

Budgetoplæg 2020 Ishøj Kommune – nye gebyrer

Der er udarbejdet et budgetoplæg til budget 2020 med nye gebyrer efter udtrædelse af kontrakt med Remondis og indgåelse af §60 selskab. Netop dette er af PwC estimeret til at give en samlet transportstigning i IPT-kommunerne på 5,0 mio. kr. i 2020 og i 2021, hvilket giver en estimeret transportstigning i Ishøj Kommune på 665.500 kr. i 2020 og i 2021.

IPT kommunerne har aftalt, at gebyrstigningerne skal træde i kraft i 2020 med en stigning estimeret af PwC til 200 kr. pr. bolig.

I dette notat kvalificeres gebyrstigningen ud fra den aktuelle situation i Ishøj Kommune.

Tabel 1: Budgetoplæg 2020 og frem – transportstigninger

Ishøj Kommune	Regnskab 2018	Forventet 2019	Budgetforslag 2020	Budget 2021	Budget 2022 +
1.38.60 Generel administration	3.376.737	9.241.440	5.937.000	5.687.000	5.687.000
Indtægter	-449.550	-	-	-	-
Omkostninger	3.826.288	9.241.440	5.937.000	5.687.000	5.687.000
1.38.61 Ordninger for dagrenovation	7.314.616	5.750.270	7.250.000	7.450.000	7.050.000
Indtægter	-8.504	-829.058	-	-	-
Omkostninger	7.323.120	6.579.328	7.250.000	7.450.000	7.050.000
1.38.62 Ordninger for storskrald og haveaffald	1.910.339	1.395.472	1.722.842	1.722.842	1.622.842
Indtægter	-	-249.775	-125.000	-125.000	-125.000
Omkostninger	1.910.339	1.645.247	1.847.842	1.847.842	1.747.842
1.38.63 Ordninger for glas, papir og pap	1.911.908	2.795.404	3.537.411	3.537.411	3.371.911
Indtægter	-1.006.699	-460.000	-460.000	-460.000	-460.000
Omkostninger	2.918.607	3.255.404	3.997.411	3.997.411	3.831.911
1.38.64 Ordninger for farligt affald	1.258.382	449.793	450.000	450.000	450.000
Indtægter	-	-	-	-	-
Omkostninger	1.258.382	449.793	450.000	450.000	450.000
1.38.65 Genbrugsstationer	4.474.510	3.560.914	3.645.000	3.645.000	3.645.000
Indtægter	-1.036.047	-1.039.121	-1.039.000	-1.039.000	-1.039.000
Omkostninger	5.510.557	4.600.035	4.684.000	4.684.000	4.684.000
Gebyrindtægter	-19.456.697	-22.520.635	-22.609.965	-22.609.965	-22.609.965
Indtægter total inkl. gebyrer	-21.957.497	-25.098.589	-24.233.965	-24.233.965	-24.233.965
Omkostninger total	22.747.293	25.771.247	24.166.253	24.116.253	23.450.753
TOTAL - Balance	789.796	672.658	-67.712	-117.712	-783.212

I tabel 1 ses Regnskab 2018 samt forventningerne til 2019. Den følgende kolonne viser budgetforslag 2020 og derefter overslagsår, hvor transportstigningerne er indarbejdet i 2020 og 2021.

Budgettet er lagt, således det årlige budget balancerer imellem omkostninger og gebyrindtægter. De øvrige omkostninger svarer fuldstændig overens med tidligere budgetoplæg 2020.

Affaldsområdets mellemværende med kommunen vil udvikle sig som følger.

Tabel 2: Mellemværende, budget 2020

Mellemværende, ulitmo	Regnskab 2018	Forventet 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Total	-11.999.938	-11.327.280	-11.394.992	-11.512.705	-12.295.917

Gebyr 2020

Der er to affaldsgebyrer. Det ene er grundgebyret – det andet er beholdergebyret.

Grundgebyret er det gebyr, der dækker omkostningerne til administration samt ordningerne storskrald, haveaffald, genanvendelige fraktioner, farligt affald og genbrugsstationen.

Grundgebyret er fastlagt på boligtyper. Det betyder, at det er boligtypen, der afgør grundgebyret, og gebyret er således ens for alle i samme boligtype.

