

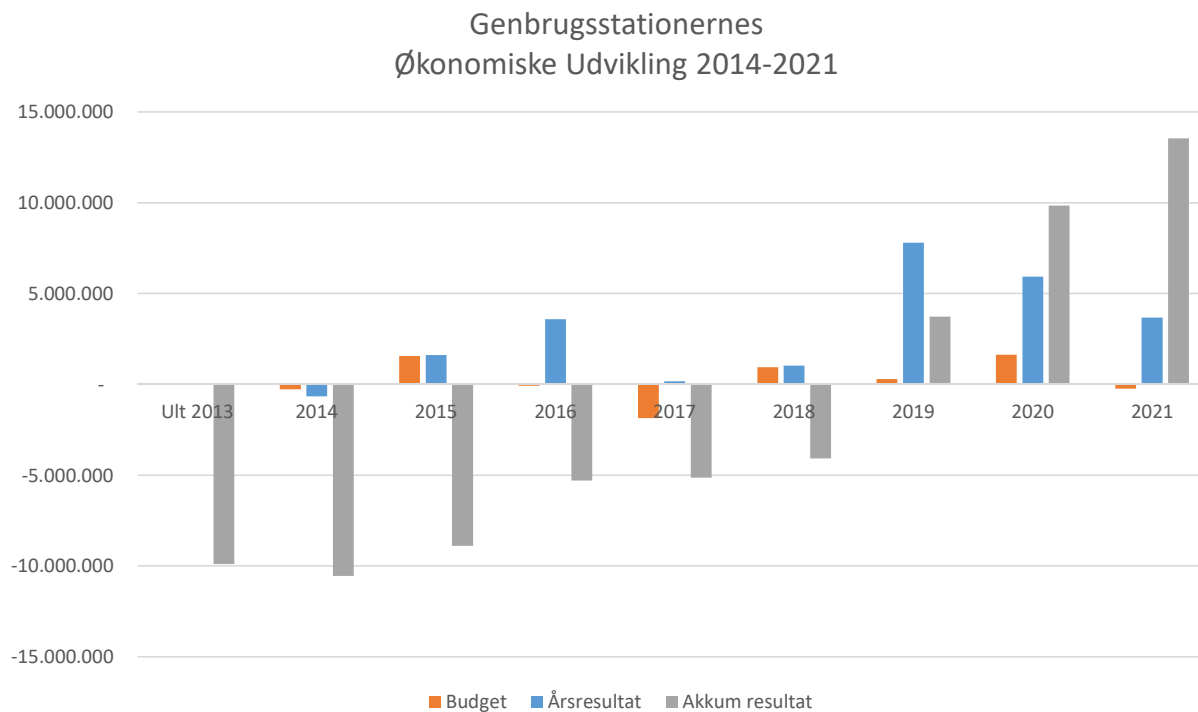
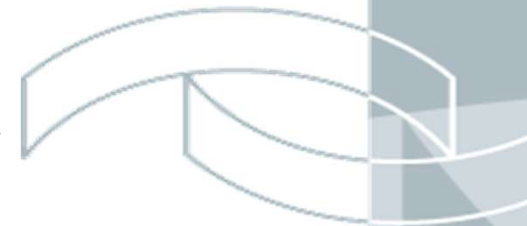
# Gennemgang af Genbrugsstationernes Økonomi for perioden 2013-2022

Tørring, 1. juni 2023  
Team Affald / Kathrine H. Petersen

# HVOR KOM VI FRA

# Genbrugsstationernes økonomi og resultat

*Ifølge Affaldsbekendtgørelsen skal området "hvile i sig selv", dvs. økonomisk balancere over tid.*



*I forbindelse med udarbejdelse af budgetter og takster for 2023, blev det præsenteret for Udvalget for Teknik & Miljø, at der over årene har været oparbejdet et underskud på Genbrugsstationerne.*

*Underskuddet var i 2021 ca. 13,5 mio DKK. I 2014 var der et samlet overskud på 10,5 mio DKK. Dvs. at der i perioden er forbrugt ca. 24 mio DKK.*

*Dette billede blev vist.*

*Forvaltningen lovede at kigge ind i, hvad forklaringsvariablerne kunne være.*

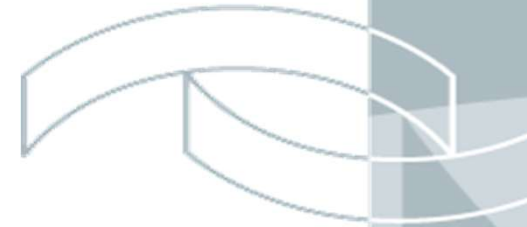
Kilde: Økonomi-afdelingen



# OM ANALYSEN

# Om analysen

## *Tal fra OPUS*



- Den bagvedliggende data er trukket ud af OPUS
- Udtræk er lavet den 10. maj 2023.
- Standard rapporten 03 Posterings (FIBC21) er brugt.
- Der er trukket datarapporter ud for en 10 års periode for hvert år fra 2013 til 2022
- PSP elementer: Alle genbrugsstationer (og udelukkende)
- I analyserne er alle tal er uden moms. (Bemærk, at fra 2022 er der på det private affald ikke fradrag for moms, ligesom taksten heller ikke er pålagt moms. Jfr. sagsfremstilling vedr. takster for 2022).
- Der er ikke skelnet mellem erhverv/private, dog er der kigget på erhvervsgebyrer.
- Alle beløb er i DKK.
- Der er ikke korrigeret for prisstigninger og inflation.
- Der er udelukkende set på økonomi, og f.eks. ikke på bagvedliggende mængder, priser eller andet.

**BEMÆRK:** Indtægter vises som negative (-) beløb; mens omkostninger vises som positive (+) beløb. Det følger kommunens regnskabsprincipper.



# INDHOLD

# Rapportens indhold

*Rapporten indeholder tre overordnede afsnit samt ekstra datagrundlag.*

- A. Den samlede økonomi 2013-2022
  - Udvikling i indtægter og udgifter
  - Udvikling i nettoresultat
  - Affaldsfraktioner – udvikling indtægter og udgifter
  - Genbrugsstationerne - udvikling
  
- B. Indtægter
  - Indtægter 2013-2022 (miljøafgift)
  - Indtægter fra erhvervsgebyr/SMS
  - Indtægter fra affaldsfraktioner
  
- C. Udgifter
  - Alle omkostninger grupperet
  - Affaldsfraktioner
  - Transport
  - Maskindrift, containerdrift, IT og anskaffelser
  - Driftsomkostninger
  - Genbrugsstationernes relative omkostningsfordeling
  
- D. Ekstra (tal)



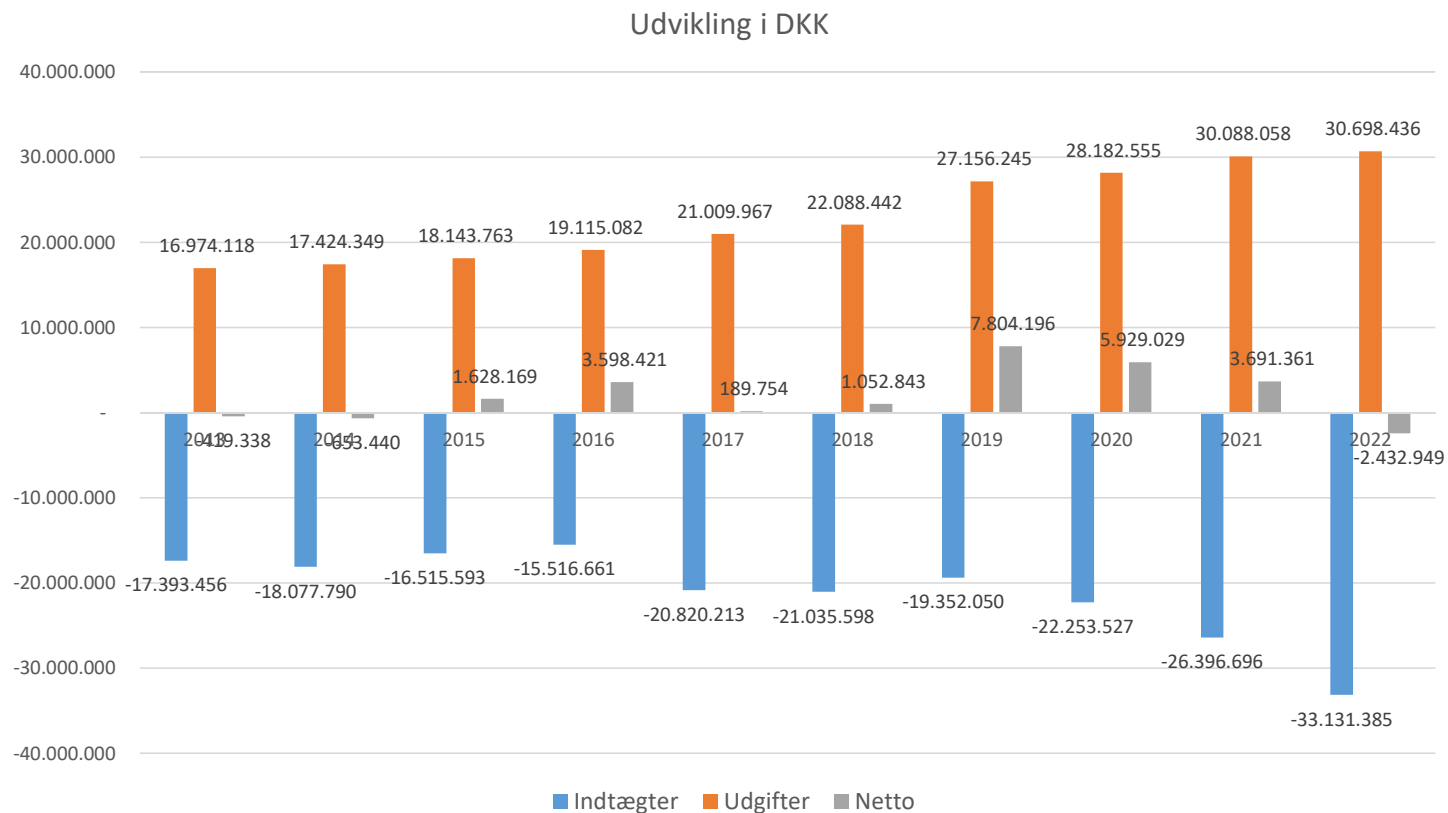
# TOTAL / SAMLET

- A. Den samlede økonomi 2013-2022
- Udvikling i indtægter og udgifter
  - Udvikling i nettoresultat
  - Affaldsfraktioner – udvikling indtægter og udgifter
  - Genbrugsstationerne - udvikling



