

Revideret budget 2026



Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Budgetforudsætninger til revideret Budget 2026	3
Budget 2026 – Resultatopgørelsen	5
Budget 2026 – Omsætning, omkostninger og resultat pr. segment	6
Note 1 – Behandlingstakster	7
Note 4 – Kommunespecifikke Ydelser	11
Note 5 – Personale	11
Note 6 – Maskiner og materiel	11
Note 7 – Affaldsbehandlingsomkostninger	12
Note 8 – Øvrige produktionsomkostninger	12
Note 9 – Bygninger, veje, arealer og pladser	12
Note 10 – Afskrivninger og værdireguleringer	13
Note 11 – Administration	13
Note 12 – Finansielle indtægter	13
Note 13 – Finansielle omkostninger	13
Pengestrømsopgørelse for 2026	14
Anlægsinvesteringer 2026	15
Bilag 2 - Genbrugspladser og plusbutikker m.m.	18
Bilag 2a - Genbrugspladser	19
Bilag 2b - Plusbutikker/-markeder, netsalg og oparbejdning	20
Bilag 3 – Genbrugsterminal	21
Bilag 4 - Kommunespecifikke ydelser	22
Bilag 4a – Formidlingscenter, Yderzonen	23
Bilag 4b - Kommunespecifikke ydelser, fælles administration	24
Bilag 5 - Storskralds- og Haveaffaldsordning, Slagelse, Sorø og Ringsted kommune	25
Bilag 6 - Renovationsordningen, Sorø Kommune	26
Bilag 7 - Renovationsordningen, Ringsted Kommune	27
Bilag 8 – Fordeling af fælles administrationsomkostninger	28
Bilag 9 - Udvikling i væsentligste takster	29
Bilag 10 - Udvikling i segmentopdelt "Hvile-i-sig-selv-kapital"	30

Budgetforudsætninger til revideret Budget 2026

- Alle beløb er angivet i t.kr. medmindre andet specifikt fremgår.
- Budgettet er udarbejdet i henhold til den på budgettidspunktet gældende lovgivning samt kendte fortolkninger heraf.
- Der er som udgangspunkt ikke foretaget en genberegning af taksterne, jf. dog note 1 om træ til genanvendelse.
- I/S AffaldPlus har ikke længere fuldt fradrag for moms. Budgettet er derfor korrigeret for den del af momsen, som der ikke er fradrag for. Som grundlag for at estimere det forventede tillæg for ikke fradragsberettiget moms, er der taget udgangspunkt i realiserede indtægter og omkostninger for 2024.

Der er for hver afdeling i I/S AffaldPlus foretaget et skøn af omsætningen, der er anvendt til at estimere procenttillæg for den ikke fradragsberettigede moms, der er tillagt omkostninger og omsætning i budgettet. Udgangspunkt herfor er som følger:

- a) Kommuner, hvor der fremover ikke skal pålægges moms
- b) Eksterne kunder, som fortsat skal pålægges moms.

Ydelser, der vedrører Faxe Kommune, men som faktureres til Faxe Affald A/S, påvirkes ikke af ovenstående ændring, men faktureres fortsat med moms.

I budgettet er der således anvendt en skønsmæssig vurdering af procenttillægget. Tillægget skal tilpasses endeligt i forbindelse med en mere detaljeret gennemgang af de historiske perioder.

I Revideret Budget 2026 er der anvendt nedenstående skøn for ikke fradragsberettigede procenttillæg:

○ Miljøanlæg	12%
○ Genbrugsterminal	17%
○ Genbrugsafdelingen	14%
○ Storskralds- og haveaffaldsordning	5%
○ Kommunespecifikke ydelser	5%
○ Administration	10%

For Ringsted- og Sorø-ordningerne er der tillagt 25% som grundlag for Revideret Budget 2026. Det har ikke været muligt at genberegne denne model med ovenstående skøn. Dog er budgettet tilrettet, hvorved taksten for genbrugspladsen svarer til den takst, der er beregnet for alle andre genbrugspladser.

○ Sorø-ordningen	25%
○ Ringsted-ordningen	25%

- Budgettet er udarbejdet med sammenligningstal fra det godkendte budget 2026.
- Lønudviklingen for 2026 er baseret på lønningerne for oktober 2025, tillagt kendt regulering og den forventede lønudvikling for 2026.
- Forsikringer er budgetteret med udgangspunkt i aktuelt kendte forsikringsaftaler og -priser. Det forventes, at forsikringer udbydes i løbet af 2026. AffaldPlus har som forbere-

delse til udbuddet fået udarbejdet to ingeniørrapporter, der indikerer, at de aktuelle forsikringssummer er for lave. Derfor forventes omkostninger til forsikringer at kunne stige yderligere i forbindelse med kommende forsikringsgennemgang og udbud.

- Fælles administrative omkostninger fordeles baseret på en fordelingsnøgle, der bygger på omsætningstal for de enkelte afdelinger.
- Afskrivningerne er beregnet ud fra de af bestyrelsen vedtagne afskrivnings- og vurderingsprincipper. De årlige afskrivninger er indregnet med 50% for nye anlægsinvesteringer, der forventes ibrugtaget i 2026.
- Indeholdt i de budgetterede renteudgifter er allerede eksisterende lån. Renter er budgetteret i henhold til de senest kendte renteaftaler samt kommunernes garantiprovision.
- Det er forudsat, at anlægsinvesteringer lånefinansieres fuldt ud. Anlægslånene løber i udgangspunktet over 25 år og er budgetteret med et renteniveau på 3,09% svarende til Kommunekredits aktuelle renteniveau.
- Affaldsmængderne i budgettet er uændret forhold til Budget 2026.
- Som følge af kørselsudligning indgår differentierede takster mellem kommunerne.
- Pengestrømsbudgetterne er baseret på driftsbudget, investeringsaktivitet, afdrag på lån og planlagt lånefinansiering.
- Der medtages ikke resultatandel af tilknyttede og associerede virksomheder i budgettet.

Særligt om ændring af regnskabspraksis

- Der er i Revideret Budget 2026 foretaget ændring af regnskabspraksis, hvilket har medført ændringer i placeringen af en række budgetposter. Derved følger budgettet i lighed med årsregnskabet det såkaldte 'brutto-princip'. Formålet med ændringen er at forbedre transparensen i budgettet og den løbende budgetopfølgning, samt at sikre en direkte sammenlignelighed med årsregnskabet.
- Koncerninterne indtægter fra omkostninger, der fordeles, har tidligere har været modregnet direkte på samme budgetpost, som omkostningen blev afholdt på. Således blev omkostningsniveauet nedbragt med den koncerninterne indtægt.