Beholdergebyret dækker udelukke ordningen om mad- og restaffald samt dagrenovation. Beholdergebyret afhænger af den eller de beholdere, som en bolig eller et boligområde benytter til fraktionerne mad- og restaffald og dagrenovation. Det betyder, at når man skifter beholder – så ændres ens gebyr.

Der er krav om, at gebyrerne skal være så omkostningsægte som muligt.

I tabellen nedenfor ses gebyrkonsekvenserne med gebyr 2019, det oprindelige budgetoplæg 2020 samt det nye gebyroplæg 2020.

Det skal bemærkes, at gebyrerne er beregnet ud fra et øjebliksbillede af det aktive materiel. Derfor vil den endelige gebyrintægt afvige fra disse beregninger.

Tabel 3: Gebyrkonsekvenser, budget 2020

Gebyrkonsekvenser, excl moms, funktion	Omkostninger, total	Gebyr 2019	Difference	Opr. budgetoplæg 2020	Difference	Nye gebyrer 2020	Difference
1.38.60 Generel administration	5.937.000	4.398.020	1.538.980	5.824.548	112.452	5.978.244	-41.244
1.38.61 Ordninger for dagrenovation	7.250.000	6.623.703	626.297	6.575.036	674.964	6.808.130	441.870
1.38.62 Ordninger for storskrald og haveaffald	1.722.842	1.420.040	302.802	1.560.380	162.462	1.839.928	-117.086
1.38.63 Ordninger for glas, papir og pap	3.537.411	3.366.584	170.827	4.153.308	-615.897	4.685.632	-1.148.221
1.38.64 Ordninger for farligt affald	450.000	411.128	38.872	411.128	38.872	437.736	12.264
1.38.65 Genbrugsstationer	3.645.000	5.237.288	-1.592.288	2.883.696	761.304	2.860.296	784.704
TOTAL	22.542.253	21.456.763	1.085.490	21.408.096	1.134.157	22.609.965	-67.712

Forskellen imellem gebyr 2019 og det oprindelige budgetoplæg 2020 var tilpasning af visse beholdergebyrer. I de nye gebyrer 2020 ses en betragtelig stigning.

De konkrete gebyrforslag for budget 2020 vil nu blive præsenteret. Bemærk, at gebyrerne er angivet inklusiv moms, da det er de gebyrer, som borgeren ser og dermed kan genkende.

I den første tabel, ses grundgebyret, som er det gebyr, der dækker omkostningerne til administration samt ordningerne storskrald, haveaffald, genanvendelige fraktioner, farligt affald og genbrugsstationen.

Tabel 4: Grundgebyr 2020, inkl. moms

Grundgebyrer, inkl. moms	Gebyr 2019	Opr. budgetoplæg 2020	Nye gebyrer 2020	Gebyrforskel
Havebolig	2.680,00	2.680,00	2.750,00	70,00
Etagebolig	1.220,00	1.220,00	1.370,00	150,00
Sommerhus	1.200,00	1.200,00	1.260,00	60,00
Kolonihavehus	950,00	950,00	1.010,00	60,00

Det ses af tabellen, at grundgebyret stiger med 70 kr. for en havebolig, med 150 kr. for en etagebolig samt 60 kr. for både sommerhuse og kolonihaver. Gebyrændringerne ses i forhold til gebyr 2019.

Det skal bemærkes, at grundgebyrerne er lagt, således de er så omkostningsægte som muligt.

I tabellen nedenfor, tabel 5, ses gebyrforslagene til beholdergebyrerne, som dækker omkostningerne til mad- og restaffald samt dagrenovation.

Det skal bemærkes, at den grå markering af visse typer materiel skyldes, at det pågældende materiel ikke er opsat i Ishøj Kommune på nuværende tidspunkt.

Gebyrstigninger er markeret med rød skrift, hvor gebyrreduktioner er markeret med grønt. Farvemarkeringen er i forhold til gebyr 2019.