# Udvikling i indtægter og udgifter 2013-2022

*Udgifterne har været jævnt stigende;  
mens indtægter har været mere svingende i perioden.*



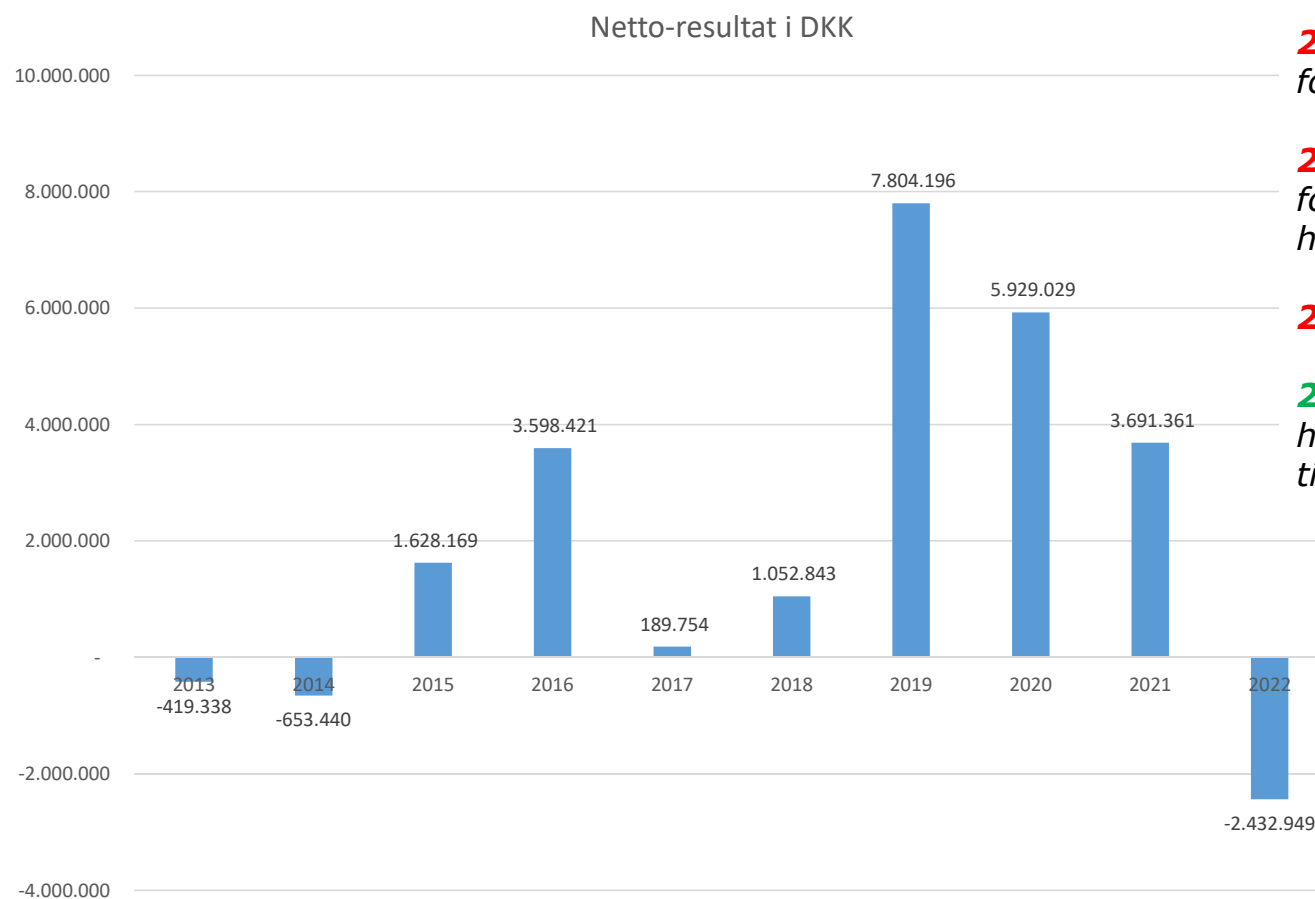
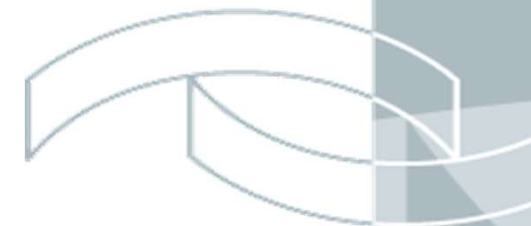
*På indtægtssiden er der tilbagegang i 2015 og 2016 samt igen i 2019.*

*Der er overskud på balancen i 2013, 2014 og 2022. De øvrige år har der været underskud.*

*Underskuddet har været størst i 2019 samt 2022.*

# Udvikling i netto-resultat 2013-2022

2019 og 2020 bidrog mest til ubalancen



**2016:** Indtægterne var lavere end forventet og bidrog til et underskud

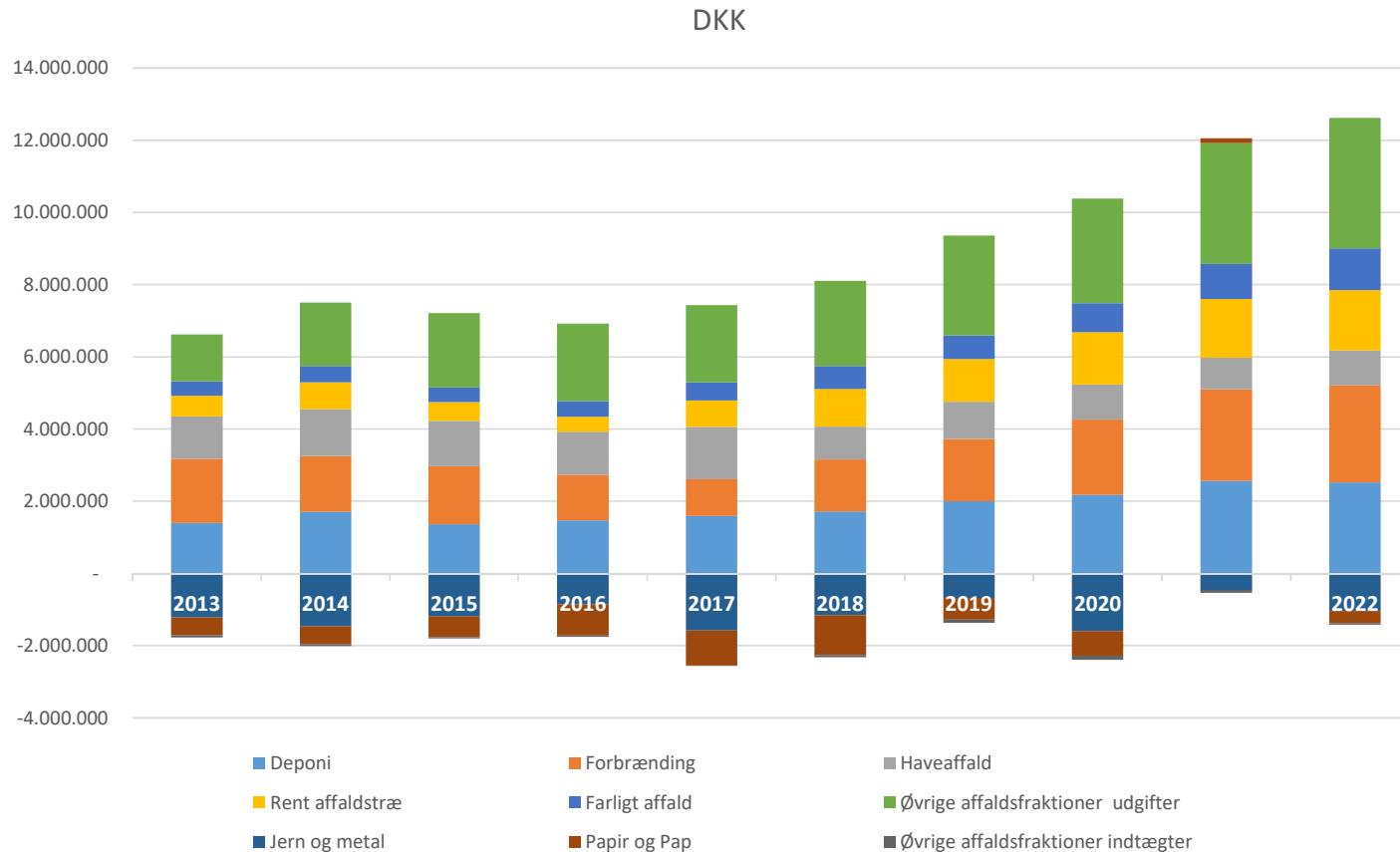
**2019:** Indtægterne var lavere end forventet; omkostningerne var højere end forventet

