

**Emne:** Udvikling i Genbrugsafdelingens økonomi 2016-2021

**Dato:** 18. februar 2021

I det følgende gennemgås udvikling og sammensætning i genbrugsafdelingens økonomi for perioden 2016-2020 og det reviderede budget 2021. Endvidere fremgår tilføjede mængder for 2016-2020 af tabellerne.

**Tabel 1: Samlede indtægter og udgifter, 2016-2021**

Resultat (mio. kr.)	2016	2017	2018	2019	2020	Rev.bud 2021
<b>Indtægter</b>						
Salg af genbrugsmaterialer	12,2	17,8	19,6	16,8	14,3	14,2
Erhvervsindkørsler	4,9	4,7	5,3	5,8	9,8	8,2
PlusButikker mv.	4,4	5,2	6,5	7,8	7,8	11,8
Andet	0,5	0,3	2,4	1,0	1,2	0,5
<b>Indtægter fra salg</b>	<b>21,9</b>	<b>28,0</b>	<b>33,8</b>	<b>31,3</b>	<b>33,2</b>	<b>34,7</b>
<b>Indtægter fra borgerbetaling</b>	<b>128,1</b>	<b>128,7</b>	<b>128,7</b>	<b>129,2</b>	<b>134,8</b>	<b>141,3</b>
<b>Samlede indtægter</b>	<b>150,0</b>	<b>156,7</b>	<b>162,5</b>	<b>160,5</b>	<b>168,0</b>	<b>176,0</b>
<b>Omkostninger</b>						
Personale mv.	42,5	46,7	50,0	48,3	47,1	48,9
Maskiner og materiel	9,6	8,4	8,1	8,1	9,7	9,9
Transport	13,5	15,0	16,2	18,8	19,6	19,3
Affaldshåndtering	55,0	59,9	62,6	63,6	72,4	76,9
Andre produktionsomkostninger	4,0	3,8	3,8	3,8	3,5	4,5
Bygninger og pladser	8,8	9,0	8,0	8,8	8,6	7,8
Afskrivninger	8,4	7,9	8,2	8,2	8,6	9,6
Andel af administration	7,5	7,0	8,1	8,3	8,2	9,1
Andel af renter	2,0	2,8	3,3	3,1	3,4	3,6
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>151,3</b>	<b>160,4</b>	<b>168,2</b>	<b>171,0</b>	<b>180,9</b>	<b>189,6</b>
<b>Resultat</b>	<b>-1,3</b>	<b>-3,7</b>	<b>-5,7</b>	<b>-10,5</b>	<b>-12,9</b>	<b>-13,6</b>

Der er en stigning i indtægterne på 18,0 mio. kr., svarende til 12 % i perioden fra 2016-2020, hvor indtægterne fra borgerbetaling har ligget konstant i årene 2016 til 2019, mens der har været mindre takststigninger i 2020 og 2021. Indtægterne fra salg af materielle, PlusButikker og erhverv har også været stigende over perioden.

Udgifterne er i perioden er steget med 29,6 mio. kr., svarende til en stigning på ca. 20 %.

Det samlede resultat har hvert år i perioden vist et samlet underskud, der over de sidste par år har været stigende. Samlet ca. 34 mio. kr. i årene 2016-2020.

**Tabel 2: Indtægter og omkostninger i procent på de enkelte områder**

Indtægter (procent-andel)	2016	2017	2018	2019	2020 Rev.bud	2021
Salg af genbrugsmaterialer	8,1	11,4	12,1	10,4	8,5	8,1
Erhvervsindkørsler	3,3	3,0	3,2	3,6	5,9	4,7
PlusButikker mv.	2,9	3,3	4,0	4,8	4,7	6,7
Andet	0,3	0,2	1,5	0,6	0,7	0,3
<b>Indtægter fra salg</b>	<b>14,6</b>	<b>17,9</b>	<b>20,8</b>	<b>19,5</b>	<b>19,8</b>	<b>19,7</b>
<b>Indtægter fra borgerbetaling</b>	<b>85,4</b>	<b>82,1</b>	<b>79,2</b>	<b>80,5</b>	<b>80,2</b>	<b>80,3</b>
<b>Samlede indtægter</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
Omkostninger (procent-andel)	2016	2017	2018	2019	2020 Rev bud	2021
Personale mv.	28,1	29,1	29,7	28,3	26,0	25,8
Maskiner og materiel	6,4	5,2	4,8	4,7	5,4	5,2
Transport	8,9	9,4	9,6	11,0	10,8	10,2
Affaldshåndtering	36,3	37,3	37,2	37,2	40,0	40,6
Andre produktionsomkostninger	2,7	2,3	2,2	2,2	1,9	2,4
Bygninger og pladser	5,8	5,6	4,8	5,1	4,7	4,1
Afskrivninger	5,6	4,9	4,9	4,8	4,8	5,1
Andel af administration	4,9	4,4	4,8	4,9	4,5	4,8
Andel af renter	1,4	1,8	2,0	1,8	1,9	1,9
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

**Sammensætning af indtægter:**

De fleste indtægter kommer fra opkrævning hos borgerne for brug af genbrugspladserne, nemlig omkring 80% hvert år. Erhvervsindkørslerne er steget fra rimeligt konstante 3-4 % af indtægterne i 2016-2019 til i 2020 at udgøre ca. 6 % af de samlede indtægter. Stigninger fra 2019 til 2020 skyldes at "papegøje-plade"-biler nu også betaler for indkørsel til genbrugspladserne.