I Revideret Budget 2026 er praksis ændret, så den fulde omkostning nu fremgår af de enkelte poster, mens indtægterne fremgår særskilt.

Der er alene tale om en flytning mellem posterne med henblik på øget transparens. Derfor er den samlede resultateffekt af ændringerne nul.

Budget 2026 – Resultatopgørelsen*

Beløb i t.DKK		Budget - Total		
Note	Budget 2026	Ændret regnskabspraksis	Rev. Budget 2026	Forskel ml. Budget 2026 og Rev. Budget 2026
Nettoomsætning				
1 Behandlingstakster	38.646	3.830	45.279	6.633
Refusion statsafgifter	0		0	0
Salg af genanvendelige materialer	11.310		11.310	0
2 Genbrugspladser	265.065		268.096	3.031
3 Renovationsordninger	112.137		122.531	10.394
4 Diverse indtægter	7.863		8.093	230
Administrationsbidrag (koncern internt)	0	22.041	22.041	22.041
Salg af timer (koncern internt)	0	32.084	32.084	32.084
I alt	435.021	57.955	509.434	74.413
Produktionsomkostninger				
5 Personale	90.100	32.976	128.900	38.800
6 Maskiner og materiel	27.281	1.460	29.475	2.194
7 Affaldsbehandlingsomkostninger	180.647	9	194.800	14.153
8 Øvrige produktionsomkostninger	67.253	958	66.222	-1.031
9 Bygninger, veje, arealer og pladser	15.788	157	17.766	1.978
10 Afskrivninger og værdireguleringer	28.664	355	29.999	1.336
I alt	409.734	35.914	467.163	57.429
Bruttoresultat	25.287	22.041	42.272	16.984
Fællesomkostninger				
Bygninger, veje, arealer og pladser	2.204		2.116	-88
Bestyrelse	1.035		1.060	25
Konsulentbistand	5.636		5.974	339
11 Øvrige administrationsomkostninger	26.830	22.041	60.819	33.990
10 Afskrivninger og værdireguleringer	999		1.825	826
I alt	36.702	22.041	71.794	35.091
Driftsresultat	-11.415	0	-29.522	-18.107
Finansielle aktiviteter				
12 Andre finansielle indtægter	808	0	500	-308
13 Øvrige finansielle omkostninger	4.828	0	4.593	-235
I alt	-4.020	0	-4.093	-73
Årets resultat inkl. afskrivninger	-15.435	0	-33.615	-18.180

Uddybende forklaringer til de enkelte poster fremgår af noterne.

*Årets resultat forventes at blive opgjort til 0 kr., hvilket er en ændring i forhold til tidligere. Nulstilling af resultatet sker ved at indarbejde en over-/ underdækning for året og overføre denne til den akkumulerede over- / underdækning ('Hvile-i-sig-selv-kapital'). 'Hvile-i-sig-selv-kapitalen' er planlagt opløst i forbindelse med årsrapporten for 2025, når dokumentationen herfor er tilvejebragt og behandles af bestyrelsen i forbindelse med vedtagelsen af årsrapporten for 2025. Da ændringen endnu ikke er vedtaget, er budgettet i lighed med tidligere år vist uden denne ændring. Budgettet afspejler således det reelle resultat af driften uden hensyntagen til finansieringen heraf.

Budget 2026 – Omsætning, omkostninger og resultat pr. segment

Budget - Afdelinger			
Beløb i t.DKK			
	Omsætning		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026	Forskel
Bilag			
1a KOD og Indvejning	130	4.867	4.737
1b Miljøanlæg	38.516	40.412	1.896
3 Genbrugsterminal	11.310	11.310	0
2 Genbrugsafdelingen	253.126	256.158	3.032
6 Sorø ordningen	51.198	56.373	5.175
5 Storskralds- og haveaffaldsordning	11.939	11.939	-1
4 Kommunespecifikke ydelser	7.863	8.093	230
7 Ringsted ordningen	60.939	66.159	5.220
8 Administrationsbidrag (koncern internt)	0	22.041	22.041
Salg af timer (koncern internt)	0	32.084	32.084
I alt	435.021	509.434	74.413
Omkostninger			
	Budget 2026	Rev. Budget 2026	Forskel
KOD og Indvejning	-130	-4.378	-4.248
Miljøanlæg	-38.782	-49.478	-10.696
Genbrugsterminal	-9.253	-9.922	-669
Genbrugsafdelingen	-273.808	-285.602	-11.794
Sorø ordningen	-50.883	-55.972	-5.089
Storskralds- og haveaffaldsordning	-11.928	-12.819	-891
Kommunespecifikke ydelser	-8.544	-9.103	-559
Ringsted ordningen	-57.128	-61.651	-4.523
Administrationsbidrag (koncern internt)	0	-22.041	-22.041
Salg af timer (koncern internt)	0	-32.084	-32.084
I alt	-450.456	-543.049	-92.593
Resultat			
	Budget 2026	Rev. Budget 2026	Forskel
KOD og Indvejning	0	489	489
Miljøanlæg	-266	-9.066	-8.800
Genbrugsterminal	2.057	1.387	-670
Genbrugsafdelingen	-20.682	-29.444	-8.763
Sorø ordningen	315	401	86
Storskralds- og haveaffaldsordning	11	-880	-891
Kommunespecifikke ydelser	-681	-1.009	-328
Ringsted ordningen	3.811	4.508	697
Administrationsbidrag (koncern internt)	0	0	0
Salg af timer (koncern internt)	0	0	0
I alt	-15.435	-33.615	-18.180

Note 1 – Behandlingstakster

Behandlingstaksterne inddelt i hovedgrupper fremgår herunder.

Ændringerne for takster for Deponering er alene en følge af en justering i refusionen på statsafgiften, mens selve taksten er fastholdt.

Taksten på Rent træ til genanvendelse er genberegnet og nedjusteret fra 440 kr. til 340 kr. pr. ton, hvilket er et udtryk for lavere omkostninger.

Salg af brændbart (Koncerninternt) er omsætning til AffaldPlus Affaldsenergi A/S. I Budget 2026 var salget modregnet i omkostningerne, men fremgår nu særskilt som følge af ændret praksis.

Indtægterne kan specificeres således:

Indtægter (Beløb i t.DKK)	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Deponering	15.798	15.656
Træ til genanvendelse	7.885	6.093
Haveaffald/biobrændsel	14.833	14.833
Salg af brændbart (Koncerninternt)	0	3.830
I alt	38.516	40.412

Nedenstående takster er gennemsnitlige takster, idet transportudligninger medfører ændringer i taksterne afhængig af kommunernes gennemsnitlige transportomkostning.