**2020:** Omkostningerne steg fortsat

**2022:** Indtægterne var markant højere end året forinden og bidrog til et overskud på 2,4 mio DKK

# Affaldsfraktioner – udvikling i udgifter og indtægter

Relateret til salg/afhænding af fraktioner



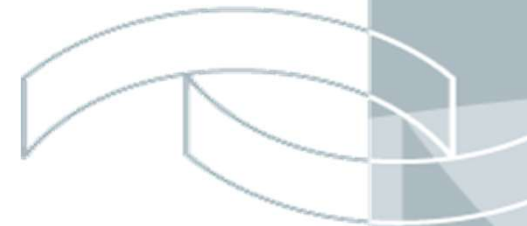
Udgifter er stigende,  
mens indtægter er  
svingende og  
forholdsvis  
begrænset.

"Affald er ikke guld."

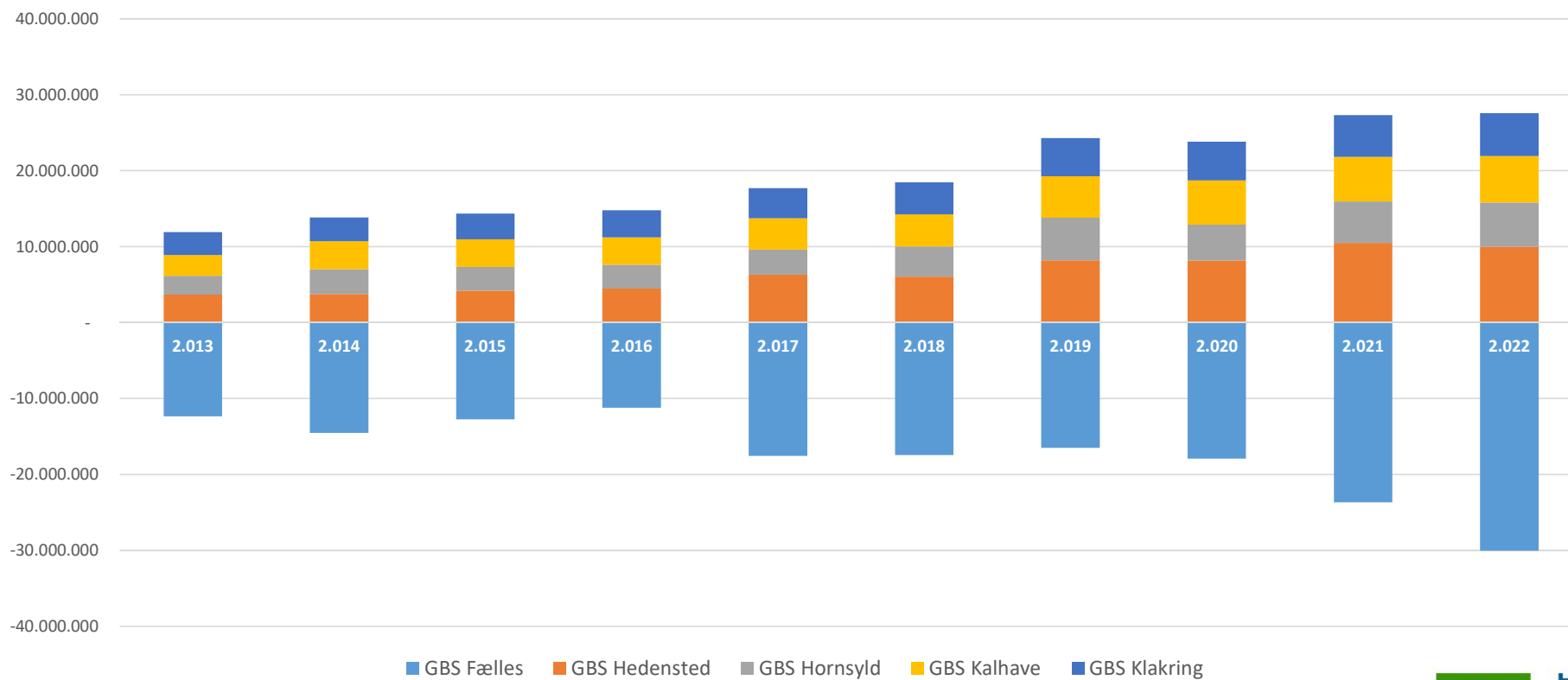
# Genbrugsstationerne

Udvikling fra 2013-2022

Indtægter konteres på GBS Fælles, mens omkostninger er fordelt ud



I DKK



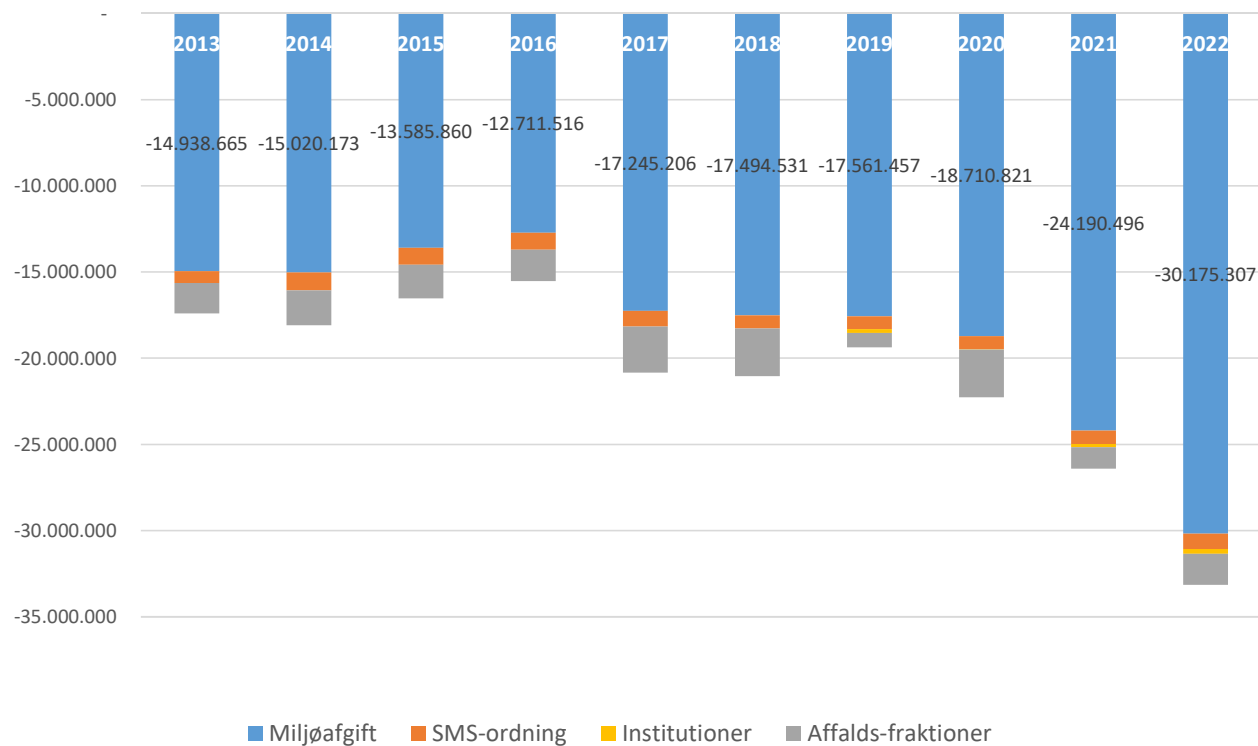
# INDTÆGTER

- B. Indtægter
  - Indtægter 2013-2022 (miljøafgift)
  - Indtægter fra erhvervsgebyr/SMS
  - Indtægter fra affaldsfraktioner