Tabel 5: Volumenbaserede gebyrer 2020 ved ugetømning, inkl. moms

Materiel	Gebyr 2019, uge	Opr. budgetoplæg 2020, uge	Nye gebyrer 2020, uge	Antal
60 L sæk	750,00	750,00	800,00	515
125 L sæk	1.300,00	1.300,00	1.350,00	1.353
140 L beholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	89
180 L beholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	-
190 L beholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	-
190 L to-kammerbeholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	12
240 L beholder	1.300,00	1.500,00	1.600,00	59
240 L to-kammerbeholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	2.516
360 L beholder	1.500,00	1.700,00	1.750,00	357
370 L beholder	1.500,00	2.300,00	2.350,00	-
370 L to-kammerbeholder	1.500,00	2.000,00	2.100,00	9
400 L minicontainer	2.500,00	2.400,00	2.500,00	3
660 L minicontainer	4.300,00	3.500,00	3.600,00	180
700 L minicontainer	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1
770 L minicontainer	5.000,00	5.000,00	5.000,00	31
800 L minicontainer	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-
1000 L minicontainer	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1
4 m3 vippe	22.000,00	22.000,00	22.000,00	-
6 m3 vippe	28.000,00	28.000,00	28.000,00	-
8 m3 vippe	34.000,00	34.000,00	34.000,00	-
10 m3 vippe	40.000,00	40.000,00	40.000,00	3
12 m3 vippe	46.000,00	46.000,00	46.000,00	-
14 m3 vippe	52.000,00	52.000,00	52.000,00	-
16 m3 vippe	58.000,00	58.000,00	58.000,00	8
Nedgravet 1 m3	19.300,00	19.500,00	19.500,00	-
Nedgravet 2 m3	23.300,00	22.700,00	22.700,00	-
Nedgravet 2½ m3	25.300,00	24.300,00	24.300,00	2
Nedgravet 3 m3	30.000,00	28.400,00	28.400,00	-
Nedgravet 4 m3	31.400,00	29.100,00	29.100,00	-
Nedgravet 5 m3	37.900,00	34.900,00	34.900,00	2
10 m3 ophaler	67.000,00	67.000,00	67.000,00	1
11 m3 ophaler	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-
12 m3 ophaler	73.000,00	73.000,00	73.000,00	-
16 m3 ophaler	85.000,00	85.000,00	85.000,00	-
20 m3 ophaler	97.000,00	97.000,00	97.000,00	-
8 m3 komprimator	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-
14 m3 komprimator	120.000,00	120.000,00	130.000,00	-
16 m3 komprimator	130.000,00	130.000,00	140.000,00	-
20 m3 komprimator	160.000,00	160.000,00	160.000,00	5
25 m3 komprimator	191.000,00	191.000,00	191.000,00	-

I den første kolonne ses materiellet. I den næste kolonne ses gebyret i 2019 for ugetømninger, hvor der i den følgende kolonne er gebyrerne fra det oprindelige budgetoplæg 2020. Ved siden af ses de nye gebyrer og slutteligt ses antallet af materiel i Ishøj Kommune.

Der er arbejdet med at gøre beholdergebyrerne så omkostningsægte som muligt. Derfor er der beregnet et estimat over den reelle omkostning pr. beholdertype.

Det skal bemærkes, at de materieltyper, hvor gebyr 2019 ikke har været omkostningsægte, og hvor der derfor har været indarbejdet gebyrreguleringer i det oprindelige budgetoplæg 2020, kan opleve en yderligere budgetkonsekvens ved de nye gebyrer. Det skal dog understreges, at de nye gebyrer 2020 så vidt muligt er omkostningsægte.

Gebyroplægget til 14 dagstømninger og 2 og 3 ugetømninger følger samme principper som i det oprindelige budgetoplæg for 2020, hvor 14 dagstømning beregnes som 2/3 af ugetømningsgebyret, og 2 og 3 ugetømninger beregnes som henholdsvis 2 og 3 gange ugetømning.

En gebyrændring kommer til at have en direkte betydning for det, borgerne skal betale over ejendomsskattebilletten. Og derfor er det meget interessant at se, hvorledes gebyrændringerne vil påvirke borgerne.

I tabellen nedenfor ses konsekvensen i henholdsvis en havebolig og en etagebolig. Det skal bemærkes, at gebyret til en 660 L beholder er fordelt imellem 8 boliger, hvor en vippecontainer er fordelt imellem 160 boliger og en nedgravet løsning imellem 50 boliger.

Der er ligeledes angivet, hvor mange der er med det pågældende gebyr – men der er ikke kigget på antallet af kombinationerne.