Takstudviklingen fremgår af budgetforudsætningerne. Grundtakst Kommuner indeholder ikke fradragsberettiget moms på 12%.

Fraktion (Beløb i hele kr.)	Grundtakst Kommuner	Grundtakst Faxe Affald A/S	Statsafgift	Miljøgebyr
Ikke brændbart (deponi)	700	625	475	135
Deponi til forbehandling	935	835	475	135
Asbestholdigt bygningsaffald	778	695	475	135
PCB-holdigt bygningsaffald	778	695	475	135
Imprægneret træ	734	655	0	0
Rent træ til genanvendelse	493	340	0	0
Haveaffald/biobrændsel	258	230	0	0
Træstød	50	45	0	0

Salg af jern er indregnet med 1.000 kr. pr. ton og salg af biobrændsel er indregnet med 123 kr. pr. ton.

I Revideret Budget 2026 er de estimerede affaldsmængder som følger (ton):

Deponi	21.000
Træ til genanvendelse	16.000
Haveaffald/kompostering	52.000
Træstød	1.200
Salg af jern	80
Salg af biobrændsel	10.000

Taksten for håndtering af genanvendelige materialer til producentansvar udgør i 2026 654 kr. pr. ton for fraktionerne papir/pap, mad-/drikkekarton og plast, samt metal.

Taksten for glas udgør i 2026 10,20 kr. pr. ton.

Note 2 – Genbrugspladser

Taksten opgøres pr. husstand/sommerhus og er (før moms-tillæg) ændret fra 1.065 kr. i 2025 til 1.107 i 2026, svarende til en stigning på 4% (før moms).

I 2026 vil opkrævning af taksten for genbrugspladser, som følge af den ændrede momsmæssige håndtering, være forskellig mellem Faxe Affald A/S og de 5 andre ejerkommuner.

Taksten for 2026 for Genbrugspladser pr. husstand/sommerhus er for Faxe Affald A/S 1.384 kr. inkl. moms, hvilket er en stigning på 53 kr. pr. husstand/sommerhus i forhold til 2025.

Takstopkrævning til de 5 andre kommuner vil som følge af momsfritagelse, fremover blive opkrævet taksten uden moms, men inkl. et omkostningstillæg. Omkostningstillægget svarer til den andel af købsmomsen, som der fremadrettet ikke er fradrag for.

Taksten for 2026 for Genbrugspladser pr. husstand/sommerhus er for kommuner 1.262 kr., hvilket er et fald på 69 kr. pr. husstand/sommerhus i forhold til 2025.

Nedenstående tabel er baseret på opgørelse fra Danmarks Statistik over husstande (FAM55N) pr. 1.januar 2025, samt for sommerhuse (BYGB12) år 2025. Opkrævningen baseres på denne statistik i henhold til aftale med ejerkommunernes kontaktgruppe.

Opkrævning på genbrugspladser (Beløb i t.DKK)	Husstande og sommerhuse	Revideret Budget 2026
Faxe	18.198	20.144
Næstved	43.370	54.733
Ringsted	16.525	20.855
Slagelse	44.584	56.265
Sorø	14.418	18.196
Vordingborg	27.356	34.523
I alt	164.451	204.715

Betaling for erhvervets adgang til genbrugspladserne inkl. betaling for op til 10 kg. farligt affald er budgetteret til 11.000 t.kr. Det svarer til kr. 200,00 pr. besøg, hvilket er uændret i forhold til 2025.

Herunder ses specifikation af de samlede budgetterede indtægter for genbrugspladser, storskraldsordning og plusbutikker m.m.:

Indtægter for genbrugspladser, storskraldsordning og plusbutikker m.m. (Beløb i t.DKK)	Revideret Budget 2026
Salg af genanvendeligt materiale	18.142
Erhvervsbetaling (inkl. betaling for farligt affald)	12.540
Lejeindtægter	370
Kommunebetaling	204.715
Storskraldsordning, Slagelse og Ringsted Kommune	11.939
Indtægter Plusbutikker/-markeder	20.390
I alt	268.096

Note 3 – Renovationsordninger

Renovationsordningerne dækker renovation for henholdsvis Ringsted og Sorø Kommuner, herunder forskellige former for renovation og kunder.

Dagrenovation, genbrug og genbrugspladser udgør for begge ordninger de største poster i budgettet.

Renovationsordninger 2026 Samlet omsætning - Fordelt på ordninger (Beløb i t.DKK)	Revideret Budget 2026
Ringsted	
Ringsted – Generel adm.	3.302
Ringsted – Dagrenovation	19.629
Ringsted – Storskrald/Haveaffald	3.009
Ringsted – Genbrug	17.003
Ringsted – Farligt affald	1.314
Ringsted – Genbrugspladser	20.813
Ringsted Erhverv – Dagrenovation	302
Ringsted Erhverv – Genbrug	33
Ringsted Kom. Bygn. – Dagrenovation	500
Ringsted Kom. Bygn. – Storskrald/Haveaffald	101
Ringsted – Kom. Bygn. – Genbrug	152
I alt Ringsted	66.159
Sorø	
Sorø – Generel Adm.	3.648
Sorø – Dagrenovation	16.511
Sorø – Storskrald/Haveaffald	1.813
Sorø – Genbrug	13.383
Sorø – Farligt affald	1.092
Sorø – Genbrugspladser	18.239
Sorø Erhverv – Dagrenovation	454
Sorø Erhverv – Genbrug	104
Sorø Kom. Bygn. – Dagrenovation	776
Sorø Kom. Bygn. – Genbrug	352
I alt Sorø	56.373
Total	122.532

Note 4 – Kommunespecifikke Ydelser

Diverse indtægter indeholder opkrævning hos kommunerne og Faxe Affald A/S for kommunespecifikke ydelser, samt salg af biprodukter.

Indtægterne til kommunespecifikke ydelser andrager 22,00 kr. + moms pr. indbygger for Faxe Affald A/S og 23,27 kr. (momsfrit) pr. indbygger for de øvrige kommuner.

Nedenstående tabel specificerer opkrævning af kommunespecifikke ydelser og baseres på Danmarks Statistik FOLK1A (for folketal) for 1. kvartal 2025.

Opkrævningen baseres på denne statistik, jf. aftale med ejerkommunernes kontaktgruppe.

Kommunespecifikke ydelser (opkrævning pr. indbygger) (Beløb i t.DKK)	Indbyggere	Takst	Revideret Budget 2026	Takst (inkl. moms)
Faxe	37.846	22,00	833	27,50
Næstved	84.896	23,27	1.976	
Ringsted	36.255	23,27	844	
Slagelse	80.538	23,27	1.874	
Sorø	30.618	23,27	712	
Vordingborg	45.013	23,27	1.047	
I alt, afrundet	315.166		7.286	

Herunder ses specifikation af de samlede budgetterede 'diverse indtægter'.

