



29-10-2015

Sagsnr.
2013-0223377

Dokumentnr.
2013-0223377-4

Bilag 4 – Status på affaldsområdet

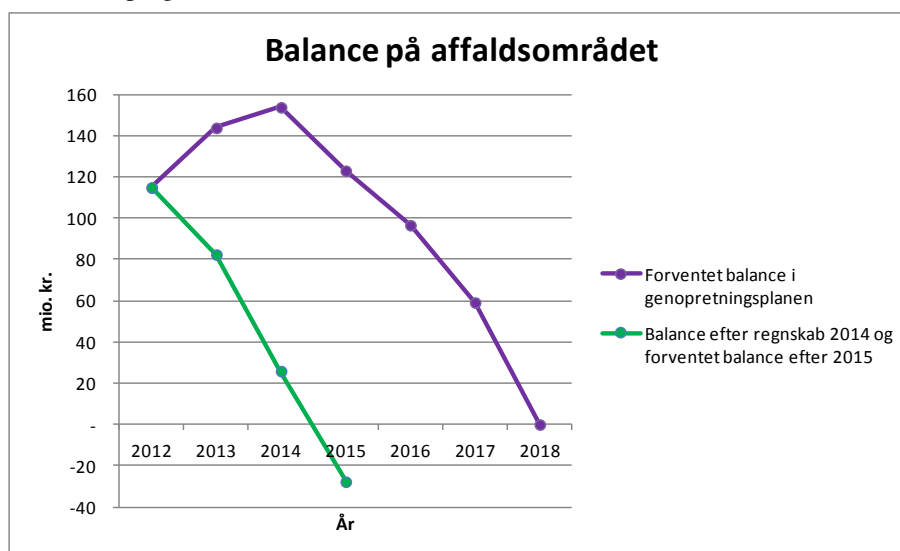
Resumé

Ved udgangen af 2014 var underskuddet på affaldsområdet nedbragt til 25,9 mio. kr., og det forventes at kunne nedbringes med yderligere 53,6 mio. kr., bestående af et forventet overskud på drift (58,7 mio. kr.) samt forventede anlægsudgifter (netto 5,1 mio. kr.). Det forventes derfor, at saldoen ved udgangen af året vil være vendt til et overskud på 27,7 mio. kr.

Forvaltningen forventer, at bevillingen Affaldsområdet har en positiv afvigelse på 25,8 mio. kr. Budgettet tilrettes, så det stemmer overens med forventningen.

Resultatet er væsentligt bedre end forventet for to år siden, hvor Teknik- og Miljøudvalget den 3. juni 2013 vedtog en genopretningsplan for affaldsområdet. Figuren nedenfor viser det realiserede resultat for 2014 og den nuværende prognose for 2015 sammenholdt med prognosen i genopretningsplanen.

Figur 1. Udviklingen i affaldsområdets økonomi, som den var forventet i genopretningsplanen, sammenlignet med resultaterne af regnskab 2013 og 2014 samt den nuværende prognose



Baggrund

Affaldsområdets økonomi indeholder hovedsageligt udgifter til indsamling og behandling af affald, udgifter til administration og udvikling af affaldsordningerne, herunder løn til medarbejdere samt indtægter fra affaldsgebyrerne.

Affaldsområdets økonomi er underlagt 'hvile i sig selv'-princippet, hvorved indtægter og udgifter skal balancere over en årrække, typisk en 4-årig periode. Princippet pålægges ikke blot den samlede økonomi, men gælder for de enkelte dele af affaldsøkonomien.

Sekretariatet

Njalsgade 13, 4
Postboks 380
2300 København S

E-mail
ZQ6Q@tmf.kk.dk

EAN nummer
5798009493149

Økonomien påvirkes først og fremmest af udviklingen i affaldsmængderne, som for nogle ordninger er faldende, og for andre er stigende. Teknik- og Miljøudvalget besluttede den 9. september 2013 at tiltræde initiativerne i Ressource- og Affaldsplan 2018, der bl.a. har til formål at mindske affaldsmængderne med 6.000 ton i 2018 (i forhold til 2010) og sikre bedre sortering fra borgere og erhverv. Det sker bl.a. gennem kommunikationsindsatser og ved indførslen af volumenafhængige affaldstakster.

Affaldsområdet er samtidig underlagt nogle mekanismer, som kommunen ikke kan styre. Som eksempel kan nævnes skybruddet i København den 2. juli 2011, der medførte væsentlige merudgifter til indsamling af storskrald, da mange kældre blev oversvømmet. Sådanne uventede situationer vil formentlig medføre ubalance i løbet af et år, som kan håndteres via mindre gebyrændringer i årene efter.

Prognose og vurdering

Af hensyn til 'hvile i sig selv'-princippet er affaldsområdets budgetramme som udgangspunkt lig nul, men ved udgangen af 2014 kunne der konstateres et akkumuleret underskud på 25,9 mio. kr. Der er i 2015 budgetteret med et overskud på 33,0 mio. kr., som skal bidrage til nedbringelse af underskuddet. Overskuddet er bl.a. et resultat af det arbejde, der har fulgt i kølvandet på genopretningsplanen, som havde til formål at sikre balance i affaldsområdets økonomi ved udgangen af 2018. Planens initiativer har særligt fokus på opkrævning af gebyrer hos gebyrpligtige virksomheder, som tidligere ikke er blevet opkrævet, samt optimering af affaldsordningerne, hvor overkapacitet hjemtages. Derudover har planen medført generelt større opmærksomhed på affaldsområdet og økonomistyringen på det takstfinansierede område.