# Indtægter 2013-2022

Den overvejende andel af indtægterne kommer fra opkrævning af miljøafgift

I DKK

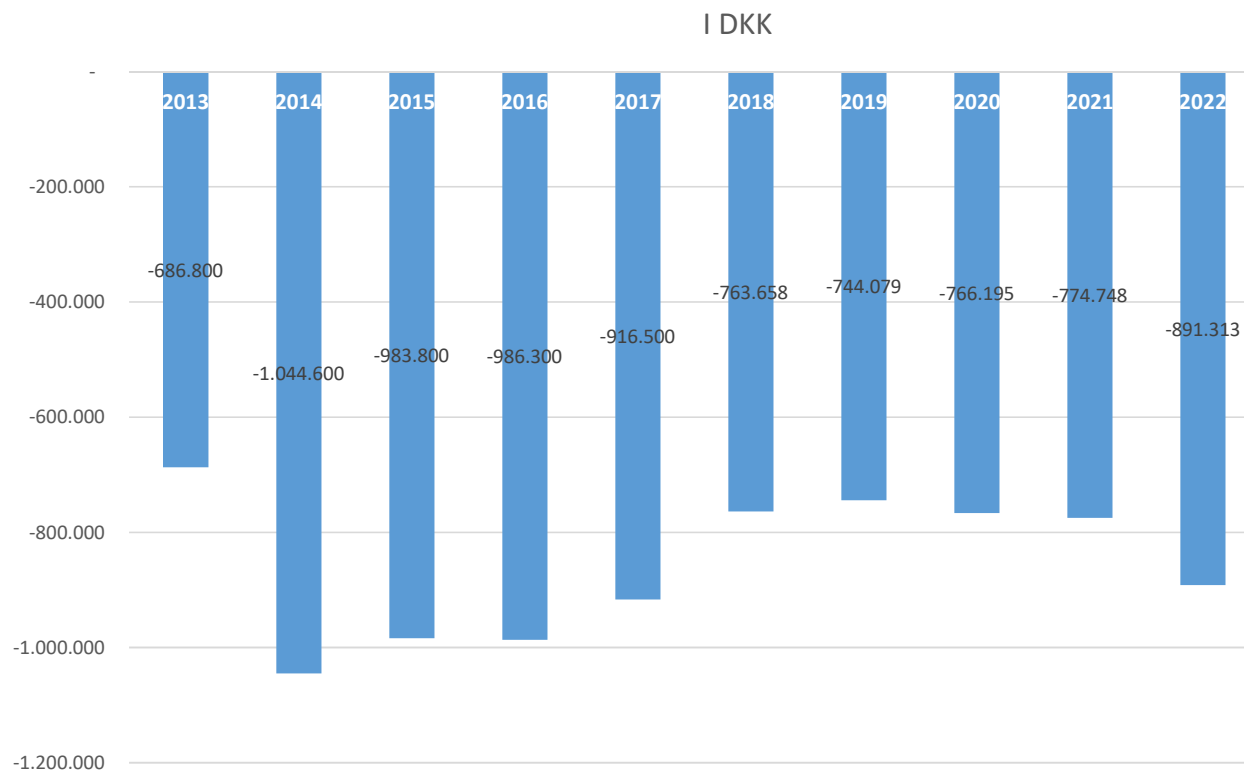


2022: 91% af indtægter kom fra miljøafgiften

2013: 86% af indtægter kom fra miljøafgift

# Indtægter fra erhvervs-gebyr/SMS

*Erhvervs-gebyr udgør 3-6% af de samlede indtægter i perioden.  
Forvaltningen vurderer, at der er et tab på 40-50% af indtægterne fra SMS-ordningen som følge af manglende afregning*



**2022:** Erhvervs/SMS gebyr udgør 3% af de samlede indtægter. Den totale indtægt svarer til, at der er betalt for 3.714 besøg i løbet af året (\*).

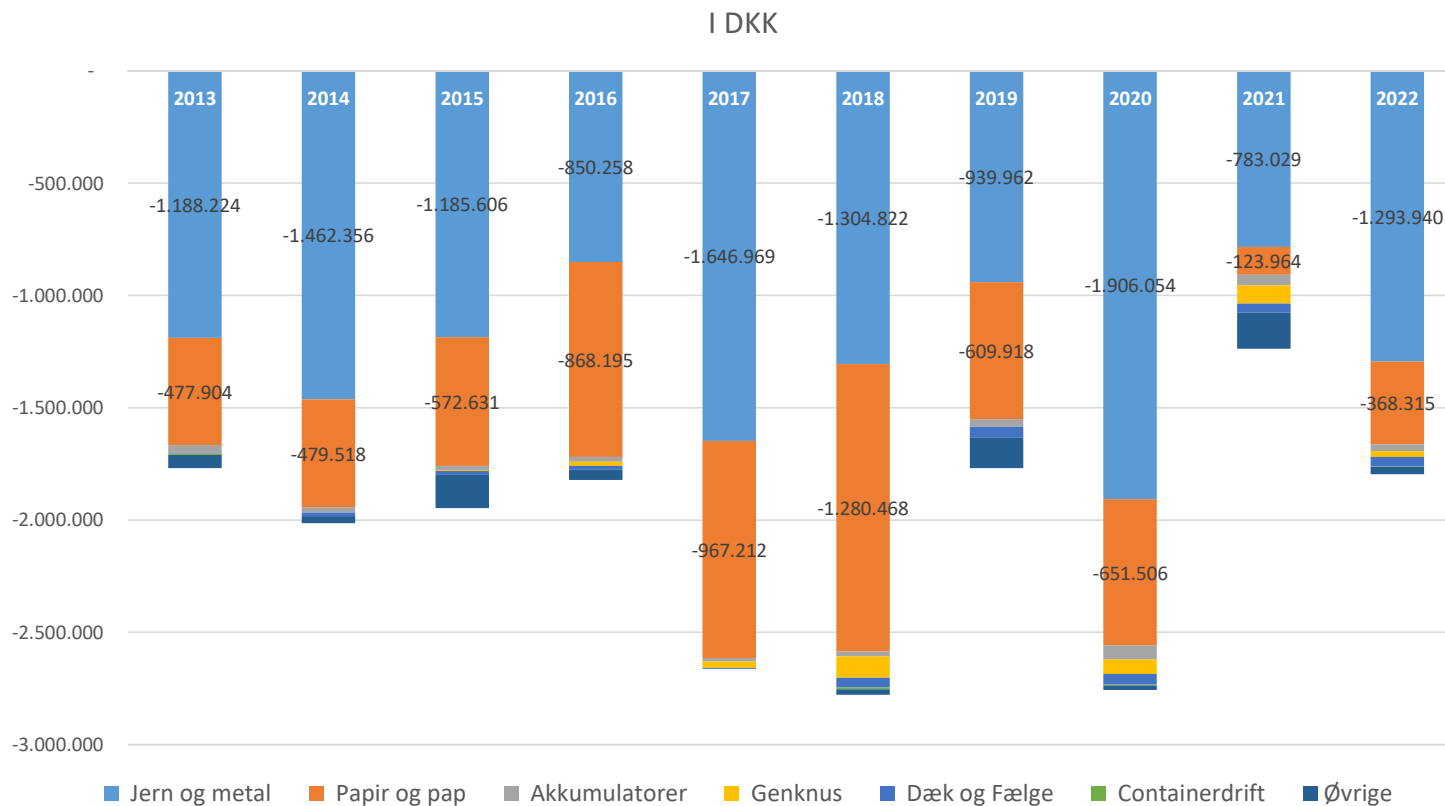
**2014:** Indtægter fra erhvervsgebyr udgjorde 6% af de samlede indtægter

Med det nye nummerpladeskannings-system, forventes det, at indtægterne fra SMS gebyrer vil stige med 40-50% fra og med 2024.

(\* baseret på et gebyr på 240 kr. excl. moms)

# Indtægter fra affaldsfraktioner

Indtægter fra salg af affaldsfraktioner udgør mellem 5-13% af de samlede indtægter i perioden. Indtægterne er svingende og forholdsvis svære at budgettere.



Jern og metal samt papir og pap er de mest indbringende fraktioner.

Krav til sortering er stigende; mens fraktionernes salgspotentiale er svært at forudsige.

F.eks. var afregningsprisen på pap/papir særlig høj i 2018 og særlig lav i 2021.

Der er en del tyveri af metalskrot og elektroniskrot fra genbrugsstationerne, som også påvirker salget.