(Beløb i t.DKK)	Revideret Budget 2026
Kommunespecifikke ydelser	7.286
Øvrige indtægter	807
I alt	8.093

Note 5 – Personale

Det samlede antal årsværk er på 256, hvilket er en stigning på 5 fra Budget 2026.

Note 6 – Maskiner og materiel

(Beløb i t.DKK)	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Biler, service og vægt-/vejafgift	1.821	1.839
Brændstof	7.189	4.860
Småanskaffelser	3.104	7.005
Vedligeholdelse genbrugspladser	8.792	8.761
Vedligeholdelse deponi mv.	4.544	5.718
Vedligeholdelse, genbrugsterminal	731	731
Vedligeholdelse øvrige	1.100	1.344
I alt	27.281	29.475

Note 7 – Affaldsbehandlingsomkostninger

(Beløb i t.DKK)	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Transport	65.321	75.014
Køb af restaffaldssække	1.053	353
Neddeling af brændbart affald	4.045	5.697
Afgifter og behandlingsgebyr, genbrugspladser	108.734	112.578
Øvrige	1.494	1.157
I alt	180.647	194.800

Note 8 – Øvrige produktionsomkostninger

(Beløb i t.DKK)	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Spildevandsafgift	2.643	3.498
Miljø og analyser	957	693
Elforbrug	430	439
Teknisk rådgivning	871	788
Forsikringer	438	443
Indkøb	518	2.298
Administrationsbidrag - Sorø- og Ringstedordningerne	54.704	53.464
Øvrige	6.692	4.599
I alt	67.253	66.222

Note 9 – Bygninger, veje, arealer og pladser

(Beløb i t.DKK)	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Vedligeholdelse og anskaffelser	4.519	6.080
El, vand, og varme	1.689	1.856
Ejendomsskat	956	956
Forsikringer	361	361
Rengøring	1.431	1.514
Plads og lokaleleje	1.905	2.605
Overvågning og alarmsystemer	1.709	1.171
Øvrige	3.218	3.223
I alt	15.788	17.766

Note 10 – Afskrivninger og værdireguleringer

Afskrivningerne er budgetteret i overensstemmelse med de af bestyrelsen vedtagne afskrivnings- og vurderingsprincipper:

- Domicilbygninger 50 år
- Øvrige bygninger 10-30 år
- Grunde (med undtagelse af miljøanlæg) afskrives ikke
- Miljøanlæg (udenoms arealer, volde, hegn mv.) 12-30 år
- Indretning af have- og genbrugspladser 10-30 år
- Enkeltceller på miljøanlæg 5-15 år
- Andre tekniske anlæg, fastmonteret 10-15 år
- It-udstyr og software 2-5 år
- Rullende materiel 5-10 år
- Øvrigt driftsmateriel og inventar 5-10 år

Anskaffelser indregnes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Note 11 – Administration

Der henvises til bilag 8. Fordeling af fælles administrationsomkostninger mellem afdelingerne.

Note 12 – Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter afkast af værdipapirer. Der budgetteres ikke med kursregulering af værdipapirer.

Note 13 – Finansielle omkostninger

Renteudgifter på eksisterende lån er medtaget på baggrund af de senest kendte renteaftaler samt kommunernes garantiprovision.

Der er budgetteret med 1,7 mio. kr. i forventede renter på lån optaget vedrørende investeringer, der forventes afsluttet i 2025. Forventede renteudgifter for nye investeringer i 2026 på 93 mio. kr. indregnes med 50%.

Pengestrømsopgørelse for 2026

Beløb i t.DKK		
Pengestrømsbudget		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Driftsaktivitet		
Årets resultat	-15.436	-33.615
Afskrivninger	29.662	31.824
Efterbehandlingsomkostninger, deponier	-1.944	-2.025
I alt	12.282	-3.816
Investeringsaktivitet		
Administration / fælles aktiviteter	0	-1.650
Yderzonen	0	-20.265
Miljøanlæg	-6.807	-13.216
Indvejning	0	-500
Storskralds- og haveaffaldsordning	0	0
Genbrugsterminal	-3.488	-7.254
Fælles genbrugspladser	-51.845	-47.652
Sorø ordning	-1.248	-1.250
Ringsted ordning	-1.248	-1.250
I alt	-64.636	-93.037
Finansiell aktivitet		
Afdrag på lån	-18.709	-24.046
Nyt Låneoptag	64.635	93.037
Salg af grunde	0	0
I alt	45.926	68.991
Ændring i likvider	-6.426	-27.862
Likvider primo	936	-670
Likvider ultimo	-5.490	-28.532

Afdrag på lån er ændret fra 18,7 mio. kr. i Budget 2026 til 24 mio. kr. i Revideret Budget 2026. Det skyldes, at der nu er indregnet afdrag på samtlige anlægslån i Kommunekredit, der vedrører investeringer for 2025 og 2026.

Likvider primo 2026 er ændret fra 0,9 mio. kr. til -0,6 mio. kr. fra Budget 2026 til Revideret Budget 2026. Det ændrede beløb udgør den regnskabsmæssige saldo på likvide midler pr. 1. november 2025 tillagt budget for november og december 2025, samt udligning af mellemregning mellem AffaldPlus Affaldsenergi A/S og I/S AffaldPlus.

Der er budgetteret med fuld lånefinansiering af investeringsaktiviteter på 93 mio. kr. i 2026 med en fast rente på 3,09% + garantiprovision og en løbetid på 25 år.

Samlet forventes der i 2026 en negativ likviditetspåvirkning med 27,8 mio. kr., hvorved likvider ultimo 2026 udgør -28,5 mio. kr., som forventes dækket af selskabets driftskredit.

Anlægsinvesteringer 2026

Beløb i t.DKK		
	Budget 2026	Revideret Budget 2026
Afdeling		
Administration / fælles aktiviteter	0	1.650
Besøgstjenesten	0	20.265
Dalmose-Fuglebjerg Genbrugsplads	21.149	0
Forlev Miljøanlæg	3.808	7.392
Fælles Genbrugspladser	25.494	20.862
Genbrugsterminal	3.488	7.254
Haslev Genbrugsplads	2.850	2.850
Indvejning	0	500
Miljøanlæg samt forb.egnet affald	3.000	5.824
Møn Genbrugsplads	0	4.332
Præstø Genbrugsplads	0	15.960
Ringsted Ordningen	1.248	1.250
Rønnede Genbrugsplads	1.140	1.140
Sorø Genbrugsplads	1.209	1.140
Sorø Ordningen	1.248	1.250
Vordingborg Genbrugsplads	0	1.368
Anlægsinvesteringer i alt	64.635	93.037

Der er budgetteret med opgradering af administrative systemer med 1,7 mio. kr. inkl. moms, som omfatter opgradering af budgetsystemer og rapporteringsmodeller med henblik på forbedret transparens i ledelsesrapportering og budgetopfølgning.

