

Til: Bestyrelsen  
Fra: Administrationen  
Dato: 1. december 2023

## Resumé af regnskab for 3. kvartal 2023

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs' balance og regnskab for 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.)	3. kvartal 2023 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	106.834	158.411
	Omsætningsaktiver	147.788	163.879
Passiver	Kortfristet gæld	31.618	57.912
	Langfristet gæld	52.480	97.765
	Sikkerhedsstillelse	44.213	46.098
	Egenkapital	126.312	120.516

### Bemærkninger til balancen:

#### Aktiver

Materielle anlægsaktiver er forventeligt. Udrulningen af "Ny affaldsordning" er påbegyndt med stigende anlægsaktiver til følge, og eksisterende anlægsaktiver nedskrives afskrives som planlagt. Omsætningsaktiver er ligeledes som forventeligt.

#### Passiver

Den korte gæld er steget på grund af statsafgifter, og den langfristede gæld er steget på grund 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 på grund af et negativt resultat.

Resultat		3. kvartal 2022 (1.000kr.)	3. kvartal 2023 (1.000kr.)	Budget 2023 (1.000kr.)	Regnskab 2022 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	5.490	4.983	7.250	7.898
	Omkostninger	5.360	4.905	7.250	8.161
	<b>Resultat</b>	<b>130</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>-263</b>
Basisydelse	Indtægter	59.921	60.844	79.295	89.773
	Omkostninger	58.998	59.436	82.477	84.508
	Sikkerhedsstillelse	1.743	1.886	2.218	2.525
	<b>Resultat</b>	<b>-820</b>	<b>-478</b>	<b>-5.400</b>	<b>2.740</b>
Genbrugs- stationer	Indtægter	40.108	40.371	55.300	44.374
	Omkostninger	35.660	41.728	55.200	45.697
	<b>Resultat</b>	<b>4.448</b>	<b>-1.357</b>	<b>100</b>	<b>-1.323</b>
Dagrenovation	Indtægter	42.238	50.913	72.991	56.654
	Omkostninger	38.648	57.099	78.006	52.914
	<b>Resultat</b>	<b>3.589</b>	<b>-6.186</b>	<b>-5.015</b>	<b>3.739</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>3.915</b>	<b>1.986</b>	<b>1.950</b>	<b>3.900</b>
Bundfældnings- tanke	Indtægter	3.475	3.503	4.600	4.500
	Omkostninger	3.738	3.341	5.445	4.985
	<b>Resultat</b>	<b>-264</b>	<b>162</b>	<b>-845</b>	<b>-485</b>
I alt	Indtægter	151.232	160.613	219.436	203.197
	Omkostninger	142.404	166.510	228.378	196.266
	Sikkerhedsstillelse	1.743	1.886	2.218	2.525
	<b>Resultat, regnskab</b>	<b>7.084</b>	<b>-7.782</b>	<b>-11.160</b>	<b>4.406</b>
	<b>Investeringsbidrag</b>	<b>3.915</b>	<b>1.986</b>	<b>1.950</b>	<b>3.900</b>

## Bemærkninger til resultatet:

### Generel administration

Fælles administrationsomkostninger realiserer et mindre overskud. Årsbudgettet forventes at holde.

### Basisydelse

Basisydelsen realiserer et underskud på 0,5 mio. kr., hvilket er bedre end forventede budgetlagte årsunderskud på 5,4 mio. kr. Det forbedret resultat skal ses i lyset af, at der er modtaget større affaldsmængder end budgetlagt (mængdeindeks 108). 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 1,4 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 trods et fald i mængderne (mængdeindeks 98 i forhold til 2022). Afregningspriser har generelt været faldende, hvilket har reduceret indtægter med 1,6 mio. kroner i forhold til samme periode sidste år.

Administrationsomkostningerne er en anelse under budget og afskrivningerne som forventet.

### Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et underskud på godt 6,2 mio. kr. i forhold til et budget på 3,7 mio. kr. i underskud i samme periode. 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 3. kvartal.

