

Til: Bestyrelsen  
Fra: Administrationen  
Dato: 23. august 2023

## Resumé af regnskab for 2. kvartal 2023

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs' balance og regnskab for 1. halvår 2023 sammenlignet med årsregnskab 2022 samt budget 2023. Notatet tager udgangspunkt i Reno Djurs' fire forretningsområder samt opgørelsen af fælles administrationsomkostninger.

Balance		Årsregnskab 2022 (1.000kr.)	2. kvartal 2023 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	106.834	131.861
	Omsætningsaktiver	147.788	169.549
Passiver	Kortfristet gæld	31.618	35.181
	Langfristet gæld	52.480	99.641
	Sikkerhedsstillelse	44.213	45.459
	Egenkapital	126.312	121.129

### Bemærkninger til balancen:

#### Aktiver

Materielle anlægsaktiver er som forventet. Udrulningen af den nye affaldsordning er påbegyndt med stigende anlægsaktiver til følge, og eksisterede anlægsaktiver afskrives som planlagt. Omsætningsaktiver er ligeledes som forventet.

#### Passiver

Den korte gæld er faldet på grund af afregning af statsafgifter, og den langfristede gæld er steget som følge af lånoptagelse på 45 mio. kr. til køb af nye beholdere. Den samlede hovedstol på 105 mio. kr. afdrages som forventet. Sikkerhedsstillelsen er støt stigende som følge af tilførte deponeringsmængder.

Egenkapitalen er faldet som følge af et negativt resultat.

Resultat		2. kvartal 2022 (1.000kr.)	2. kvartal 2023 (1.000kr.)	Budget 2023 (1.000kr.)	Regnskab 2022 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	3.758	3.559	7.250	7.898
	Omkostninger	3.698	3.278	7.250	8.161
	<b>Resultat</b>	<b>60</b>	<b>281</b>	<b>0</b>	<b>-263</b>
Basisydelse	Indtægter	39.661	39.523	79.295	89.773
	Omkostninger	39.502	39.218	82.477	84.508
	Sikkerhedsstillelse	1.141	1.246	2.218	2.525
	<b>Resultat</b>	<b>-981</b>	<b>-941</b>	<b>-5.400</b>	<b>2.740</b>
Genbrugs- stationer	Indtægter	26.565	26.865	55.300	44.374
	Omkostninger	23.185	27.499	55.200	45.697
	<b>Resultat</b>	<b>3.381</b>	<b>-633</b>	<b>100</b>	<b>-1.323</b>
Dagrenovation	Indtægter	27.880	28.403	72.991	56.654
	Omkostninger	24.944	34.572	78.006	52.914
	<b>Resultat</b>	<b>2.936</b>	<b>-6.168</b>	<b>-5.015</b>	<b>3.739</b>
	Investeringsbidrag	1.965	1.986	1.950	3.900
Bundfældnings- tanke	Indtægter	2.304	2.337	4.600	4.500
	Omkostninger	2.557	2.042	5.445	4.985
	<b>Resultat</b>	<b>-253</b>	<b>294</b>	<b>-845</b>	<b>-485</b>
I alt	Indtægter	100.168	100.688	219.436	203.197
	Omkostninger	93.887	106.610	228.378	196.266
	Sikkerhedsstillelse	1.140	1.246	2.218	2.525
	<b>Resultat, regnskab</b>	<b>5.141</b>	<b>-7.168</b>	<b>-11.160</b>	<b>4.406</b>
	Investeringsbidrag	1.965	1.986	1.950	3.900

## Bemærkninger til resultatet:

### Generel administration

Fælles administrationsomkostninger realiserer et overskud. Årsbudgettet forventes at holde.

### Basisydelse

Basisydelsen realiserer et underskud på 0,9 mio. kr., hvilket er bedre end forventede budgetlagte årsunderskud på 5,4 mio. kr. Det forbedret resultat skal ses i lyset af større modtagne affaldsmængder end budgetlagt (mængdeindeks 102 i forhold til periodens forventede mængder). Øgede mængder i forhold budgettet har betydet, at omkostningerne, herunder sikkerhedsstillelse er større end budgetlagt, dog i mindre grad end omsætningen. Budgettets underskud følger af regnskabsmæssige afskrivninger på etape II og III, som ikke er indregnet i taksterne.

### Genbrugsstationer

Genbrugsstationerne realiserer et underskud på godt 0,6 mio. kr. i forhold til et budgetlagt overskud på 0,1 mio. kr. Der har generelt været stigende driftsomkostninger, primært til transport og behandling. De stigende omkostninger sker også som følge af en stigning i mængderne (mængdeindeks 102 i forhold til 2022).

Administrationsomkostningerne er en anelse under budget, og afskrivningerne er som forventet.

### Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et underskud på godt 6,2 mio. kr. i forhold til et årsbudget på 5 mio. kr. i underskud. Dette skal ses i sammenhæng med et forventet ikke-budgetlagt "merunderskud" på ca. 6 mio. som følge af højere indeksregulering end budgetlagt.

Bemærk venligst, at knap 2 mio. kr. er "båndlagt" i investeringsbidrag i 2. kvartal.

### Bundfældningstanke

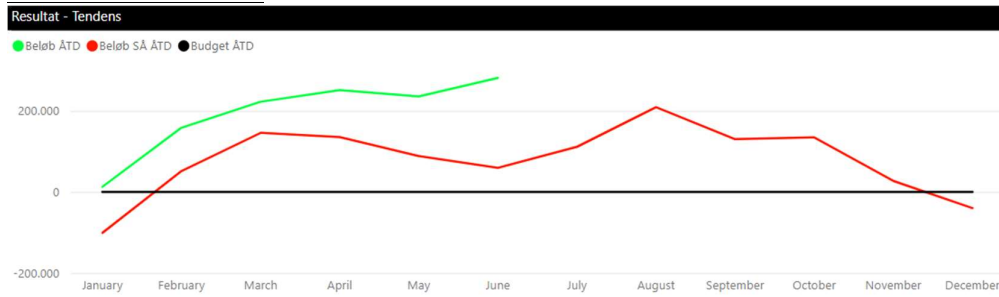
Resultatet for Bundfældningstanke er stort set på budget.

Årsbudgettet forventes at holde.

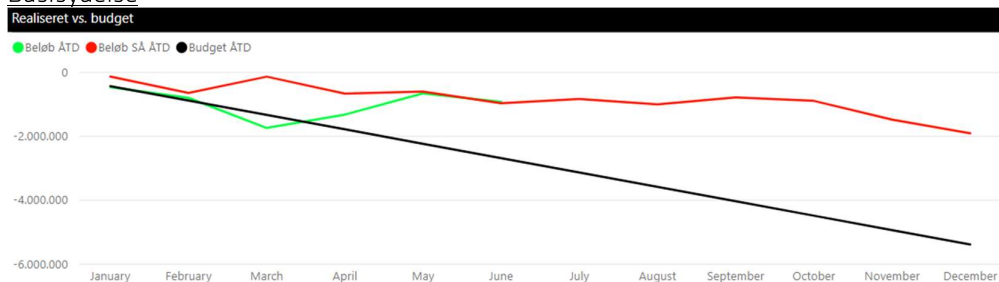
## Resultat - tendens:

Relevante budgetterede omkostningselementer (ex. transport og behandlingsomkostninger på nogle forretningsområder) er vægtet i forhold til tidligere års gennemsnitlige ressourcetræk, således budgettet er sammenligning med de faktiske resultater.

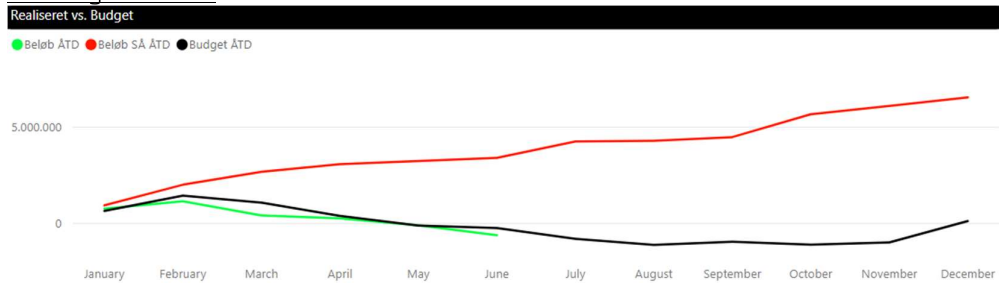
## Generel administration



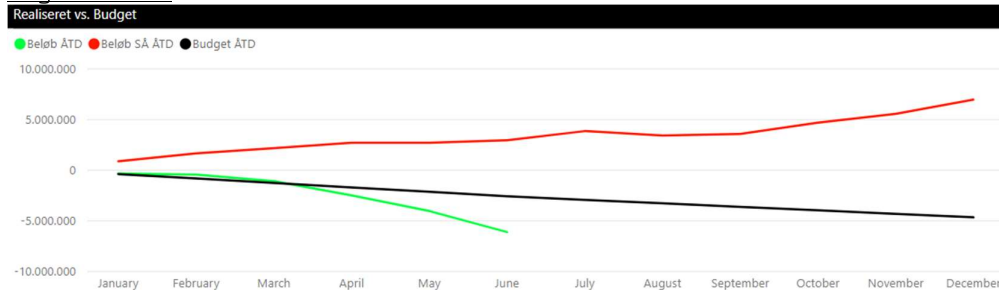
## Basisydelse



## Genbrugsstationer



## Dagrenovation



## Bundfældningstanke