Forventningen om at nedbringe underskuddet med 33,0 mio. kr. i løbet af 2015 er fortsat aktuel, men det vurderes samtidig, at andre afvigelser på området vil bidrage til at nedbringe underskuddet med yderligere 25,8 mio. kr. Budgettet tilrettes, så det stemmer overens med forventningen.

Forvaltningen forventer, at bevillingen Affaldsområdet ved årets udgang vil have en positiv afvigelse på 25,8 mio. kr. Forvaltningen har i forhold til budgetlægningen i starten af året sparet flere penge end forventet.

Mindreforbruget består først og fremmest af udlodning af aktiver fra SMOKA (Storkøbenhavns Modtagestation for Olie- og Kemikalieaffald), som ellers var indarbejdet i budgettet i 2014 (7,2 mio. kr.). Statsforvaltningen godkendte først dannelsen af det nye SMOKA den 27. november 2014, og opløsningen af det eksisterende I/S SMOKA

kunne derfor først gennemføres i år. Afregning for SMOKA's udførte arbejde i 2014 er også først foretaget i 2015 (-1,5 mio. kr.).

For indsamling og behandling af alle affaldsfraktioner forventes et samlet mindreforbrug (12,8 mio. kr.). Den primære årsag til afvigelsen er, at de reelle besparelser efter indgåelse af nye kontrakter er større end forventet ved budgetlægningen.

På genbrugsstationsbidragene til Amager Ressourcecenter og Vestforbrænding forventes et samlet mindreforbrug (6,0 mio. kr.) Brugerundersøgelser viser, at Københavns Kommunes borgere anvender Vestforbrændings genbrugsstationer mindre end tidligere, da der bl.a. er etableret to nye genbrugsstationer i København. Derfor forventes kommunens andel af genbrugsstationsbidraget til Vestforbrænding nedsat til det halve.

Samlet set forventes initiativerne under Ressource- og Affaldsplan 2018 at medføre et mindreforbrug (4,3 mio. kr.) i 2015. I november 2015 præsenteres Teknik- og Miljøudvalget for en midtvejsevaluering af Ressource- og Affaldsplan 2018.

Fra og med 2015 er der indført separate takster for bestilling af containere til storskrald og haveaffald, som ellers tidligere har været indeholdt i taksterne for storskrald og haveaffald generelt. Antallet af bestillinger af containere ligger væsentligt under det budgetterede, som er baseret på andres kommuners erfaringer med indførelse af betaling for containere. For året som helhed forventes mindreindtægter (-4,7 mio. kr.).

Endelig er der flere mindre afvigelser (1,7 mio. kr.).

Risici forbundet med prognosen

Ligesom i 2014 er antallet af afskrivninger og krediteringer identificeret som en potentiel risiko, da det er svært at estimere omfanget, og det i høj grad afhænger af SKAT's evne til inddrivelse, som ikke forventes styrket efter suspenderingen af EFI. Omfanget af restancer blev senest i april 2015 opgjort til 22,7 mio. kr. Der er afsat 12,0 mio. kr. i budgettet, og forbruget i første halvår giver ikke anledning til ændringer. Koncernservice har dog ved en nylig afstemning mellem KØR og debtorsystemet i Københavns Borgerservice fundet restancer for sammenlagt 2,0 mio. kr., der ikke har været forsøgt inddrevet, og nu er forældede.

Da 2015 er første år, hvor borgerne skal betale for containere til storskrald og haveaffald, er det svært at estimere omfanget af bestillinger. I prognosen for året er der indarbejdet forventede mindreindtægter på 4,7 mio. kr., men der er risiko for yderligere afvigelser, både positive og negative.

Udover en halvering af dette års genbrugsstationsbidrag til Vestforbrænding skal dennes bestyrelse beslutte, om Københavns Kommune skal kompenseres for det høje genbrugsstationsbidrag, der er betalt i 2013 og 2014. Det er usikkert, hvornår bestyrelsen behandler sagen, da den allerede har været udsat, men en eventuel tilbagebetaling vil være i størrelsesordenen 8,0 mio. kr., og denne er ikke indarbejdet i prognosen.

Konsekvenserne af årets resultat på affaldsområdets saldi

Det er væsentligt at bemærke, at der er forskel på ovennævnte prognose og påvirkningen af denne på affaldsområdets konstaterede underskud. Saldoen påvirkes nemlig også af anlægsudgifterne i løbet af regnskabsåret.

Når der både tages højde for prognosen på drift og anlæg, forventes underskuddet på affaldsområdet nedbragt med 53,7 mio. kr., hvorefter saldoen vil være et overskud på 27,7 mio. kr. ved udgangen af 2015, jf. tabellen nedenfor.

Tabel 1. De realiserede og forventede saldi fordelt på de enkelte dele af affaldsområdets økonomi

Ordning*	Realiseret saldo ultimo 2014 (mio. kr.)	Forventet resultat 2015 (mio. kr.)	Forventet saldo ultimo 2015 (mio. kr.)
Generel administration	-37,5	5,1	-32,4
Dagrenovation	17,3	-4,1	13,2
Storskrald og haveaffald	81,7	-34,6	47,1
Genanvendeligt affald	-19,5	-6,7	-26,2
Farligt affald	5,8	-5,5	0,3
Genbrugsstationer	-21,9	-7,8	-29,7
Total	25,9	-53,6	-27,7

Note: * Negative tal refererer til overskud, mens positive tal signalerer et underskud.

Tabellen viser et overskud på *Affaldsområdet*, men at der er afvigelser på de enkelte dele af affaldsområdet. Dette er indregnet i affaldstaksterne for 2016, som nedsættes med 33,1 mio. kr., jf. budgetaftalen for 2016, så overskuddet nedbringes.