Besøgstjenesten (yderzonen) skal ombygges. Budgettet inkl. moms udgør 20,3 mio. kr.

I Budget 2026 var der budgetteret med en sammenlægning af Dalmose og Fuglebjerg genbrugsplads. Det er sidenhen vurderet, at det ikke gennemføres i 2026, hvorfor Revideret Budget 2026 er nedskrevet med 21,1 mio. kr.

Præstø og Møn Genbrugspladser skal renoveres med henblik på at øge brugervenligheden på samme måde som Sorø Genbrugsplads blev renoveret i 2025. Der er budgetteret med henholdsvis 4,3 mio. kr. og 16 mio. kr. inkl. moms i 2026.

Dertil kommer en række mindre forbedringer og ombygninger, jf. tabellen oven for.

Bilag 1a – KOD (Kildesorteret Organisk Dagrenovation) og indvejning

Beløb i t.DKK		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Madaffald/KOD	130	4.867
I alt	130	4.867
Udgifter		
Personaleudgifter	130	0
Affaldsbehandlingsudgifter	0	3.778
Andel af fælles administration	0	589
Andel af renter	0	12
I alt	130	4.378
Resultat	0	489

I forbindelse med Budget 2026 var det forventet, at afdelingerne blev overført til AffaldPlus Affaldsenergi A/S. Derfor var budgettet for KOD anlægget og indvejning ikke medtaget i Budget 2026, hvilket er korrigeret i Revideret Budget 2026.

Der er budgetteret med en estimeret affaldsmængde på 15.343 ton, svarende til en omsætning på 4,9 mio. kr.

Bortskaffelse af affald er indregnet med en indekseret pris på 197 kr. pr. affaldsmængde.

Afdelingens andel af fælles administration udgør 0,6 mio.kr. baseret på omsætning, hvilket medfører at afdelingen har et overskud på 0,5 mio.kr.

Bilag 1b – Miljøanlæg

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Deponiaffald	4.900	5.320
Deponiaffald t. forbehandling	187	187
Asbestholdigt bygningsaff/eter	5.449	5.449
PBC-holdigt bygningsaffald	156	156
Imprægneret træ	4.402	4.402
Rent træ til genanvendelse	7.885	6.093
Haveaffald	13.395	13.395
Træstød	60	60
Refusion, statsafgifter	532	53
Salg af jern	172	90
Salg af biobrændsel	1.378	1.378
Salg af mellemlager brændbart (Koncerninternt)	0	3.830
I alt	38.516	40.412
Udgifter		
Personaleudgifter	5.653	8.025
Maskiner og materiel	8.520	11.620
Affaldsbehandlingsudgifter	7.449	9.107
Øvrige produktionsudgifter	5.269	6.407
Bygninger, veje, arealer og pladser	1.445	2.167
Afskrivninger	6.697	7.452
Andel af fælles administration	3.146	4.425
Andel af renter	603	275
I alt	38.782	49.478
Resultat	-266	-9.066

Indtægter

Omsætningen stiger primært grundet ændret regnskabspraksis, idet salg til AffaldPlus Affaldsenergi A/S tidligere har været modregnet i udgifter med 3,8 mio. kr. Salg af Rent træ til genanvendelse er modsat nedjusteret med 1,8 mio. kr. som led i takstjustering, jf. note 1.

Udgifter

Personaleudgifter stiger primært som følge af generel prisudvikling, svarende til 1,4 mio. kr., og 0,9 mio. kr. grundet ændret regnskabspraksis.

Maskiner og materiel stiger med 3,1 mio. kr., hvor 1,5 mio. kr. er ændret regnskabspraksis og de resterende henføres til øgede PFAS renseomkostninger og leje af maskiner. Affaldsbehandling stiger med 1,6 mio. kr., idet prisen på transport er steget fra 250 kr./ton til 400 kr./ton. Øvrige produktionsudgifter stiger med 1,2 mio. kr., hvilket skyldes øgede omkostninger til spildevandsafgifter.

Bilag 2 - Genbrugspladser og plusbutikker m.m.

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Jern, metal, akkumulator mv.	13.568	13.583
Papir, aviser mv.	2.781	2.783
Paller og dæk	123	123
Tøj og oparb .tekstiler	0	0
Glas og flasker	5	5
Salg af plastposer mv.	69	69
Diverse indtægter	3.374	3.087
Lejeindtægter	401	401
Plusbutikker	17.090	20.390
Erhvervsbetaling	11.000	11.000
I alt	48.411	51.442
Udgifter		
Personaleudgifter	73.166	77.748
Maskiner og materiel	13.314	12.182
Transport	31.100	30.830
Affaldsbehandlingsudgifter	98.946	97.819
Øvrige produktionsudgifter	4.850	5.441
Bygninger, veje, arealer og pladser	12.140	13.373
Afskrivninger	14.733	14.964
Andel af fælles administration	22.819	30.987
Andel af renter	2.739	2.258
I alt	273.808	285.602
Resultat	-20.682	-29.444
Antal husstande og sommerhuse	164.451	164.451
Betaling pr. husstand og sommerhus (ekskl. Faxe Affald A/S)	1.262	1.262
Betaling pr. husstand og sommerhus (Faxe Affald A/S inkl. Moms)	1.384	1.384
Samlet kommunal betaling (t.kr.)	204.715	204.715

Kommentarer vedrørende indtægter og omkostninger fremgår af Bilag 2a for Genbrugspladser og af Bilag 2b for Plusbutikker.

Resultat

Resultatet udviser et underskud på 29,4 mio. kr., hvilket skyldes et ønske om afvikling af overdækning (hvile-i-sig-selv-kapital) for Genbrugsafdelingen. Samlet oversigt over "Hvile-i-sig-selv-kapital" fremgår af Bilag 10.