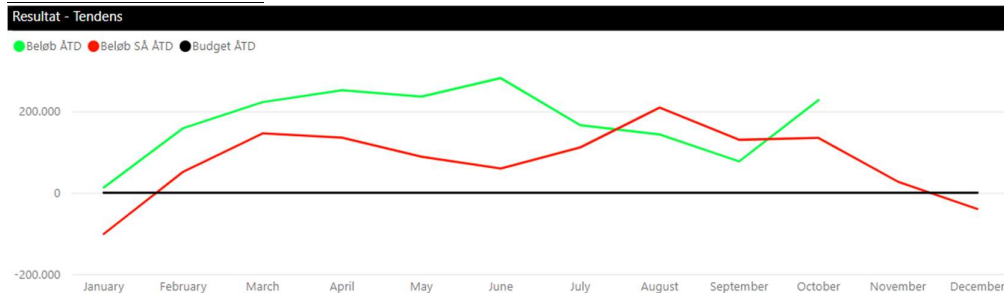
### Bundfældningstanke

Resultatet for Bundfældningstanke er stort set på budget. Årsbudgettet forventes at holde.

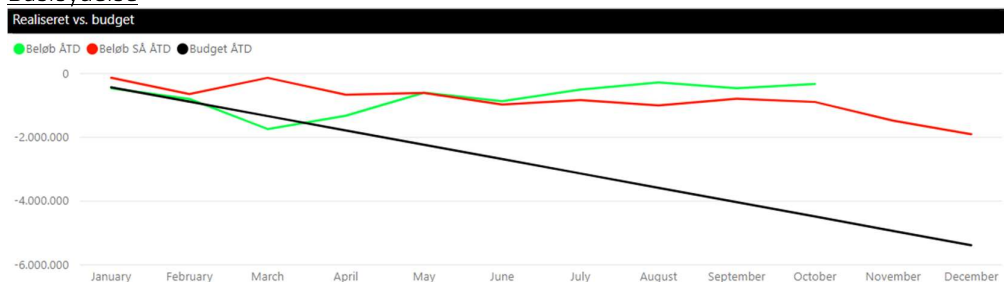
## Resultat - tendens:

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.

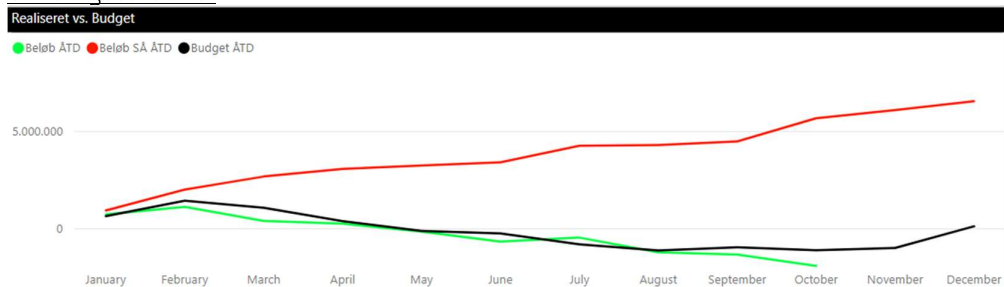
## Generel administration



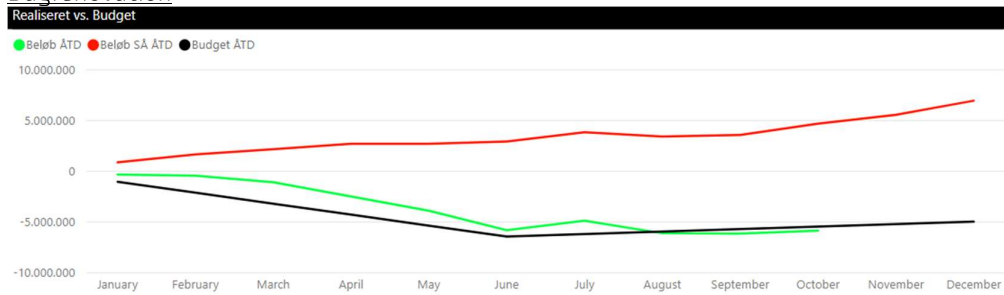
## Basisydelse



## Genbrugsstationer



## Dagrenovation



## Bundfældningstanke