Tabel 6: Gebyrkonsekvenserne for borgerne i havebolig og etagebolig

Gebyrkonsekvenser	Gebyr 2019	Opr. budgetoplæg 2020	Nyt gebyr 2020	Difference	Antal
Havebolig	3.980,00	3.980,00	4.100,00	120,00	
Grundgebyr	2.680,00	2.680,00	2.750,00	70,00	3.326
240 L to-kammerbeholder	1.300,00	1.300,00	1.350,00	50,00	2.516
Etagebolig	1.757,50	1.657,50	1.820,00	62,50	
Grundgebyr	1.220,00	1.220,00	1.370,00	150,00	6.287
660 L minicontainer - 1/8	537,50	437,50	450,00	-87,50	180
Etagebolig	1.582,50	1.582,50	1.732,50	150,00	
Grundgebyr	1.220,00	1.220,00	1.370,00	150,00	6.287
Vippecontainer 16 m ³ - 1/160	362,50	362,50	362,50	-	8
Etagebolig	1.978,00	1.918,00	2.068,00	90,00	
Grundgebyr	1.220,00	1.220,00	1.370,00	150,00	6.287
Nedgravet 5 m ³ - 1/50	758,00	698,00	698,00	-60,00	2

Differencen udgøres af forskellen imellem gebyr 2019 og de nye gebyrer 2020.

Af tabel 6 ses det, at en typisk havebolig vil opleve en gebyrstigning på 120 kr., hvorimod etageboliger med 660 L minicontainere vil opleve en mindre gebyrstigning til trods for, at grundgebyret er højt. Etageboliger med vippecontainere og komprimatorer vil udelukkende opleve gebyrstigningen på grundgebyret, hvorimod etageboliger med nedgravede løsninger vil opleve en reduktion af beholdergebyret.

Kommunale institutioner

Grundgebyr til kommunale institutioner er uændret i forhold til det oprindelige gebyroplæg 2020.

Tabel 8: Grundgebyr, kommunale institutioner

Kommunale institutioner, inkl. moms	Budget 2020
Kommunal institution, lille	2.880,00
Kommunal institution, mellem	5.660,00
Kommunal institution, stor	9.255,00

Bilag

I bilag 1 ses budget 2020 og frem udspecificeret på omkostningstyper.

Bilag 1: Regnskab 2017, regnskab 2018, forventet 2019 samt budget 2020 og frem udspecificeret