Bilag 2a - Genbrugspladser

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Jern, metal, akkumulator mv.	13.568	13.583
Papir, aviser mv.	2.781	2.783
Paller og dæk	123	123
Glas og flasker	5	5
Salg af plastposer mv.	69	69
Diverse indtægter	3.374	3.087
Lejeindtægter	401	401
Erhvervsbetaling	11.000	11.000
I alt	31.321	31.052
Udgifter		
Personaleudgifter	59.765	62.936
Maskiner og materiel	12.410	11.295
Transport	30.780	30.780
Affaldsbehandlingsudgifter	97.400	97.400
Øvrige produktionsudgifter	4.277	4.868
Bygninger, veje, arealer og pladser	9.982	9.985
Afskrivninger	14.620	14.891
Andel af fælles administration	21.423	28.521
Andel af renter	2.611	2.258
I alt	253.268	262.934
Resultat	-17.232	-27.166
Antal husstande og sommerhuse	164.451	164.451
Betaling pr. husstand og sommerhus (Kommuner)	1.262	1.262
Betaling pr. husstand og sommerhus (Faxe Affald A/S)	1.384	1.384
Samlet kommunal betaling (t.kr.)	204.715	204.715

Indtægter

Genbrugspladsgebyr stiger fra 1.065 kr. ekskl. moms til 1.107 kr. ekskl. moms, svarende til en stigning i indtægter på 4 mio. kr. Betalingen pr. husstand/sommerhus for henholdsvis Kommuner og Faxe Affald A/S fremgår af Note 2.

Erhvervsbetaling forventes at stige med 2 mio. kr., hvilket er på niveau med 2024.

Udgifter

Personaleudgifter stiger primært som følge af genberegning af personale og generelle lønreguleringer med 3,2 mio. kr. Andelen af fælles administration stiger med 7 mio. kr. som følge af nye initiativer i administrationen, samt en underinvestering på områderne i tidligere år.

Bilag 2b - Plusbutikker/-markeder, netsalg og oparbejdning

Beløb i t.DKK			
		Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt			
Omsætning		17.090	20.390
I alt		17.090	20.390
Udgifter			
Personaleudgifter		13.401	14.812
Maskiner og materiel		904	887
Transportomkostninger		320	50
Affaldsbehandlingsudgifter		1.546	416
Øvrige produktionsudgifter		573	573
Bygninger, veje, arealer og pladser		2.158	3.388
Afskrivninger		113	72
Andel af fælles administration		1.396	2.467
Andel af renter		129	
I alt		20.539	22.665
Resultat		-3.449	-2.275

Indtægter

Omsætningen stiger med 3 mio. kr., hvilket skyldes forventet åbning af nye plusbutikker i 2026 i Sorø og Stege.

Udgifter

Personaleudgifter stiger primært som følge af omkostninger på 1,4 mio. kr. vedr. generel lønregulering og øget personale til åbning af de nye plusbutikker.

Administrationsomkostninger stiger med 1,1 mio. kr., som følge af nye initiativer i administrationen, samt en underinvestering på områderne i tidligere år.

Bilag 3 – Genbrugsterminal

Beløb i t.DKK		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Omsætning	11.310	11.310
I alt	11.310	11.310
Udgifter		
Personaleudgifter	3.677	3.680
Maskiner og materiel	1.576	1.584
Affaldsbehandlingsudgifter	123	123
Øvrige produktionsudgifter	269	572
Bygninger og veje	1.281	1.316
Afskrivninger	1.319	1.070
Andel af administrationsudgifter	924	1.368
Andel af renter	84	209
I alt	9.253	9.922
Resultat	2.057	1.387

Indtægter

Omsætningen er uændret i forhold til budget 2025 og er beregnet på baggrund af realiseret i 2024 indeksreguleret til 2026.

Udgifter

Personaleudgifter stiger som følge af generel lønregulering.

Afskrivninger falder med 0,3 mio. kr. på grund af ændringer i budgetterede investeringer i 2026 i takt med indførelsen af Producentansvarsordningen.

Andelen af fælles administration stiger med 0,4 mio. kr., som følge af nye initiativer i administrationen, samt en underinvestering på områderne i tidligere år.

Bilag 4 - Kommunespecifikke ydelser

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
<u>Omsætning</u>		
Kommunespec.ydelser	7.286	7.286
Øvrig indtægt	578	808
I alt	7.863	8.093
<u>Aktiviteter</u>		
Bygninger, veje, arealer og pladser	706	548
Teknisk rådgivning	69	27
Personaleudgifter	4.797	4.438
Informationskampagner	535	535
Transport	630	856
Udstillinger	263	268
Udviklingsprojekter	535	535
Øvrige administrationsudgifter	254	629
Kontingenter	21	21
PR-udgifter	158	105
Afskrivninger	562	749
Andel af administrationsudgifter	16	230
Andel af renter	0	161
I alt	8.545	9.103
Resultat	-681	-1.009
Ved et indbyggerantal	315.166	315.166
Kr. pr. indbygger, afrundet - Faxe Affald A/S	27,50	27,50
Kr. pr. indbygger, afrundet - Kommuner	23,27	23,27

Kommentarer vedr. indtægter og udgifter fremgår af Bilag 4a for Formidlingscenter Yderzonen og af Bilag 4b for Kommunespecifikke ydelser - fælles administration.

Taksten pr. indbygger før momstillæg fastholdes på 22 kr.

I 2026 vil taksten, som følge af ændret momsmæssig håndtering, være forskellig mellem Faxe Affald A/S og de øvrige 5 andre ejerkommuner.

Faxe Affald A/S vil blive opkrævet en takst på 22 kr. pr. indbygger med tillæg for moms. Taksten for 2026 for kommunespecifikke ydelser er for Faxe Affald A/S 27,50 kr. inkl. moms.

Taksten for de øvrige kommuner vil som følge af momsfritagelse blive opkrævet uden moms, men med et omkostningstillæg. Tillægget svarer til den andel af købsmoms, der fremover ikke er fradrag for. Taksten for 2026 for kommunespecifikke ydelser er for kommunerne 23,27 kr., hvilket er et fald på 4,23 kr. pr. indbygger i forhold til 2025.

Bilag 4a – Formidlingscenter, Yderzonen

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Lejeindtægt	473	482
Forsyningsvirksomheder	105	107
Andel af kommunespecifikke ydelser	4.445	4.434
I alt	5.022	5.022
Udgifter		
Bygninger, veje, arealer og pladser	706	548
Teknisk rådgivning	42	0
Personaleudgifter	2.873	2.651
Transport	630	856
Udstillinger	263	268
Øvrige administrationsudgifter	152	528
Kontingenter	21	21
PR-udgifter	158	105
Afskrivninger	562	749
Andel af administrationsudgifter	16	0
Andel af renter	0	161
I alt	5.422	5.887
Resultat	-400	-865

Indtægter

Omsætningen er fastholdt i forhold til Budget 2026. De kommunespecifikke ydelser er beregnet på baggrund af antal indbyggere i hver af ejerkommunerne.

Udgifter

Vedligehold til bygningen er nedjusteret med 0,15 mio. kr. som led i budgetteret anlægsinvestering til renovering.