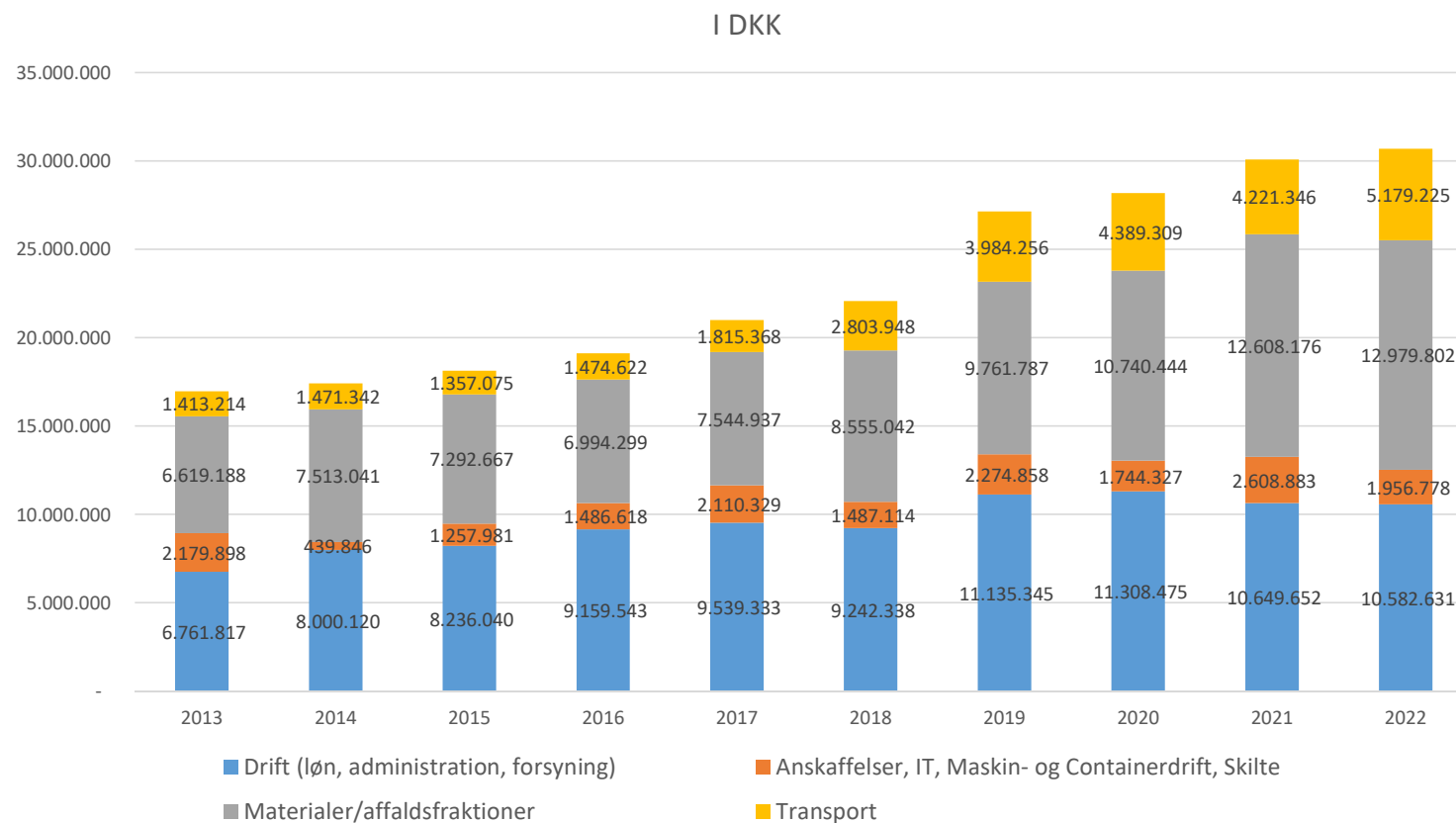
# UDGIFTER

## C. Udgifter

- Alle omkostninger grupperet
- Affaldsfraktioner
- Transport
- Maskindrift, containerdrift, IT og anskaffelser
- Driftsomkostninger
- Genbrugsstationernes relative omkostningsfordeling

# Alle omkostninger grupperet - 2013-2022

Materialer og transport udgjorde i 2022 ca. 56% af omkostningerne (stigende andel).  
Driften udgjorde ca. 34% og ligger i værdi stabilt hen over de sidste fire år.



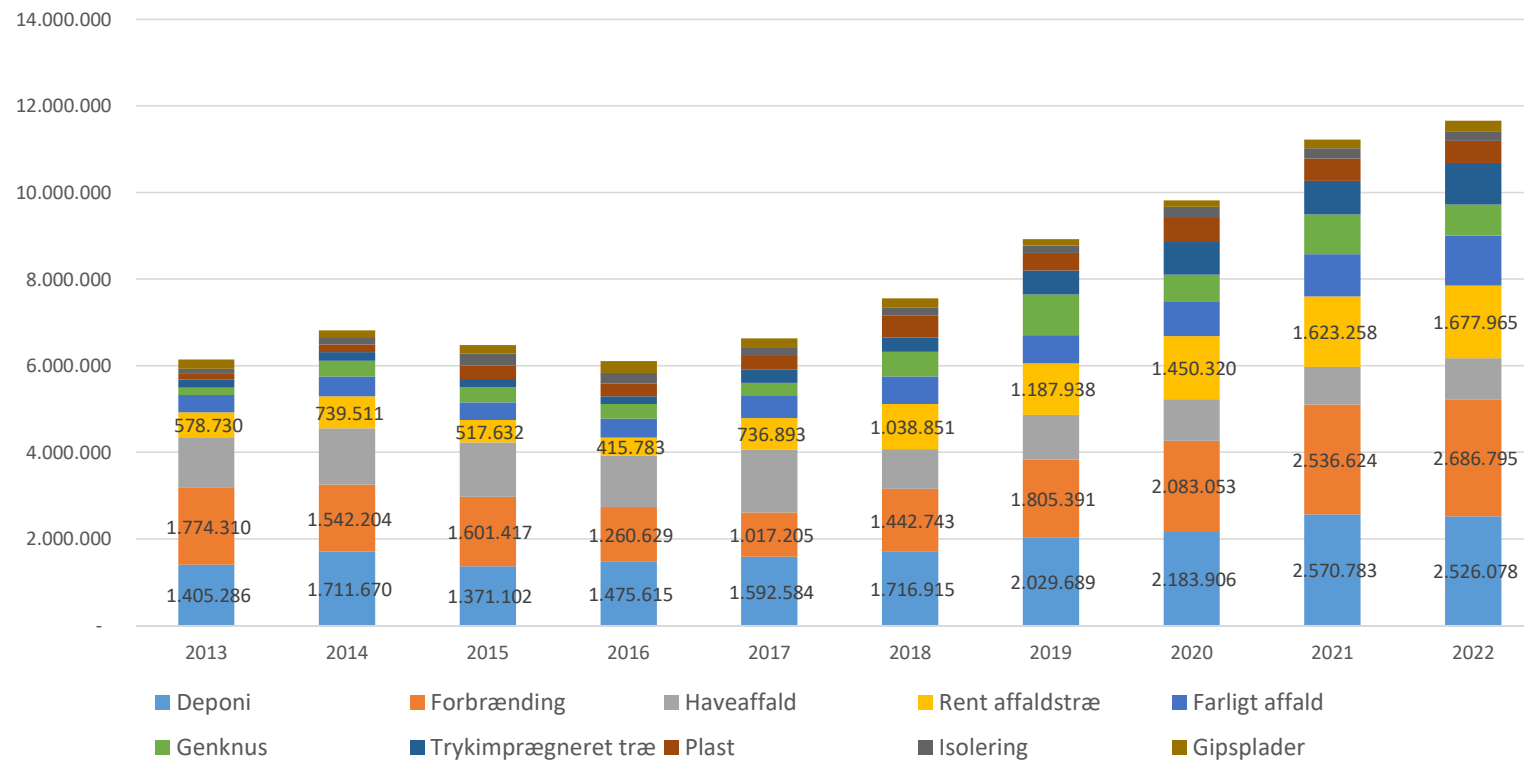
# Affaldsfraktioner – de 10 dyreste fraktioner

(=90% af omkostninger)

*Omkostninger til afsætning af affaldsfraktionerne er fordoblet over perioden.*

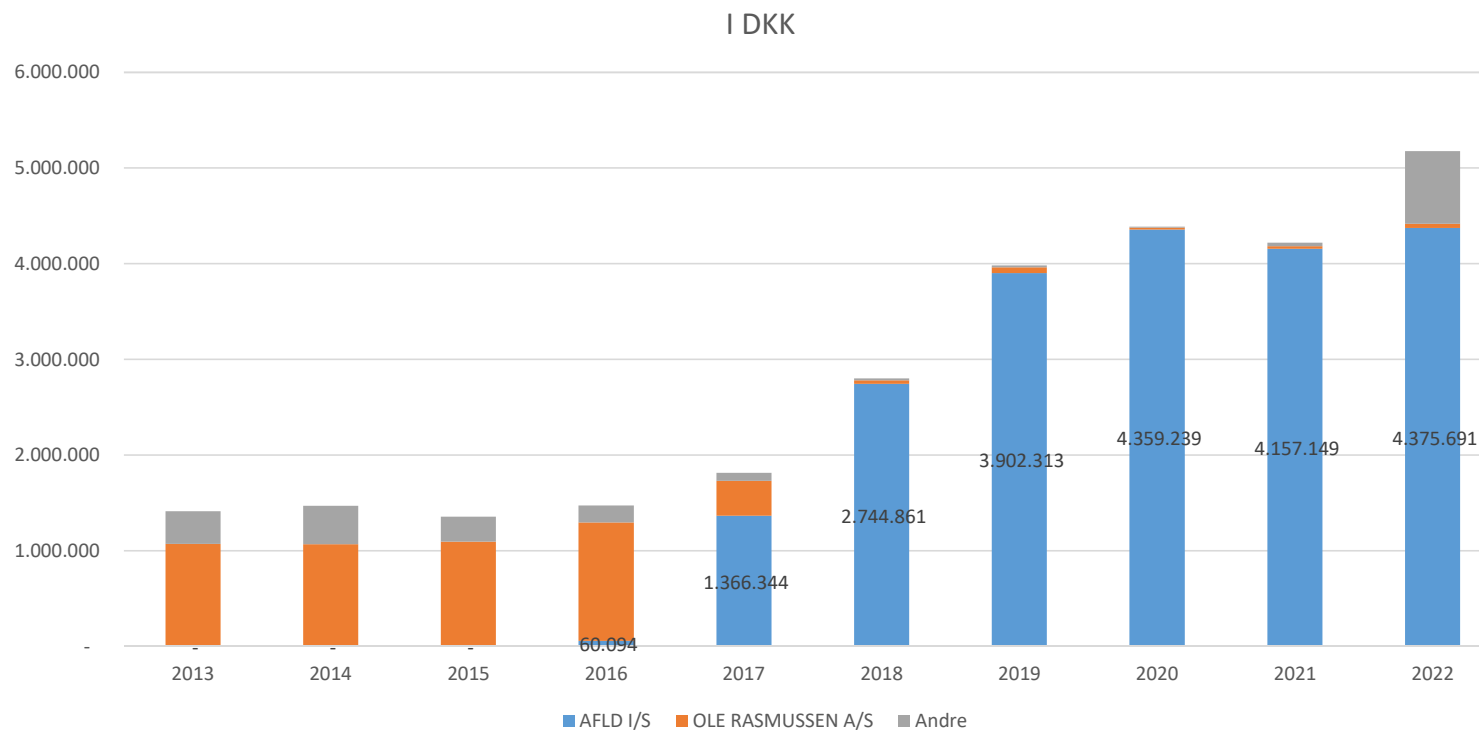
*De dyreste fraktioner er deponi, forbrænding og affaldstræ.*

