dækker transport af affald fra mellemdpot 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 2021 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 2020 at udgøre 475 kr./ton.

Ad. 9. Sikkerhedsstillelse

I medfør af lovgivningen<sup>6</sup> 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 2019 endnu ikke behandlet denne anmodning.

I overensstemmelse med deponeringsbekendtgørelsens regler pristalsreguleres sikkerhedsstillelsen i overensstemmelse med entreprisreguleringsindekset 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 2019 = 109,16. Indeks pr. medio 2021 estimeres til at være 112.

På grundlag heraf reguleres sikkerhedsstillelsen som følger:

	SIKKERHEDSSTILLELSE I KR./TON				
	Farligt Affald	Mineralsk affald	Inert affald	Forurennet jord	Blandet affald
2017	21	30	-	12	12
2021	22,7	32,5	-	13	13

*Sikkerhedsstillelsens grundbeløb 2021.*

<sup>6</sup> Miljøministeriets bekendtgørelse nr. 1049 af 28. august 2013 om deponeringsanlæg.

### 3.3 Henlæggelser til fremtidige investeringer

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

- Kommunalbestyrelsen<sup>7</sup> skal have truffet beslutning om reovering, ombygning eller etablering af nye anlæg.
- Beslutningen skal være truffet på grundlag af et budget for investeringen omfang og en plan for finansieringen af investeringen.
- Investeringen skal fremgå af den gældende affaldsplan.

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

Budgettet indeholder ikke henlæggelser til fremtidige investeringer.

### 3.4 Gebyrer for basisydelsens ydelser

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

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

- Fællesomkostning
- Afdelingsbestemte omkostninger
- Eksterne enhedsomkostninger
- Henlæggelser

Alle gebyrer for 2021 fremgår af gebyrblad 2021.

---

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



## 4. Genbrugsstationer

### 4.1 Indledning

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

Budgettet er baseret på forudsætningerne i de foreliggende kontrakter om tillægsydelsen såvel som driftsresultater frem til og med 2019.

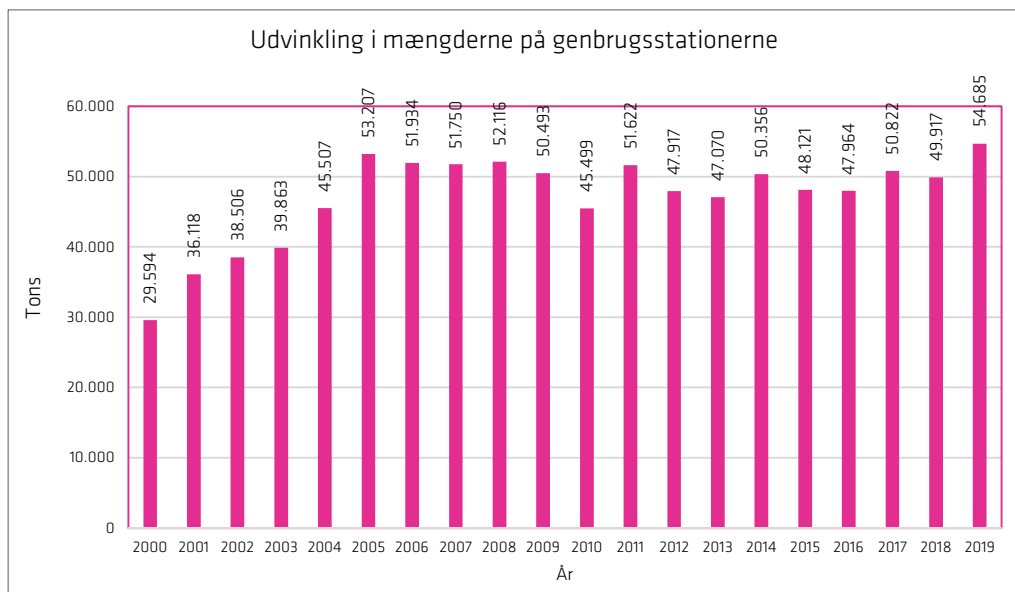
Virksomheder, sommerhuse og husstande betaler samme gebyrandel, idet ydelsen, der stilles til rådighed for de pågældende brugertyper, er den samme. Der kan på genbrugsstationerne afleveres op til 2 tons affald. Har virksomhederne mere end 2 tons affald, heraf maksimalt 50 kg farligt affald, kan genbrugsstationen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

I 2018 blev der desuden givet mulighed for betaling af enkeltbesøg på genbrugsstationerne via SMS løsning gældende for kommunerne i Business Region Aarhus. Løsningen blev benyttet 28 gange på genbrugsstationerne hos Reno Djurs i 2019.