Personaleudgifter falder med 0,2 mio. kr. Modsat stiger udgifterne til transport med 0,2 mio. kr. grundet flere forventede besøg.

Øvrige administrationsudgifter stiger med 0,4 mio. kr. grundet merudgifter til bildrift.

Afskrivninger stiger med 0,2 mio. kr., hvilket skyldes øget investering på 19,3 mio. kr. over 30 år. Der er budgetteret med et halvt års afskrivning for nye anlægsinvesteringer, der forventes ibrugtaget i 2026.

Bilag 4b - Kommunespecifikke ydelser, fælles administration

Beløb i t.DKK		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Omsætning		
Andel af Kommunespecifikke ydelser	2.841	3.071
I alt	2.841	3.071
Aktiviteter		
Personaleomkostninger	1.924	1.787
Rådgivningshonorar	27	27
IT	37	37
Fælleskommunale informationskampagner	535	535
Deltagelse i arbejdsgrupper	11	11
Møder	54	54
Udviklingsprojekter (indsamlingsordninger, varmeudnyttelse mv.	535	535
Andel af administrationsudgifter	0	230
Andel af renter	0	-
I alt	3.122	3.215
Resultat	-281	-144

Indtægter

Omsætningen er fastholdt i forhold til Budget 2026. De kommunespecifikke ydelser er beregnet på baggrund af antal indbyggere i hver af ejerkommunerne.

Der er alene tale om en regnskabsmæssig justering af andre indtægter på 0,2 mio. kr. vedrørende indtægter for drift af hjemmeside for ekstern part.

Udgifter

Personaleudgifter stiger primært som følge af den generelle lønregulering.

Andelen af fælles administration er alene til dækning af udgifter forbundet med assistance til drift af hjemmesiden.

Bilag 5 - Storskrualds- og Haveaffaldsordning, Slagelse, Sorø og Ringsted kommune

Beløb i t.DKK	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Slagelse og Ringsted kommune	11.939	11.939
I alt	11.939	11.939
Udgifter		
Personaleudgifter	7.473	7.363
Maskiner og materiel	1.822	1.781
Transport	488	488
Affaldsbehandlingsomkostninger	-	-
Øvrige produktionsudgifter	339	338
Bygninger, veje, arealer og pladser	332	332
Afskrivninger	474	1.072
Andel af administrationsudgifter	975	1.444
Andel af renter	25	-
I alt	11.928	12.819
Resultat	11	-880

Indtægter

Omsætningen er fastholdt i forhold til Budget 2026.

Udgifter

Afskrivningerne stiger med 0,5 mio. kr. grundet genberegning af tidligere års investeringer.

Bilag 6 - Renovationsordningen, Sorø Kommune

Beløb i t.DKK		Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt			
Sorø kommune		51.198	56.373
I alt		51.198	56.373
Udgifter			
Maskiner og materiel		1.225	1.402
Transport		15.897	21.447
Affaldsbehandlingsudgifter		4.594	4.457
Øvrige produktionsudgifter		26.311	25.312
Bygninger, veje, arealer og pladser		400	400
Afskrivninger		2.232	2.232
Andel af administrationsudgifter		0	200
Andel af renter		224	522
I alt		50.884	55.972
Resultat		315	401

Indtægter

Omsætningen stiger med 5,2 mio. kr. i forhold til Budget 2026 i forbindelse med en momskorrektion som led i ændringerne i fordeling af indtægter mellem producentansvaret og kunderne.

Udgifter

Transport stiger med 5 mio. kr., hvilket primært skyldes at udgifter til omlastning og transport fra omlasteplads til behandlingsanlæg for restaffald og madaffald er tilføjet.

Øvrige produktionsudgifter falder med 1 mio. kr., hvilket dels skyldes at administrationsbidrag med 0,2 mio. kr. var indregnet under produktionsudgifter i Budget 2026.

Bilag 7 - Renovationsordningen, Ringsted Kommune

Beløb i t.DKK		
	Budget 2026	Rev. Budget 2026
Indtægt		
Ringsted kommune	60.939	66.159
I alt	60.939	66.159
Udgifter		
Maskiner og materiel	825	906
Transport	17.329	21.615
Affaldsbehandlingsudgifter	4.719	5.128
Øvrige produktionsudgifter	30.525	28.152
Bygninger, veje, arealer og pladser	190	190
Afskrivninger	3.211	3.211
Andel af administrationsudgifter	0	1.928
Andel af renter	329	522
I alt	57.128	61.651
Resultat	3.811	4.508

Indtægter

Omsætningen stiger med 6 mio. kr. i forhold til Budget 2026. Stigningen skyldes primært, at der er indarbejdet en momskorrektion.

Udgifter

Transport stiger med 4 mio. kr., hvilket primært skyldes genberegning af transportprisen.

Øvrige produktionsudgifter falder med 2 mio. kr., hvilket skyldes at administrationsbidrag med 1,9 mio. kr. var indregnet under produktionsudgifter i Budget 2026. Hertil er der indregnet en ændring i behandlingsomkostninger som følge af nye nøgletal i forhold til producentansvaret for afregning af det affald, der ikke er emballage. Udgiften falder med 0,5 mio. kr. i forhold til Budget 2026.

Bilag 8 – Fordeling af fælles administrationsomkostninger

Beløb i t.DKK		Fordeling af fælles administrationsomkostninger					
Afdeling	Budget 2026	%-vis af total adm.	Rev. Budget 2026	%-vis af total adm.	Forskel	%-vis	
Kommuneservice og reception	15.113	32,5%	14.011	22,2%	-1.102	-7,3%	
Administration	22.328	48,0%	40.387	64,1%	18.059	80,9%	
Direktion, bestyrelse og stab	6.412	13,8%	6.084	9,7%	-328	-5,1%	
Miljø og arbejdsmiljø	2.670	5,7%	2.501	4,0%	-169	-6,3%	
I alt	46.523	100,00%	62.983	100,00%	16.460	35,38%	
Afdeling	Rev. Budget 2026 Omsætning	%-vis	Fælles administration	% af samlede fælles omk.			
Energiafdeling	4.867	1,1%	589	0,9%			
Miljøanlæg	40.412	8,9%	4.425	7,0%			
Genbrugsterminal	11.310	2,5%	1.368	2,2%			
Genbrugspladser	235.768	51,8%	26.793	42,5%			
Genbrugsbutikker m.m.	20.390	4,5%	2.467	3,9%			
Storskraldsordninger	11.939	2,6%	1.444	2,3%			
Renovationsordningen, Sorø Kommune	56.373	12,4%	1.928	3,1%			
Renovationsordningen, Ringsted Kommun	66.159	14,5%	1.928	3,1%			
Kommunespecifikke ydelser	8.093	1,8%	0	0,0%			
Administrationsbidrag (koncern internt)	22.041		22.041	35,0%			
Salg af timer (koncern internt)	32.084		0	0,0%			
I alt	509.434	100,00%	62.983	100,00%			

Der er budgetteret med 62,9 mio. kr. i fælles administrationsomkostninger, hvilket er en stigning på 16,5 mio. kr. i forhold til budget 2026.