I DKK



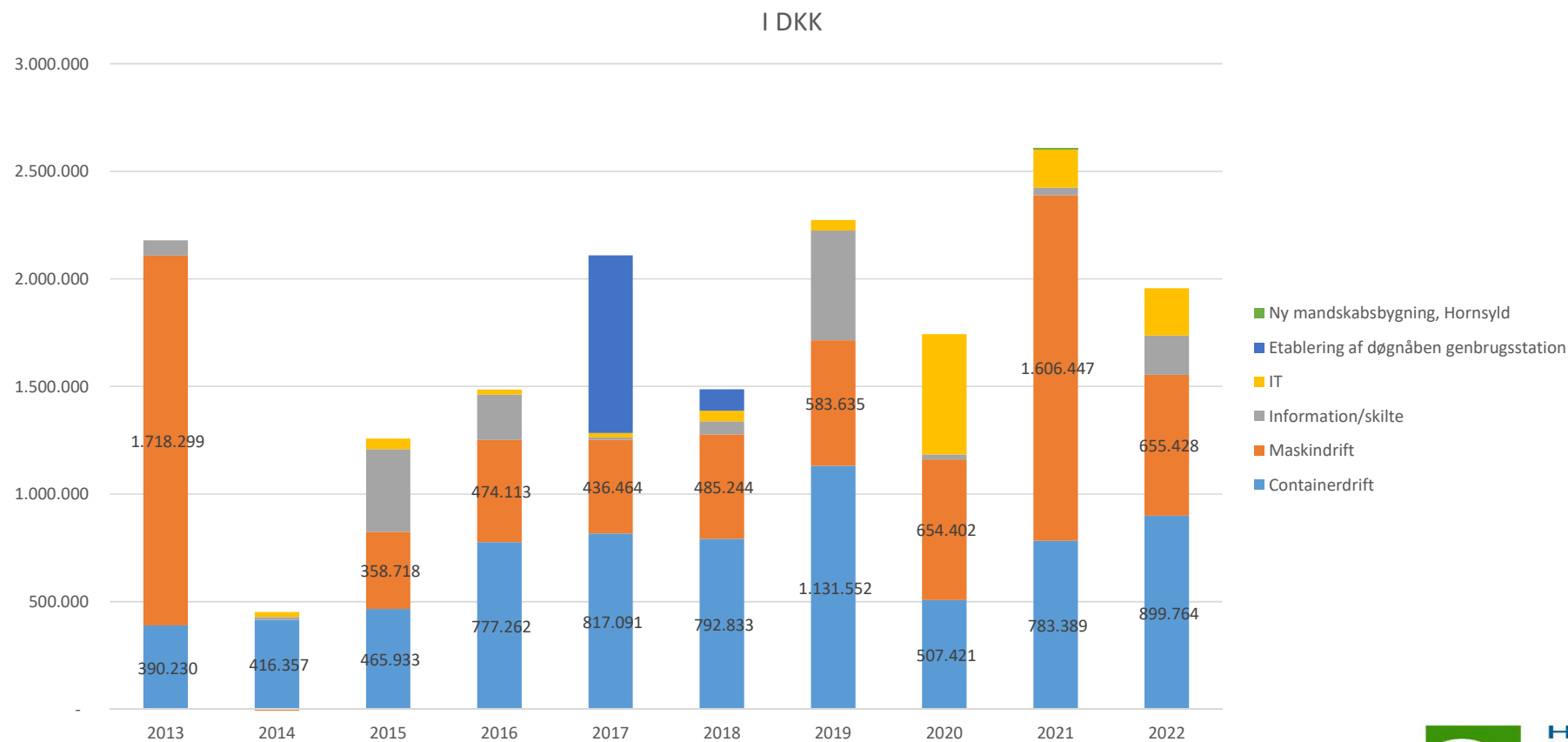
# Transport omkostninger

Transport skal ses i relation til salg/afhænding af affaldsfraktionerne.  
AFLD stod i 2022 for 84% af værdien af transport.  
Omkostningerne er mere end tredoblet siden 2013.



# Maskindrift, containerdrift, IT og skilte dækker over et mix af driftsomkostninger og anskaffelser

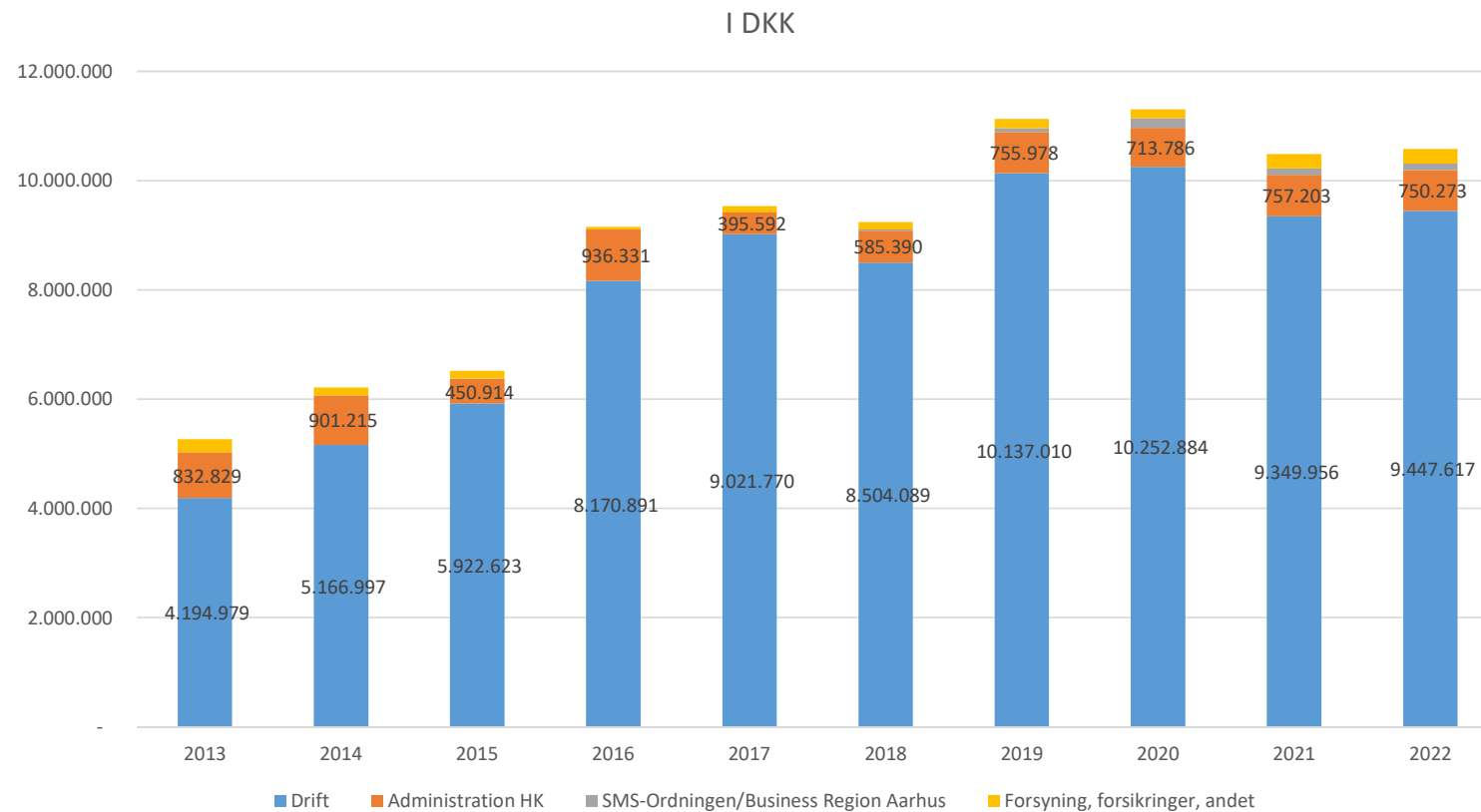
I gennemsnit udgør disse poster ca. 8% af de samlede omkostninger.  
I alt ca. 17,5 mio DKK over ti år.