Fordeling af gebyr for genbrugsstationer, opgjort pr. 3. januar 2020.	
Grundgebyr, bolig	38.801
Grundgebyr, sommerhus	15.337
Grundgebyr, erhverv, antal biler	1.463
<b>I alt</b>	<b>55.601</b>

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

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



Udvikling i mængder på genbrugsstationerne i perioden 2000 – 2019.

#### 4.2 Driftsbudget 2021

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

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

Post	Beskrivelse	Budget 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019
1.	Forrentning og afskrivning	6.300	3.600	3.515.359
2.	Driftspersonale	11.200	10.900	9.932.081
3.	Øvrig drift og vedligeholdelse	6.000	6.000	5.133.764
4.	Transport	6.500	6.300	6.142.168
5.	Behandling af affald	12.500	8.100	11.813.817
6.	Administration og information	3.300	3.300	2.596.283
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>45.800</b>	<b>38.200</b>	<b>39.133.473</b>
7.	Nedskrivning af egenkapital	1.900	1.900	5.416.534
8.	<b>Gebyrfinansiering i alt</b>	<b>43.900</b>	<b>36.300</b>	<b>33.716.940</b>

Driftsbudget for genbrugsstationer 2021 sammenlignet med budget 2020 og realiserede omkostninger 2019

#### 4.2.1 Bemærkninger til driftsbudget 2021

##### Ad. 1. Forrentning og afskrivning.

Der er i dette budget som i budget 2020 benyttet følgende afskrivningsperioder:

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

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

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

Ny lokalplan for Knebel Genbrugsstation er forsinket, og anlægsarbejder forventes derfor først igangsat i 2021 sammen med anlægsarbejderne for genbrugsstationerne i Ryomgård, Ebeltoft, Glesborg, Drammelstrup og Hornslet.

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

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

Projektering af besluttede opgraderinger af genbrugsstationerne med nye bygninger i Knebel, Hornslet, Drammelstrup, Glesborg, Ryomgård og Ebeltoft pågår. Bygge- og anlægsarbejderne forventes udført i 2021. Det samlede bygge- og anlægsomkostninger er budgetteret til 40 mio. kr., hvilket vil give årlige afskrivninger på 2,7 mio. kr. (40 mio. kr./15 år).

Afskrivninger budgetteres herefter til 3,6 mio. kr. som i budget 2020 med tillæg af 2,7 mio. kr. fra anlægsinvesteringer, der udføres i 2021, til i alt 6,3 mio. kr.

##### Ad. 2. Driftspersonale.

Det forudsættes, at åbningstiderne på genbrugsstationerne forbliver uændrede i 2020. Den øgede affaldsmængde kombineret med øgede tiltag for mere genanvendelse kræver øget bemanning. Det tilstræbes, at der er to mand på alle genbrugsstationer i åbningstiden. Dette kræver at bemanningen øges med to mand svarende til 0,9 mio. kr. pr. år.

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

De budgetterede personaleomkostninger til driftspersonale forventes at stige med 4,5 % i forhold til omkostningerne i 2018. De samlede omkostninger til pladspersonale budgetteres til 11,2 mio. kr.

##### Ad. 3. Øvrig drift og vedligeholdelse.

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

Omkostningen anslås i 2021 at udgøre i alt kr. 6 mio. I 2019 var det realiserede forbrug på kr. 5,1 mio. De øgede omkostninger skyldes anlægsarbejderne på genbrugsstationerne i



## 5. Dagrenovation

### 5.1 Indledning

Reno Djurs' budget 2021 for tillægsydelsen "Fælles drift af dagrenovationsordning" er baseret på aktuelle mængder samt enhedspriser efter afholdt EU-licitation for indsamlingen, hvor nye indsamlingskontrakter trådte i kraft fra 2020.