Stigningen i administrationsomkostninger skyldes primært en nødvendig styrkelse af den administrative kapacitet efter en periode med underinvestering. Der er igangsat en målrettet indsats for at forbedre styring, dokumentation og interne processer, så organisationen i højere grad kan understøtte en effektiv og transparent drift.

En del af stigningen kan desuden henføres til investeringer i kompetenceudvikling, herunder uddannelse af medarbejdere i ERP-system samt tilhørende softwareopdateringer og systemtilpasninger. Endelig bidrager øgede personaleomkostninger, herunder anvendelse af midlertidige resourcer og rekruttering af nøglekompetencer til omkostningsstigningen.

De øgede omkostninger vurderes samlet set at være nødvendige med henblik på at styrke den administrative robusthed og sikre et mere professionelt grundlag for den fremtidige opgaveløsning.

Kommunespecifikke ydelser får ikke fordelt en andel af de fælles administrationsomkostninger, da der under ordningerne budgetteres direkte med administrationsomkostninger.

Bilag 9 - Udvikling i væsentligste takster

Udvikling i takster						
	Grundlag	2023	2024	2025	Ændring 2026 2025/2026	
Ikke brændbart (deponi)	kr./ton	615	625	625		
Ikke brændbart (deponi), inkl. moms	kr./ton	769	781	781		
Ikke brændbart (deponi) (Kommuner)	kr./ton				700	-10%
Ikke brændbart (deponi) (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./ton				625	0%
Ikke brændbart (deponi) (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./ton				781	0%
Asbestholdigt bygningsaffald	kr./ton	615	695	695		
Asbestholdigt bygningsaffald, inkl. moms	kr./ton	769	869	869		
Asbestholdigt bygningsaffald (Kommuner)	kr./ton				778	-10%
Asbestholdigt bygningsaffald (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./ton				695	0%
Asbestholdigt bygningsaffald (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./ton				869	0%
Imprægneret træ	kr./ton	615	655	655		
Imprægneret træ, inkl. moms	kr./ton	769	819	819		
Imprægneret træ (Kommuner)	kr./ton				734	-10%
Imprægneret træ (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./ton				655	0%
Imprægneret træ (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./ton				819	0%
Rent træ til genanvendelse	kr./ton	615	440	440		
Rent træ til genanvendelse, inkl. moms	kr./ton	769	550	550		
Rent træ til genanvendelse (Kommuner)	kr./ton				381	-31%
Rent træ til genanvendelse (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./ton				340	-23%
Rent træ til genanvendelse (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./ton				425	-23%
Haveaffald	kr./ton	615	230	230		
Haveaffald, inkl. moms	kr./ton	769	288	288		
Haveaffald (Kommuner)	kr./ton				258	-10%
Haveaffald (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./ton				230	0%
Haveaffald (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./ton				288	0%
Genbrugspladser	kr./Husstand & sommerhus	1.030	1.065	1.065		
Genbrugspladser, inkl. moms	kr./Husstand & sommerhus	1.288	1.331	1.331		
Genbrugspladser (Kommuner)	kr./Husstand & sommerhus				1.262	-5%
Genbrugspladser (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./Husstand & sommerhus				1.107	4%
Genbrugspladser (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./Husstand & sommerhus				1.384	4%
Kommune specifikke ydelser	kr./Indbygger	22,0	22,0	22,0		
Kommune specifikke ydelser, inkl. moms	kr./Indbygger	27,5	27,5	27,5		
Kommune specifikke ydelser (Kommuner)	kr./Indbygger				23,3	-15%
Kommune specifikke ydelser (Faxe Affald A/S), ekskl. moms	kr./Indbygger				22,0	0%
Kommune specifikke ydelser (Faxe Affald A/S), inkl. moms	kr./Indbygger				27,5	0%

Bilag 10 - Udvikling i segmentopdelt "Hvile-i-sig-selv-kapital"

Beløb i t.DKK	"Hvile-i-sig-selv-kapital"				
	Årsrapport 2024	Regulering til åbningsbalance	Rev. budget 2025	Rev. Budget 2026	Ultimo 2026
Energiafdelingen	-38.573	8.602	189	489	-29.292
Miljøanlæg	97.601	0	-332	-9.066	88.203
Genanvendelige materialer	17.061	0	-3.505	1.387	14.943
Kubeordning	-33	0	0	0	-33
Farligt affald	911	0	0	0	911
Genbrugsafdelingen	73.147	0	-4.324	-30.325	38.498
Kommunespecifikke ydelser	11.501	0	-794	-1.009	9.698
Ringsted ordningen	-4.479	0	2.147	4.508	2.176
Sorø ordningen	-4.151	0	1.200	401	-2.550
Total	152.985	8.602	-5.418	-33.615	122.554

**I ovenstående tabel er det forudsat, at der resterer en overdækning på genbrugsafdelingen på 38,5 mio. kr. ved udgangen af 2026. I overensstemmelse med bestyrelsesmødet i juni 2025 og Deloitte's notat af 27. maj 2025 om afvikling af overdækningen, forventes restbeløbet modregnet i anlægssaldoen i årsrapporten for 2025. Den formelle beslutning heraf sker ved behandling af årsrapporten for 2025.*

Jf. projekt 'Fremtidens Administration' foretages en samlet gennemgang af historisk 'hvile-i-sig-selv-kapital' i 1. kvartal med forventet indarbejdelse i årsrapport 2025.

I Revideret Budget 2025 forventes et underskud for 2025 på 5,4 mio. kr. Det medfører en tilsvarende afvikling af overdækning vedrørende tidligere år (hvile-i-sig-selv-kapital) på 5,4 mio. kr.

Dertil er der identificeret en justering til åbningsbalancen i forbindelse med overdragelse af aktiviteter til AffaldPlus Affaldsenergi A/S, som er reguleret med 8,6 mio. kr.

I Revideret Budget 2026 forventes et underskud på 33,6 mio. kr., der medfører en tilsvarende afvikling af overdækning vedrørende tidligere år (hvile-i-sig-selv-kapital) på 33,6 mio. kr.

Ved udgangen af 2026 forventes en samlet overdækning (hvile-i-sig-selv-kapital) på 122,6 mio. kr.