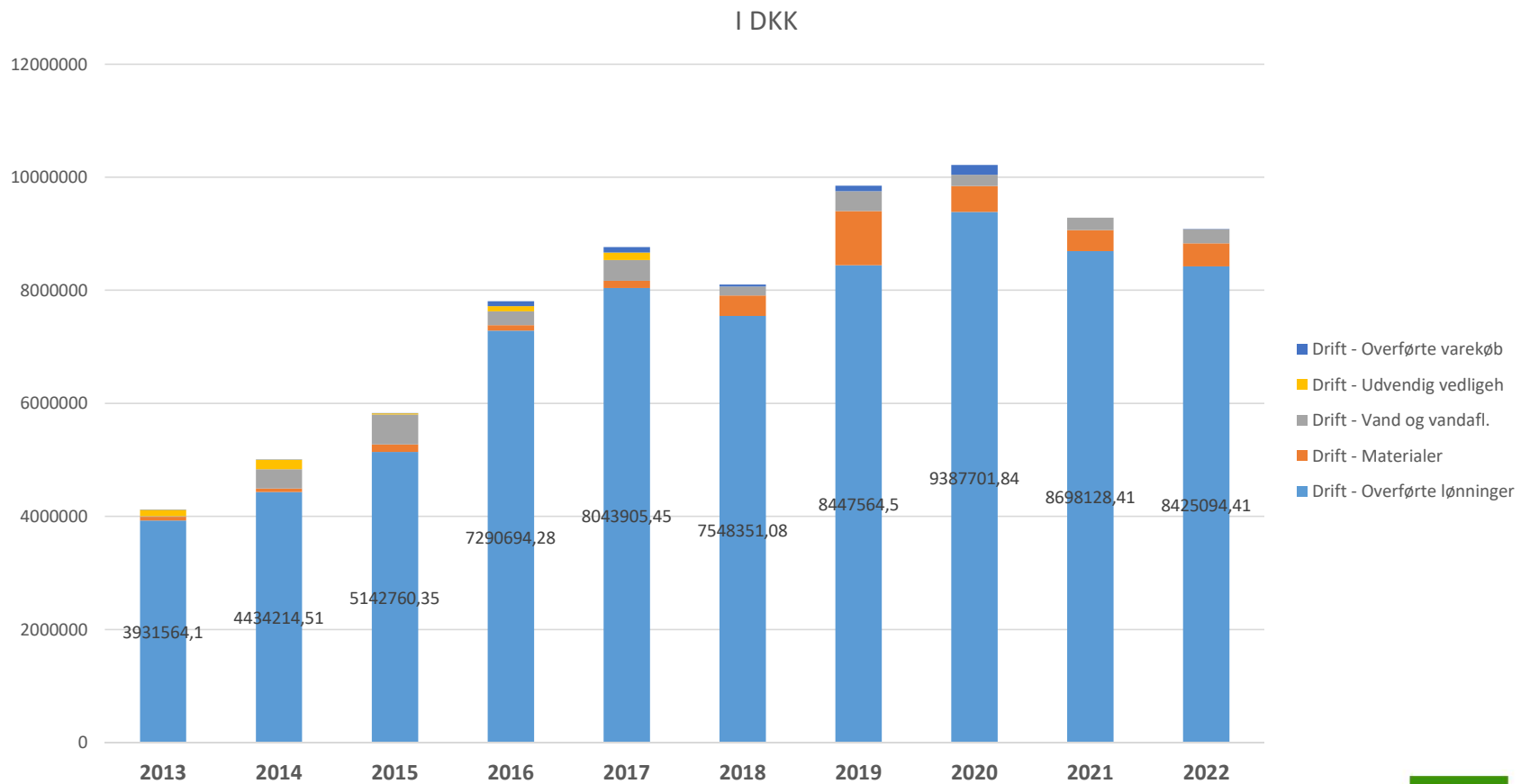
# Driftsomkostninger (løn, administration, forsyning, oa)

Udgør ca. 34% af de samlede omkostninger.

Heraf er posten "Drift" den overvejende del (90%) (se næste side).

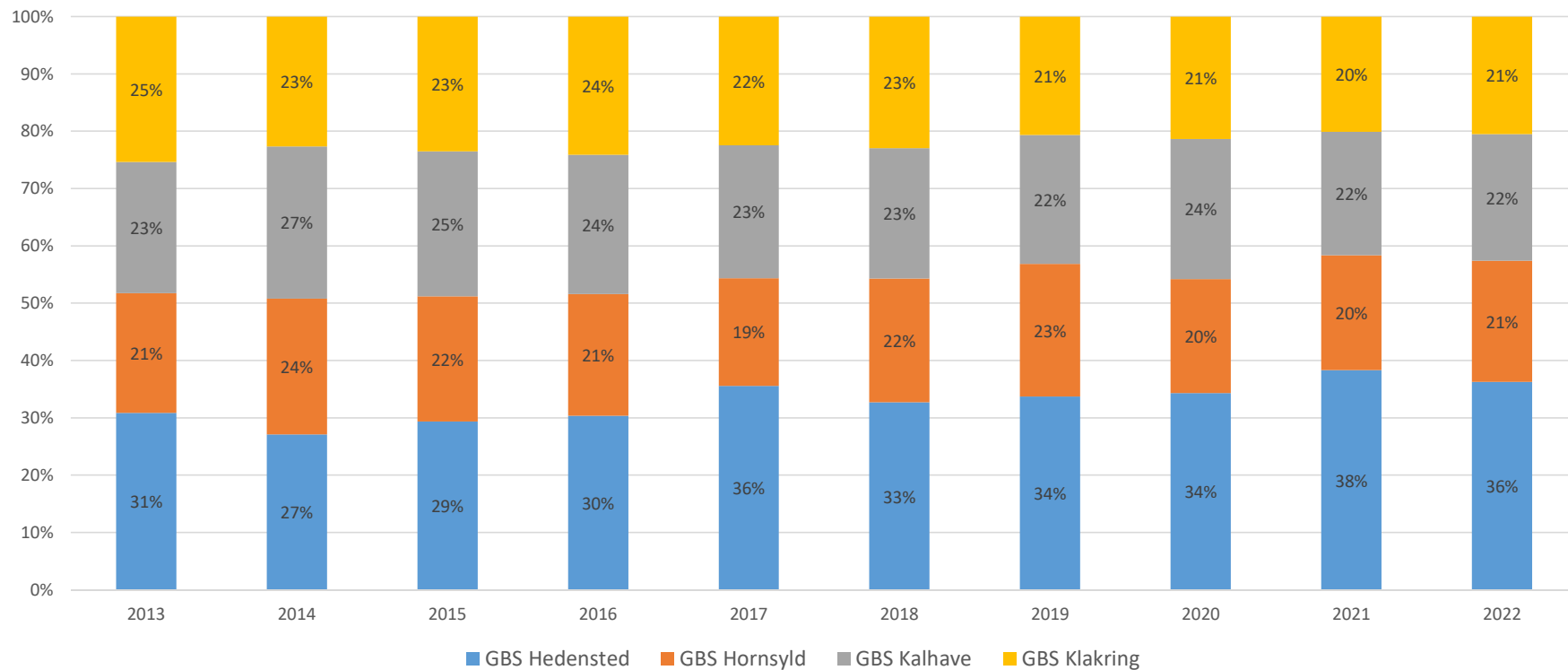


# Posten "Drift" dækker primært over personaleomkostninger (overførte lønninger udgør 89% og dækker over allokerede timer fra Materialegården)



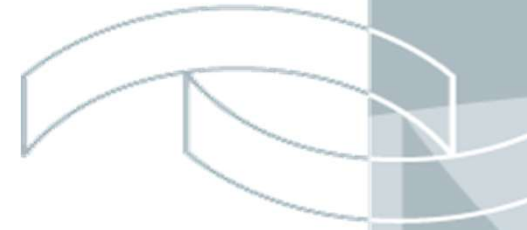
# Genbrugsstationernes relative omkostningsfordeling

Udvikling fra 2013-2022  
Fordelingen er rimelig stabil over årene.