### 5.2 Status for beholdere og tømningshyppigheder

Restaffald, beholdertyper, -antal og tømningshyppigheder hos forbrugerne pr. januar 2020								
	Ugetømning <sup>8</sup>	14-dagstømning	Sommerhus 23 tømninger	Sommerhus 30 tømninger	Sommerhus 32 tømninger	Sommerhus 39 tømninger	Sommerhus 52 tømninger	I alt, antal
Sæk, 125 liter <sup>9</sup>	10	6						16
140 l. spand	1.872	10.575	5.033	893	3.449	1.509	425	23.756
240 l. spand	2.763	15.045	1.047	516	480	557	277	20.785
400 l. minicont.	232	322	5	7	9	28	41	644
600 l. minicont.	1.304	394	3	15	12	15	33	1.776
1 m3 U-cont.	0	0	0	0	0	3	0	3
2 m3 U-cont.	0	2	0	0	0	1	0	2
3 m3 U-cont.	5	8	0	0	0	1	0	14
4 m3 U-cont.	1	0	0	0	0	0	0	0
5 m3 U-cont.	26	26	0	0	0	0	0	52
<b>I alt</b>	<b>6.212</b>	<b>26.378</b>	<b>6.088</b>	<b>1.531</b>	<b>3.950</b>	<b>2.113</b>	<b>776</b>	<b>47.048</b>

*Oversigt over beholdertyper og tømningshyppighed for beholdere for restaffald. Status pr. 1. januar 2020.*

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

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

I 2019 var der 151 sæsontømningscontainere (600 liter), som i alt blev tømt 4.502 gange. Der stod 85 sæsontømningscontainere hos virksomhederne den 1/1 2020.

<sup>8</sup> Enkelte med 2 gange tømning pr. uge er her talt dobbelt med.

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

Papir, beholderoversigt hos forbrugerne pr. januar 2020		
	Ved husholdninger	Ved institutioner og virksomheder <sup>10</sup>
140 liters spand	5.762	15
240 liters spand	20.916	74
600 liters minicontainer <sup>11</sup>	1.077	297
1100 liters minicontainer <sup>12</sup>		17
2 m <sup>3</sup> U-cont	2	0
2,5 m <sup>3</sup> U-cont	2	0
3 m <sup>3</sup> U-cont	36	0
4 m <sup>3</sup> U-cont	0	0
5 m <sup>3</sup> U-cont	20	0
<b>I alt</b>	<b>27.815</b>	<b>403</b>

Oversigt over beholdere til indsamling af papir og pap. Status pr. 1. januar 2020.

Antallet af beholdere til papir hos forbrugerne er steget med 147 stk. på et år.

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

<sup>11</sup> Enkelte med 14-dagstømning og ugetømning er her talt ekstra med

<sup>12</sup> Enkelte med 14-dagstømning og ugetømning er her talt ekstra med

Oversigt over beholderantal pr. januar 2020			
Beholdertype	Antal hos forbrugere	Lager	Samlet antal beholdere (hos forbrugere og på lager)
140 liter spande	29.533	794	30.327
240 liter spande (heraf 2-hjulede 190 liters spande)	41.775 (11)	166 (0)	41.941 (11)
400 liter minicontainere (heraf 2-hjulede 370 liters spande)	644 (12)	19 (0)	663 (12)
600 liter minicontainere	3.235	124	3.359
1100 liter minicontainere	17	8	25
1,3 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	3		3
2 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	14		14
4 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	0		0
5 m3 undergrundscontainer til restaffald (ejet af forbrugere)	57		57
2 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
2,5 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	36		36
5 m3 undergrundscontainer til papir (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 15.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	20		20
1,3 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
2,5 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	2		2
3 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	21		21
5 m3 undergrundscontainer til flasker (ejet af forbrugere, etableringstilskud på 5.000 kr./stk. fra Reno Djurs)	7		7
Kompostbeholdere inkl. køkkenspande	17.593	67	17.660
Kubesæt på offentlige lokaliteter til flasker og papir inkl. specialbeholder til restaffald	356 til flasker 197 til papir 161 til restaffald	22 til flasker 23 til papir 0 til restaffald	378 220 161

Antallet af undergrundscontainere er i alt 76 til restaffald, 60 til papir/pap og 32 til flasker/glas/dåser.

### 5.3 Driftsbudget 2021

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

Post	Beskrivelse	Budget 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019
	Omkostninger:			
1.	Forrentning og afskrivning <sup>13</sup>	700	600	1.058.149
2.	Indsamling	38.800	37.700	32.321.982
3.	Affaldsbehandling	10.110	8.920	9.244.244
4.	Administration og information	4.850	4.650	4.353.348
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>54.460</b>	<b>51.870</b>	<b>47.977.746</b>
5.	Nedskrivning af egenkapital	1.660	0	779.346
6.	<b>Gebyrfinansiering i alt<sup>14</sup></b>	<b>52.800</b>	<b>51.870</b>	<b>46.198.403</b>

*Driftsbudget, dagrenovation 2021*

### 5.4 Bemærkninger til driftsbudget 2021

#### 5.4.1 Forrentning og afskrivning

I 2014 blev samtlige sækkestativer udskiftet med spande. Dette omfattede ca. 21.000 spande, der blev indkøbt efter en forudgående EU-licitation. Omkostningerne udgjorde ca. 8,3 mio. kr.. Afskrivningen af disse samt eksisterende beholdere forventes i 2021 at udgøre ca. 0,5 mio. kr.

