

**Til:** Bestyrelsen  
**Fra:** Administrationen  
**Dato:** 30. marts 2022

## Resumé af budget for 2023

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs budget for 2023 sammenlignet med budget 2022 samt årsregnskab 2021. Notatet tager udgangspunkt i Reno Djurs' fire forretningsområder samt opgørelsen af fælles administrationsomkostninger.

		Budget 2023 (1.000 kr)	Budget 2022 (1.000 kr)	Regnskab 2021 (1.000 kr)
<b>Generel administration</b>	Indtægter	7.250	6.850	7.898
	Omkostninger	7.250	6.850	8.161
	<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-263</b>
<b>Basisydelse</b>				
	Indtægter	79.295	74.508	89.773
	Omkostninger	82.477	77.910	84.508
	Sikkerhedsstillelse	2.218	1.998	2.525
	<b>Resultat</b>	<b>-5.400</b>	<b>-5.400</b>	<b>2.740</b>
<b>Genbrugs- stationer</b>				
	Indtægter	55.300	52.800	44.374
	Omkostninger	55.200	52.700	45.697
	<b>Resultat</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-1.323</b>
<b>Dagrenovation</b>				
	Indtægter	72.991	56.540	56.654
	Omkostninger	78.006	56.710	52.914
	<b>Resultat</b>	<b>-5.015</b>	<b>-170</b>	<b>3.739</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>1.950</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
<b>Bundfældnings- tanke</b>				
	Indtægter	4.600	4.600	4.500
	Omkostninger	5.445	4.785	4.985
	<b>Resultat</b>	<b>-845</b>	<b>-185</b>	<b>-485</b>
<b>I alt</b>				
	Indtægter	219.436	195.298	203.197
	Omkostninger	228.378	198.955	196.266
	Sikkerhedsstillelse	2.218	1.998	2.525
	<b>Resultat, regnskab</b>	<b>-11.160</b>	<b>-5.655</b>	<b>4.406</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>1.950</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>

## Bemærkninger:

### Generel administration

Budget for generel administration er øget en smule i forhold til budget 2022. Omkostninger forventes på lavere niveau end realiserede omkostninger i 2021.

### Basisydelse

Budgettet for basisydelsen bygger på en forudsætning om, at affaldsmængderne i 2023 reduceres i forhold til de realiserede affaldsmængder i 2021.

Basisydelsens omkostningsniveau øges i forhold til budget 2022 som konsekvens af en forventet mængdeforøgelse og et generelt øget omkostningsniveau.

Baggrunden for det budgetlagte underskud er, at etableringen af etape II og III delvist er finansieret af hensatte midler. Afskrivninger af de pågældende anlægskomponenter indgår regnskabsmæssigt som nedskrivning af balanceposten materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne slår således ikke igennem på beregningen af gebyrer.

Gebyrer for 2023 anbefales fastholdt som i 2022.

### Genbrugsstationer

Budgettet for genbrugsstationerne er baseret på en forudsætning om uændrede affaldsmængder i forhold til 2021.

Omkostningsniveauet er generelt fremskrevet. De øgede omkostninger forventes dækket af øgede gebyrindtægter fra virksomheder som konsekvens af betaling pr. besøgsordningen.

Gebyrer for 2023 anbefales fastholdt som i 2022.

### Dagrenovation

Dagrenovationsordningen budgetterer med et betydeligt omkostningsløft i 2023 som følge af, at der i perioden maj til september 2023 idriftsættes en ny renovationsordning med husstandsindsamling af 10 affaldsfraktioner. Den nye ordning indebærer et budgetteret omkostningsløft på 47 % i forhold realiserede omkostninger i 2021.

I budget og gebyrberegning indgår, at helårsboliger via et gebyrmæssigt investeringsbidrag har opsparet et investeringsbidrag på 17,4 mio. kr. pr. medio 2023. Investeringsbidraget, som anvendes til køb af nye beholdere og opgradering af visse eksisterende beholdere, reducerer behovet for gebyrfinansiering svarende til afskrivningsværdien for beholderandel finansieret af investeringspulje.

Dagrenovationsordningen har gennem årene opbygget en egenkapital på 23,2 mio. kr. I budget 2023 reduceres egenkapitalen med 5 mio. kr., hvilket er ensbetydende med, at overdækning tilbageføres til forbrugerne.

I budget 2023 er det beregningsmæssigt forudsat, at den nuværende ordning forløber gennemsnitligt halvdelen af året, og den nye ordning forløber i den anden halvdel. Med det udgangspunkt anbefales det, at 1. rate af renovationsgebyret for 2023 fastholdes som i 2022, mens 2. rate af renovationsgebyret for 2023 fastsættes som angivet i forslaget til gebyrblad.

### Bundfældningstanke

Budgettets omkostningsniveau er øget som følge pristalsreguleringer.

Ordningen for bundfældningstanke har over en årrække årene opbygget en egenkapital på 2,4 mio. kr. Ved fastholdelse af nuværende gebyrer reduceres egenkapitalen i 2023 med 0,85 mio. kr., hvilket er ensbetydende med, at overdækning tilbageføres til forbrugere.

Gebyrer for 2023 anbefales fastholdt som i 2022.