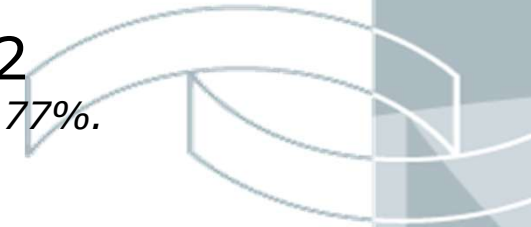


**EKSTRA**



# Udvikling i indtægter og udgifter 2013-2022

*Fra 2013-2021 steg indtægterne med 52%; mens udgifterne steg med 77%.*



|                       | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|
| <b>Indtægter</b>      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Biler og mat. indtæg  |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 947.900           | -                 | 155.000           |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Bet fra andre km      |                   |                   |                   |                   | 6.361             |                   |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Aktivitet, arrangemen |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | -                 |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Bet. fra staten       |                   |                   |                   |                   |                   | 5.236             |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| SPÆR Metalskrot -     | -                 | 941.331           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Metalskrot salg       | -                 | 134.041           | -                 | 890.607           | -                 | 1.446.951         | -                 | 1.326.477         | -                 | 994.536           | - | 2.094.217         | - | 872.149           | - | 1.260.594         |   |                   |   |                   |
| Øvrige indtægter      | -                 | 17.393.456        | -                 | 17.002.417        | -                 | 15.624.987        | -                 | 15.058.332        | -                 | 19.379.623        | - | 19.703.886        | - | 19.305.414        | - | 20.159.310        | - | 25.369.547        | - | 31.870.791        |
| <b>I Total</b>        | -                 | <b>17.393.456</b> | -                 | <b>18.077.790</b> | -                 | <b>16.515.593</b> | -                 | <b>15.516.661</b> | -                 | <b>20.820.213</b> | - | <b>21.035.598</b> | - | <b>19.352.050</b> | - | <b>22.253.527</b> | - | <b>26.396.696</b> | - | <b>33.131.385</b> |
| <b>Udgifter</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Materialer            | 9.910.668         | 10.995.773        | 10.709.864        | 8.943.173         | 10.096.915        | 12.565.665        | 16.458.466        | 17.421.733        | 18.712.716        | 19.826.386        |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Overførte lønninger   | 3.931.564         | 4.435.315         | 5.142.760         | 7.290.694         | 8.079.028         | 7.565.564         | 8.459.535         | 9.387.702         | 8.862.835         | 8.428.334         |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Renter og gebyr       | 738.560           | 802.484           | 347.297           | 849.189           | 342.655           | 536.591           | 715.201           | 752.938           | 855.820           | 878.540           |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Biler, mat., mm       | 349.021           | 302.484           | 315.611           | 518.422           | 595.657           | 172.952           | 145.862           | 65.712            | 173.318           | 368.195           |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Vand og vandafll.     | 17.904            | 344.273           | 527.661           | 245.847           | 370.376           | 158.977           | 354.515           | 195.858           | 216.845           | 254.072           |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Anskaffelser          |                   | 936               |                   |                   | 3.672             | 556.987           |                   |                   | 995.000           | 4.949             |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Bil+materiel, o/100t  | 1.416.200         | -                 | 335.600           |                   | 120.000           | 175.000           |                   |                   |                   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| El, brændsel+drivm    | 106.677           | 105.954           | 129.017           | 110.898           | 168.021           | 130.548           | 136.504           | 120.766           | 127.652           | 227.991           |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| Øvrige omkostninger   | 503.524           | 772.731           | 971.552           | 1.036.858         | 1.178.644         | 401.159           | 886.163           | 237.846           | 143.872           | 709.968           |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| <b>U Total</b>        | <b>16.974.118</b> | <b>17.424.349</b> | <b>18.143.763</b> | <b>19.115.082</b> | <b>21.009.967</b> | <b>22.088.442</b> | <b>27.156.245</b> | <b>28.182.555</b> | <b>30.088.058</b> | <b>30.698.436</b> |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |   |                   |
| <b>Hovedtotal</b>     | -                 | <b>419.338</b>    | -                 | <b>653.440</b>    | -                 | <b>1.628.169</b>  | -                 | <b>3.598.421</b>  | -                 | <b>189.754</b>    | - | <b>1.052.843</b>  | - | <b>7.804.196</b>  | - | <b>5.929.029</b>  | - | <b>3.691.361</b>  | - | <b>2.432.949</b>  |

# Materialer/Affaldsfraktioner – udvikling i udgifter og indtægter 2013-2022

| Sum af DKK                 | Bogført år | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021              | 2022              |
|----------------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Deponi                     |            | 1.405.286        | 1.711.670        | 1.371.102        | 1.475.615        | 1.592.584        | 1.716.915        | 2.000.981        | 2.183.906        | 2.570.783         | 2.526.078         |
| Forbrænding                |            | 1.774.310        | 1.542.204        | 1.601.417        | 1.260.629        | 1.017.205        | 1.442.743        | 1.724.359        | 2.083.053        | 2.536.624         | 2.686.795         |
| Haveaffald                 |            | 1.172.201        | 1.303.646        | 1.258.050        | 1.192.966        | 1.449.981        | 914.281          | 1.033.930        | 966.905          | 871.014           | 966.253           |
| Rent affaldstræ            |            | 575.970          | 739.511          | 517.632          | 415.783          | 736.893          | 1.038.851        | 1.187.938        | 1.450.320        | 1.623.258         | 1.677.965         |
| Farlig affald              |            | 398.064          | 456.546          | 408.825          | 437.146          | 504.081          | 636.590          | 654.210          | 806.550          | 972.231           | 1.149.681         |
| Betaling til Østdeponi     |            | 1.494.167        | 1.782.198        | 1.713.783        |                  | 19               |                  |                  | 814              | 161.274           |                   |
| Genkhus                    |            | 167.039          | 363.817          | 338.579          | 315.741          | 276.972          | 472.126          | 935.052          | 551.307          | 836.424           | 695.156           |
| Trykimprægneret træ        |            | 185.027          | 197.279          | 193.287          | 180.793          | 301.410          | 333.142          | 557.070          | 756.505          | 774.354           | 961.416           |
| Plast                      |            | 110.521          | 181.746          | 249.647          | 251.622          | 321.635          | 498.254          | 386.761          | 566.309          | 519.876           | 508.642           |
| Isolering                  |            | 123.419          | 165.452          | 269.780          | 245.752          | 183.817          | 183.245          | 171.937          | 233.542          | 238.622           | 217.524           |
| Gipsplader                 |            | 209.035          | 158.357          | 201.770          | 270.454          | 221.496          | 206.538          | 144.001          | 148.715          | 198.867           | 246.243           |
| Vinduer/døre - PCB holdige |            | 30.336           | 233.619          | 265.729          | 317.444          | 371.590          | 329.862          | 102.868          | 28.306           | 40.713            |                   |
| Fyldjord                   |            | 100.947          | 79.061           | 107.869          | 146.950          | 194.345          | 155.548          | 176.208          | 187.424          | 156.849           | 242.997           |
| Vinduesglas                |            | 71.210           | 34.199           | 35.855           | 36.268           | 38.416           | 33.376           | 102.567          | 199.506          | 393.793           | 463.666           |
| Glas/Flasker               |            | 208.341          | 193.678          | 250.366          | 269.303          | 77.863           | 617              |                  |                  |                   |                   |
| PVC                        |            | 52.265           | 77.820           | 68.117           | 84.478           | 84.249           | 84.582           | 98.739           | 119.024          | 94.172            | 145.207           |
| Trykflasker                |            | 30.818           | 32.304           | 42.589           | 33.085           | 68.739           | 62.935           | 89.711           | 70.418           | 90.712            | 112.333           |
| Glas                       |            |                  | 34.810           | 37.058           | 5.032            | 1.123            |                  |                  | 648              |                   |                   |
| Flamingo                   |            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 36.176           | 6.327             | 9.014             |
| Tekstil                    |            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 29.353            |
| Tagpap                     |            | 6.024            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| Asbestordning              |            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 5.140             |
| Elektronikskrot            |            |                  |                  |                  |                  | 1.485            |                  |                  |                  |                   |                   |
| Biobrændsel                |            | 21.454           | 5.219            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| Akkumulatorer              |            | 33.452           | 24.830           | 18.629           | 20.968           | 255              | 19.288           | 37.515           | 61.840           | 34.871            | 10.185            |
| Dæk og Fælge               |            |                  | 18.238           | 17.980           | 16.775           | 16.634           | 43.288           | 51.538           | 50.032           | 42.542            | 39.623            |
| Papir og pap               |            | 501.070          | 500.032          | 572.631          | 868.195          | 966.782          | 1.105.686        | 605.046          | 682.632          | 131.282           | 336.304           |
| Jern og metal              |            | 1.210.072        | 1.457.056        | 1.185.449        | 850.258          | 1.578.409        | 1.151.234        | 670.400          | 1.593.387        | 451.338           | 1.034.312         |
| <b>Hovedtotal</b>          |            | <b>6.348.932</b> | <b>7.282.543</b> | <b>7.136.768</b> | <b>5.172.801</b> | <b>4.880.087</b> | <b>5.790.108</b> | <b>8.001.832</b> | <b>8.001.534</b> | <b>11.688.423</b> | <b>11.205.012</b> |

# Enkelt anskaffelser og større udgiftsposter

*Hedensted Kommune har i perioden 2013-2022 ikke lavet store anlægsinvesteringer på genbrugsområdet, som mange andre kommuner har gjort.*

| Sum af DKK                                       | Bogført år |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         |         |
|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------|---------|
| Positionstekst                                   | 2013       | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022 |         |         |
| Nye gummigede                                    | 1.416.200  |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         |         |
| Volvo L60H demo, S/N 12622                       |            |         |         |         |         |         |         |         | 995.000 |      |         |         |
| Shark MK3 press-container ma. nr. 19300          |            |         |         |         |         |         | 947.900 |         |         |      |         |         |
| Nye skilte                                       |            |         |         |         |         |         | 356.940 |         |         |      |         |         |
| Genbrugspladssystem                              |            |         |         |         |         |         |         | 348.000 |         |      |         |         |
| I henhold til vores ordrebekræftelse             |            |         |         |         | 152.253 | 8.228   | 142.021 |         |         |      |         |         |
| Pickup standard                                  |            |         |         |         |         |         | 24.000  | 120.000 | 48.000  |      | 103.069 |         |
| Gummiged   | 8.635      | 11.378  |         |         |         | 58      | 269.438 |         |         |      |         |         |
| Videovervågning                                  |            |         |         |         | 150.000 | 30.859  |         |         |         |      |         |         |
| Komprimator MK5 - 55T 20m                        |            |         |         |         |         | 175.000 |         |         |         |      |         |         |
| KOprimatorcontainer                              |            |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         | 162.375 |
| Nye gummigede. Kreditnota 106551 bogført dobbelt |            | 160.000 |         |         |         |         |         |         |         |      |         |         |
| Fabriksny Kersten K820 PRO                       |            |         | 120.000 | 27.180  |         |         |         |         |         |      |         |         |
| Standard Container 6000x2380x1500mm indv         |            |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         | 147.000 |
| Tuchel Profi 660 - Fejekost                      |            |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         | 141.000 |
| I-Container type 66-36 H                         |            |         |         |         |         |         |         |         | 131.365 |      |         |         |
| Ny komprimator Kalhave                           |            |         |         | 120.000 |         |         |         |         |         |      |         |         |
| Videovervågning - Projektpris                    |            |         |         |         |         |         | 104.500 |         |         |      |         |         |
| Standard Container 6000x2380x1000mm indv         |            |         |         |         |         |         |         |         |         |      |         | 88.000  |