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

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

Den anslåede forrentning og afskrivning for 2021 udgør på dette grundlag samlet ca. 0,6 mio. kr. ekskl. moms.

<sup>13</sup> ekskl. investeringsbidrag til fremtidigt renovationssystem på 100 kr. ekskl. moms for helårsboliger, der udgør ca. 3,8 mio. kr. hvert år fra 2019.

<sup>14</sup> Med forudsætning, at grundgebyrer vedr. dagrenovation fastholdes, og forbrugsgebyrer for restaffald indeksreguleres med 2 %.



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

#### 5.4.2 Indsamling

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

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

Der forudsættes i budgettet en indeksregulering af indsamlingspriser på 3 % for 2021 i forhold til 2020.

Boligforeninger kan opnå tilskud til etablering af undergrundscontainere til papir/pap og flasker/glas. Flere boligforeninger har allerede omlagt til undergrundscontainere og tendensen forventes at fortsætte. I budgetmæssig sammenhæng forudsættes, at der i 2021 gives tilskud på 0,3 mio. kr., der straks afskrives under øvrige indsamlingsomkostninger.

Indsamlingsudgifter	
<b>Indsamlingstype</b>	<b>1.000 kr.</b>
Restaffald <sup>15</sup>	28.400
Papir, husstandsindsamling	7.400
Flaske- og papirkuber <sup>16</sup>	2.000
Batterier	0 <sup>17</sup>
Øvrige indsamlingsudgifter <sup>18</sup>	1.000
<b>I alt</b>	<b>38.800</b>

#### *Renovationens budgetterede indsamlingsomkostninger, 2021.*

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

<sup>15</sup> Inkl. udbringning og afhentning af beholdere og færgeudgifter samt køb af ekstrasække, julesække og nødsække.

<sup>16</sup> Inkl. tømning af restaffaldsbeholdere og nytårssikring ved kuber. Endvidere tømning af undergrundscontainere (kranentreprisen).

<sup>17</sup> Som følge af producentansvar forventes indsamlingsudgifter på i størrelsesordenen 210.000 kr. godtgjort.

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

### 5.4.3 Affaldsbehandling

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

Reno Djurs leverer affald til forbrændingsanlægget i Lisbjerg til de takster, der er gældende på anlægget. Gældende takst er nu 490 kr./ton. Det forudsættes, at denne takst er uændret 490 kr./ton i 2021. Restaffaldsmængden har været relativt stabil de seneste år.

Afsætningspriserne for papir varierer hele tiden, men har tidligere generelt været relativt høje. I 2017 var de i en periode på det højeste niveau på 923 kr./ton, men er faldet markant siden, og er pr. januar 2020 på ca. 200 kr./ton. Samtidig forudser branchen, at der kan komme yderligere prisfald på grund af overfyldte lagre og vige efterspørgsel.

For 2021 budgetteres med en afsætningspris på 100 kr./ton. Det understreges, at denne afsætningspris kan ændres og som følge af den store papirmængde få indflydelse på det endelige resultat for dagrenovationsordningen.

Mængderne af papir og pap er generelt faldet hver år siden 2008, og var i 2019 de laveste i mange år. I 2008 blev der indsamlet 6.039 ton i husstandsindsamling og kuber, i 2017 3.865 ton og i 2019 3.408 ton - et fald på mere end 40 %. Faldet skyldes bl.a. færre gratisaviser og reklamer. Der er intet der tyder på, at borgerne ikke i lige så høj grad som tidligere sorterer alt rent og tørt papir og pap fra til genanvendelse. Det estimeres, at mængdeniveauet i 2021 vil udvise et yderligere fald i forhold til 2019 på 400 ton.

Flasker/glas/dåser fra kuberne afsættes til genanvendelse ved omsmeltning til nyt glas. Den aktuelle pris (udgift) er 231 kr./ton, der indeksreguleres. Der budgetteres for 2021 med en afsætningspris på 240 kr./ton. Mængden har været svagt stigende.