På trods af større indleverede mængder de sidste år er indtægten på salg af genbrugsmaterialer faldet til niveauet fra 2016. Det er især jern & metal og papir/pap, hvor afregningspriserne har været faldende.

**Sammensætning af omkostninger:**

De samlede omkostninger i genbrugsafdelingen er steget med 20 % i perioden 2016-2020. Stigningen er sket jævnt hen over årene, således at de i 2020 udgør 180,9 mio. kr.

**Løn og personale** udgør årligt stabilt mellem 26-30 % af omkostningerne hen over perioden, og er nu 26,0 %, svarende til 47,1 mio. kr. Omkostningerne dækker både over fastansatte, vikarer og ledere, og omfatter både løn, pension og andre relaterede omkostninger. Omkostningerne er i 2018-2020 faldet med 2,9 mio. kr.

**Maskiner og materiel**, der dækker over vedligeholdelse og i et vist omfang anskaffelse af containere og øvrigt mindre materiel udgør 5-6 % af omkostningerne årligt i perioden, svarende til 9,7 mio. kr. i 2020 (større anskaffelser som f.eks. entreprenørmaskiner anskaffes som anlægsaktiver og indgå under afskrivningerne). Tallene svinger mellem årene.

**Transportomkostninger** udgør 9-11 % af de årlige omkostninger med en stigende tendens i 2019-2020. Disse omfatter bortskaffelse af de indsamlede fraktioner fra pladserne til slag/viderebearbejdning. Da der er kommet større mængder ind, er dette en naturlig udvikling for denne omkostning. Opgjort i kr. er stigningen på ca. 6 mio. kr. i perioden:

Omkostninger til **affaldshåndtering** er steget fra at udgøre 36 % af de samlede omkostninger i 2016 til at udgøre 40 % af omkostningerne i 2021. I faktiske tal udgjorde omkostningerne 72,4 mio. kr. i 2020 mod 55 mio. kr. i 2016. Årsagen er fortsat stigende tilførsel af affaldsmængder samt stigende håndteringsomkostninger på de enkelte fraktioner. Håndteringen dækker f.eks. håndtering af farligt affald, bortskaffelse af brandbart affald, der modtages på energianlæggene, havepark affald mv.

**Andre produktionsomkostninger** udgør ca. 4 mio. kr. årligt og omfatter fx skiltning, specifikke IT-løsninger mv. **Bygningsomkostninger** udgør 8-9 mio. kr. om året og omfatter drift og vedligehold af bygninger, sikkerhed og overvågning.

**Afskrivninger** på bygninger og etablering af pladser, entreprenørmaskiner og større enkeltanskaffelser udgør knap 5 % af omkostningerne årligt. I 2020 udgør dette tal 8,6 mio. kr.

Genbrugspladserne har i perioden 2016-2020 årligt fået overført 7-8 mio. kr. som segmentets andel af **Fælles administrationsomkostninger** i AffaldPlus. Beløbet dækker over en andel af økonomi, IT, HR, kommunikation, reception, direktion mv.

**Renteomkostninger** til finansiering af den samlede gæld i AffaldPlus udgør knap 2 % af de samlede omkostninger og er fastsat ud fra Genbrugsafdelingens andel af de samlede aktiver.

#### **Udvikling i takster og tilførte mængder**

Der har været en mindre takststigning i 2020 (32 kr.) og 2021 (35 kr.) på 4 % begge år, efter at taksten har været konstant i en årrække. Se tabel 3 nedenfor. Udviklingen har betydning for indtægterne på henholdsvis indtægter fra borgerbetaling og erhvervsindkørsler (tabel 1).

**Tabel 3: Takstudvikling, 2016 - 2021**

Takster (kr.)	2016	2017	2018	2019	2020 rev bud 2021	
Husholdning, betaling pr. husholdning /sommerhus	824	824	824	824	856	891
Erhverv, betaling pr indkørsel	153	153	153	153	159	166

**Udvikling i de tilførte mængder:**

Udviklingen i de indleverede mængder på de fire kategorier: genanvendelig, deponi, forbrænding og specialaffald fremgår af tabel 4 nedenfor. Det fremgår, at de tilførte mængder har været stigende for alle kategorier over årene.

**Tabel 4: Udvikling i mængder, 2016-2020**

Mængder (tons)	2016	2017	2018	2019	2020
Genanvendelig	139.996	143.256	141.446	151.608	161.476
Deponi	5.362	5.034	5.122	5.971	6.527
Forbrænding	29.254	35.439	34.846	35.659	41.093
Specialaffald	464	532	567	582	669
I alt	175.076	184.261	181.981	193.820	209.765

Fordelingen har været rimelig konstant mellem de 4 affaldskategorier igennem årene. Den højere andel af genanvendelige materialer 2016 skyldes sandsynligvis, at træ til genanvendelse indgik i denne kategori i 2016. En markant stigning i mængderne i denne fraktion har dog efterfølgende medført en markant stigning i kvalitetskravet til træ til genanvendelse, med deraf følgende lavere andel i de efterfølgende år.

**Tabel 5: Udvikling i procent af årets mængde.**

Mængder (%-fordeling)	2016	2017	2018	2019	2020
Genanvendelig	80,0	77,7	77,7	78,2	77,0
Deponi	3,1	2,7	2,8	3,1	3,1
Forbrænding	16,7	19,2	19,1	18,4	19,6
Specialaffald	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
I alt	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0