Ishøj Kommune	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Forventet 2019	Tastet budget 2020	Budgetforslag 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Generel Administration, 60	6.129.437	3.376.737	9.241.440	4.530.000	5.937.000	5.687.000	5.687.000	5.687.000
Indtægter	-662.432	-449.550	-	-688.000	-	-	-	-
Øvrige gebyrer	-416.475	-435.094	-	-537.000	-	-	-	-
Renter	-245.957	-14.456	-	-131.000	-	-	-	-
Omkostninger	6.791.870	3.826.288	9.241.440	5.218.000	5.937.000	5.687.000	5.687.000	5.687.000
Rammeaftale	1.267.923	1.036.126	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Centrale bogføringer	3.377.330	1.151.176	3.000.000	1.021.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
A-takster	647.492	862.050	541.440	3.547.000	722.000	722.000	722.000	722.000
Renter	218.510	-	-	-	-	-	-	-
Planlægning og Kommunikation	377.527	245.703	4.000.000	650.000	550.000	300.000	300.000	300.000
Informationskonsulenter	11.875	-	1.250.000	-	-	-	-	-
Tekniske konsulenter	333.721	148.088	200.000	650.000	300.000	300.000	300.000	300.000
IT konsulenter	29.481	-	2.300.000	-	-	-	-	-
Øvrige konsulenter samt diverse	2.450	97.615	250.000	-	250.000	-	-	-
Øvrige omkostninger	903.089	531.233	500.000	-	465.000	465.000	465.000	465.000
Administrationsgebyr	65.200	48.360	-	-	-	-	-	-
IT software og licenser	112.719	115.348	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Gebyr IPT	200.252	249.346	285.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Diverse	524.918	118.179	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Dagrenovation samt mad- og restaffald, 61	2.928.265	6.486.058	5.750.270	6.541.000	7.250.000	7.450.000	7.050.000	7.050.000
Indtægter	-2.758.342	-837.062	-829.058	-	-	-	-	-
Øvrige gebyrer	-2.749.522	-828.558	-828.558	-	-	-	-	-
Salg	-8.820	-8.504	-500	-	-	-	-	-
Omkostninger	5.686.607	7.323.120	6.579.328	6.541.000	7.250.000	7.450.000	7.050.000	7.050.000
Kørselsudgiftning	25.266	33.908	-	-	-	-	-	-
Behandling	1.735.671	1.932.663	1.594.325	2.813.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Transport	3.047.576	4.661.233	4.185.003	3.189.000	4.300.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Ekstra transportomkostninger	-	-	-	-	400.000	400.000	400.000	400.000
Materiel	732.657	670.104	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Øvrige omkostninger	145.436	25.212	100.000	539.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Konsulenter	93.295	15.950	100.000	539.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Diverse omkostninger	52.141	9.262	-	-	-	-	-	-
Storskrald og haveaffaldsordning, 62	1.575.749	1.910.339	1.395.472	1.722.842	1.722.842	1.722.842	1.622.842	1.622.842
Indtægter	-126.579	-	-249.775	-137.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Diverse indtægter	-126.579	-	-249.775	-137.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Omkostninger	1.702.328	1.910.339	1.645.247	2.202.000	1.847.842	1.847.842	1.747.842	1.747.842
Behandling	492.260	404.078	350.000	854.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Transport	812.530	1.256.115	997.405	1.348.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Ekstra transportomkostninger	-	-	-	-	100.000	100.000	100.000	100.000
Leje af materiel	305.938	181.374	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Øvrige omkostninger	91.600	68.772	67.842	67.842	67.842	67.842	67.842	67.842
Genanvendelsesordning, 63	2.593.791	1.911.908	2.795.404	2.149.000	3.537.411	3.537.411	3.371.911	3.371.911
Indtægter	-735.505	-1.006.699	-460.000	-536.000	-460.000	-460.000	-460.000	-460.000
Diverse indtægter	-735.505	-1.006.699	-460.000	-536.000	-460.000	-460.000	-460.000	-460.000
Omkostninger	3.329.296	2.918.607	3.255.404	2.685.000	3.997.411	3.997.411	3.831.911	3.831.911
Behandling	133.261	237.674	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Transport	1.710.718	1.291.420	1.400.000	2.685.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Ekstra transportomkostninger	-	-	-	-	165.500	165.500	165.500	165.500
Materiel	477.973	471.682	500.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Leje af materiel	881.911	808.418	955.404	881.911	881.911	881.911	881.911	881.911
Gebyr beholderservice	120.025	102.753	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Øvrige omkostninger	5.408	6.660	-	-	-	-	-	-
Farligt affald, 64	360.827	1.258.382	449.793	806.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Indtægter	-	-	-	-	-	-	-	-
Diverse indtægter	-	-	-	-	-	-	-	-
Omkostninger	360.827	1.258.382	449.793	806.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Transport og behandling	311.527	1.208.498	400.000	755.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Øvrige omkostninger	49.300	49.884	49.793	51.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Genbrugsstationer, 65	3.476.870	4.474.510	3.560.914	4.893.000	3.645.000	3.645.000	3.645.000	3.645.000
Indtægter	-946.032	-1.036.047	-1.039.121	-1.001.000	-1.039.000	-1.039.000	-1.039.000	-1.039.000
Tilmeldeordning	-13.077	-13.076	-14.121	-14.121	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Salg	-	-	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Godtgørelse	-932.955	-1.022.971	-1.000.000	-1.001.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Omkostninger	4.422.902	5.510.557	4.600.035	5.894.000	4.684.000	4.684.000	4.684.000	4.684.000
Administration, bemanning og drift	839.000	1.063.772	1.200.035	1.956.000	1.284.000	1.284.000	1.284.000	1.284.000
Fordelelsesmodel	3.450.921	3.405.460	3.400.000	3.938.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
Øvrige omkostninger	132.981	1.041.325	-	-	-	-	-	-
Konsulenter	2.100	-	-	-	-	-	-	-
Diverse omkostninger	130.881	1.041.325	-	-	-	-	-	-
TOTAL Indtægter	-2.479.368	-3.329.358	-2.577.954	-2.362.000	-1.624.000	-1.624.000	-1.624.000	-1.624.000
TOTAL Omkostninger	22.293.829	22.747.293	25.771.247	23.346.000	24.166.253	24.116.253	23.450.753	23.450.753
TOTAL Gebyrindtægter	-19.228.768	-19.456.697	-22.520.635	-22.498.000	-22.609.965	-22.609.965	-22.609.965	-22.609.965
TOTAL BALNACE ekskl anlæg	585.693	-38.762	672.658	-1.514.000	-67.712	-117.712	-783.212	-783.212