Behandlingsudgifter			
Type	Behandlings-takst (Kr. pr. ton)	Mængde (Ton)	Samlet udgift (1.000 kr.)
Restaffald	490	20.600	10.100
Papir/pap	-100	3.000	-300
Flasker/emballager	240	1.100	260
Organisk <sup>19</sup>	0	(0)	50
Batterier	0 <sup>20</sup>	15	0
<b>I alt</b>			<b>10.110</b>

*Renovationens budgetterede omkostninger til behandling af indsamlet affald, 2021*

### 5.4.4 Administration og information

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

<sup>19</sup> Beløb afsat til kompostkampagne med uddeling af orm.

<sup>20</sup> Der er producentansvar, hvilket indebærer, at behandlingsomkostninger dækkes af producenterne.

<b>Administration og information</b>	
<b>Post</b>	<b>1.000 kr.</b>
Gager	3.400
Øvrige personaleomkostninger	150
Kontorhold	800
Information	500
<b>I alt</b>	<b>4.850</b>

### 5.5 Gebyrer for dagrenovationsordningens ydelser

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

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

Antallet af boliger, sommerhuse og antal virksomheder i de to kommuner pr. januar 2020 fremgår af nedenstående opgørelse.

<b>Fordeling af grundgebyrer pr. januar 2020</b>	
Grundgebyr, bolig	38.801
Grundgebyr, sommerhus	15.337
Virksomheder, der deltager i dagrenovationsordningen	1.115
<b>I alt</b>	<b>55.253</b>

#### 5.5.1 Grundgebyr

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

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

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

<sup>21</sup> Kun virksomheder, der tillige anvender dagrenovationsordningens forbrugskomponenter.

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

<sup>23</sup> Kun virksomheder, der benytter genbrugsstationerne i abonnementsordning.

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

Ydelseelement		Budget 2021 (1.000 kr. ekskl. moms)	Kr. pr. enhed omfattet af ydelseelement
A	Kuber til papir og flasker/glas inkl. tilskud til undergrundscontainere til flasker/glas <sup>24</sup>	1.850	34
B	Administration og information	4.850	88
C	Husstandsindsamling af papir og pap inkl. tilskud til undergrundscontainere til papir/pap <sup>25</sup>	7.350	189
D	Kompostbeholderordning	50	1
E	Husstandsindsamling af batterier	-	0
F	Investeringsbidrag	3.880	100
G	Gebyr for genbrugsstationer	43.900	790
H	Generelt administrationsbidrag	3.425	63
	I alt	65.305	-

*Budgetterede omkostninger for grundgebyrets ydelselementer, 2021.*

De samlede budgetterede omkostninger til ydelselementer til grundgebyret for drift af dagrenovationsordningen jf. ovenstående driftsbudget (posterne A-E) er ca. 14,1 mio. kr. ekskl. moms.

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

### 5.5.2 Forbrugsgebyrer

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

På grundlag af licitationsresultatet for udbud af indsamling af dagrenovation i 2019 samt øget afsætningspris for restaffald er der beregnet og godkendt nye gebyrer for 2020. I budgettet for 2021 er der forudsat en indeksregulering på indsamlingen på 3 % i forhold til 2020, mens behandlingsprisen for restaffald er forudsat uændret. Dette svarer til øgede omkostninger knyttet til forbrugsgebyrerne på ca. 0,8 mio. kr., eller samlet ca. 2 %, som det enkelte forbrugsgebyr skal reguleres ved omkostningsægtighed (med denne forudsatte indeksregulering på indsamlingspriser).

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

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

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

## 6. Tømningsordning for bundfældningstanke

Nedenstående budget er udarbejdet på grundlag af resultat af afholdt licitation på tømningsordningen pr. maj 2020.

Der er fortsat usikkerhed om muligheder og priser ved at behandle slammet på renseanlæg i stedet for ved kalkstabilisering og deponering som i den nuværende situation. Der er derfor forudsat i nærværende budget, at slammet behandles som i dag.

Med de angivne forudsætninger, er der beregnet et driftsunderskud for ordningen i 2021 på ca. 0,85 mio. kr., der således tilbageføres fra tidligere oparbejdet overskud i ordningen.

### 6.1 Driftsbudget

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

Driftsbudgettet omfatter følgende hovedposter:

Post	Beskrivelse	Budget 2021 (1.000 kr.)	Budget 2020 (1.000 kr.)	Regnskab 2019
	Udgifter:			
1.	Forrentning og afskrivning	0	0	0
2.	Tømningsudgifter	3.894	3.672	3.807.928
3.	Behandling af slam	610	610	470.341
4.	Administration og information	948	920	969.653
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b>5.452</b>	<b>5.202</b>	<b>5.247.922</b>
5.	Nedskrivning af egenkapital	852	602	646.899
6.	<b>Gebyrfinansiering i alt<sup>26</sup></b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.601.022</b>

*Driftsbudget, tømningsordning 2021 sammenlignet med budget 2020 og regnskab 2019.*

### 6.2 Bemærkninger til driftsbudget 2021

#### 6.2.1 Forrentning og afskrivning

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

#### 6.2.2 Tømningsudgifter

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

Der er ikke medregnet eventuelle indtægter og udgifter ved:

<sup>26</sup> Ved fastholdelse af gebyrer for den ordinære ordning for standardtanke op til 2,49 m<sup>3</sup>.

- Større tanke end 2,49 m<sup>3</sup>.
- 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 herfor med de foreslåede justeringer af disse gebyrer på baggrund af den netop afholdte licitation. Herudover kan tømningssantallet variere som følge af fritagelser, nye ejendomme og ny kloakering.

Nedenfor er angivet antal tanke og tømningssantal på grundlag af aktuelle tilmeldinger i ordningen samt herudfra den årlige tømningsspris i 2021.

	Antal tanke	Antal tømninger i 2021	Tømningsspris (kr. ekskl. moms pr. tømning) <sup>27</sup>	Tømningsspris i alt (1.000 kr. ekskl. moms)
Helårshuse og virksomheder, fastland (tømning hvert år)	6.701	6.701	355	2.379
Sommerhuse, fastland (tømning hvert andet år)	6.666	3.193 <sup>28</sup>	355	1.114
Helårshuse og virksomheder, Anholt (tømning hvert år)	148	148	975	144
Sommerhuse, Anholt (tømning hvert andet år)	264	264	975	257
I alt	13.779	10.306		3.894

*Antal tanke og tømningssantal samt tømningsspris.*

### 6.2.3 Affaldsbehandling

Denne post omfatter udgifter til behandling af det kalkstabiliserede slam. Slammet disponeres i den nuværende situation til deponering i Glatved, hvilket budgetmæssigt forudsættes også for 2021. Slammet skal dog eventuelt tilføres anden behandling i 2021, der dog ikke forventes at være dyrere end nuværende behandling. Herudover er der omkostninger til afledning af spildevand på Anholt.

Der anslås at skulle behandles en mængde på i størrelsesordenen 800 ton i 2021 til en pris på 695 kr. pr. ton, hvilket giver behandlingsomkostninger på 0,56 mio. kr. ekskl. moms.

Hertil kommer afledningsomkostninger for spildevand på Anholt og færgetransport af tømningssmateriel og slam på i størrelsesordenen 50.000 kr. ekskl. moms. Samlede udgifter til affaldsbehandling udgør hermed ca. 0,61 mio. kr. ekskl. moms. Dette svarer til ca. 59 kr. ekskl. moms pr. tømning i gennemsnit (tank på ca. 2 m<sup>3</sup>) eller ca. 30 kr./m<sup>3</sup>.

<sup>27</sup> Ved løsning med kalkstabilisering som i dag samt varsling med post som i dag.

<sup>28</sup> Det er ikke helt samme antal i lige og ulige år.



#### 6.2.4 Administration og information

Posten omfatter udgifter til administration af ordningen, herunder planlægning, udbud, kontraktstyring, tilsyn, dataregistrering, behandling af borgerhenvendelser, behandling af tømningssrapporter og fakturering samt udarbejdelse og udsendelse af information om ordningen. Endvidere er der også i budget 2021 afsat 10 kr. pr. tank om året til dækning af udgifter til myndighedsudøvelse hos kommunerne.

Nedenfor er angivet de budgetterede administrationsomkostninger.

<b>Administrations- og informationsudgifter</b>	
<b>Hovedpost</b>	<b>Kr. i alt</b> (1.000 kr. ekskl. moms)
Daglig administration (planlægning, udbud, kontraktstyring og kvalitetssikring, dataregistrering, behandling af borgerhenvendelser, behandling af tømningssrapporter m.v.) og information.	810
Kommunale udgifter til myndighedsudøvelse	138
<b>I alt</b>	<b>948</b>

*Budgetterede administrations- og informationsomkostninger, 2021*

Dette svarer til 69 kr. pr. tank.