

Til: Bestyrelsen
Fra: Administrationen
Dato: 12. marts 2024

Resumé af regnskab for 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.)	4. kvartal 2023 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	106.834	158.850
	Omsætningsaktiver	147.788	139.059
Passiver	Kortfristet gæld	31.618	45.076
	Langfristet gæld	52.480	88.197
	Sikkerhedsstillelse	44.213	48.532
	Egenkapital	126.312	116.104

Bemærkninger til balancen:

Aktiver

Materielle anlægsaktiver er som forventet. Der er blevet foretaget indkøb af beholdere for over 66 mio. kr., hvorved anlægsaktiverne er øget markant. Anlægsaktiver afskrives som planlagt. Indkøb af beholderne er delvis sket for opsparede midler, og derfor er beholdningen af værdipapir/omsætningsaktiver faldet.

Passiver

Den korte gæld er steget på grund af øget leverandørgæld, og den langfristede gæld (hovedstol 105 mio. kr.) afdrages som forventet. Sikkerhedsstillelsen er støt stigende som følge af tilførte deponeringsmængder.

Egenkapitalen er faldet som følge af periodens negative resultat.

Resultat		4. kvartal 2023 (1.000kr.)	Budget 2023 (1.000kr.)	Regnskab 2022 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	7.758	7.250	7.898
	Omkostninger	7.623	7.250	8.161
	Resultat	134	0	-263
Basisydelse	Indtægter	78.849	79.295	89.773
	Omkostninger	78.880	82.477	84.508
	Sikkerhedsstillelse	2.501	2.218	2.525
	Resultat	-2.531	-5.400	2.740
Genbrugs- Stationer	Indtægter	53.851	55.300	44.374
	Omkostninger	55.218	55.200	45.697
	Resultat	-1.367	100	-1.323
Dagrenovation	Indtægter	73.556	72.991	56.654
	Omkostninger	80.944	78.006	52.914
	Resultat	-7.389	-5.015	3.739
	Investeringsbidrag	1.986	1.950	3.900
Bundfældnings- Tanke	Indtægter	4.695	4.600	4.500
	Omkostninger	5.736	5.445	4.985
	Resultat	-1.041	-845	-485
I alt	Indtægter	218.708	219.436	203.197
	Omkostninger	228.401	228.378	196.266
	Sikkerhedsstillelse	2.501	2.218	2.525
	Resultat, regnskab	-12.194	-11.160	4.406
	Investeringsbidrag	1.986	1.950	3.900

Bemærkninger til resultatet:

Generel administration

Fælles administrationsomkostninger realiserer et mindre overskud.

Basisydelse

Basisydelsen realiserer et underskud på 2,5 mio. kr., hvilket er bedre end forventede budgetlagte underskud på 5,4 mio. kr. Det forbedrede resultat skal ses i lyset af, at en budgetlagt forventning om reducerede affaldsmængder ikke er realiseret. De øgede mængder i forhold til budgettet har betydet, at omkostningerne, herunder sikkerhedsstillelse, også er øget, 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 1,4 mio. kr. i forhold til et budgetlagt overskud på 0,1 mio. kr. Omsætningen mangler cirka 1,5 mio. kr. i forhold til budget. Dette skyldes, at der var budgetlagt med 17.500 erhvervsbesøg (svarende til en omsætning på 3,5 mio. kr.). I 2023 var erhvervsomsætningen kun knap 1,4 mio. kr., svarende til knap 7.000 erhvervsbesøg. Der har været stigende driftsomkostninger, primært stigende omkostninger til transport og vedligeholdelse, i forhold til budget.

Mængderne er ligeledes steget i 2023 (mængdeindeks 102 i forhold til 2022) med stigende behandlingsomkostninger til følge. Dertil har lavere afregningspriser på papir/pap og metaller betydet, at genbrugsstationerne har haft lavere indtægter på knap 1,5 mio. kr. på disse to fraktioner sammenlignet med 2022.

Administrationsomkostningerne er under budget og afskrivningerne som forventet.

Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et underskud på 7,4 mio. kr. i forhold til et budgetteret underskud på 5 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med et ikke-budgetteret men forventet 'merunderskud' på ca. 6 mio. kr. som følge af væsentlig højere indeksregulering på grund af en inflation, som har været større end budgetlagt.

Underskuddet skyldes desuden, at markedspriserne på papir/pap har været faldende. Der er budgetlagt med papir/pap-indtægt på 2,6 mio. kr. i forhold til en realiseret indtægt på 1,4 mio. kr. De generelle administrationsomkostninger er 1,5 mio. kr. under budget.

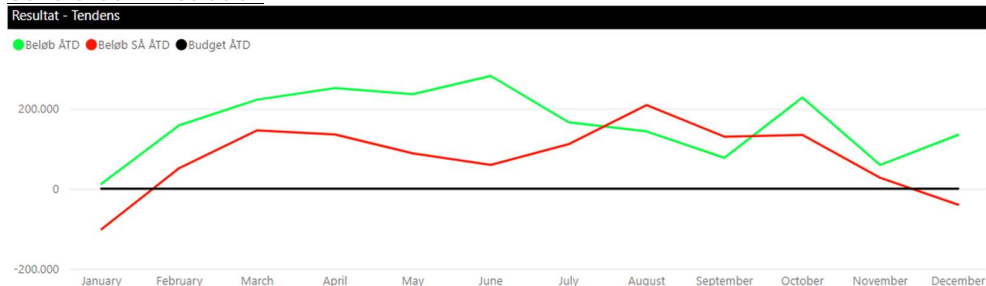
Bundfældningstanke

Tømningsordningen for bundfældningstanke realiserer et underskud på 1,04 mio. kr. i forhold til et budgetlagt underskud på 0,845 mio. kr.

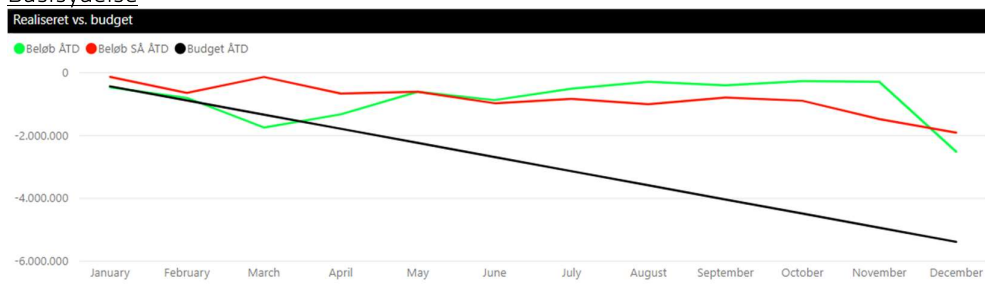
Resultat - tendens:

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.

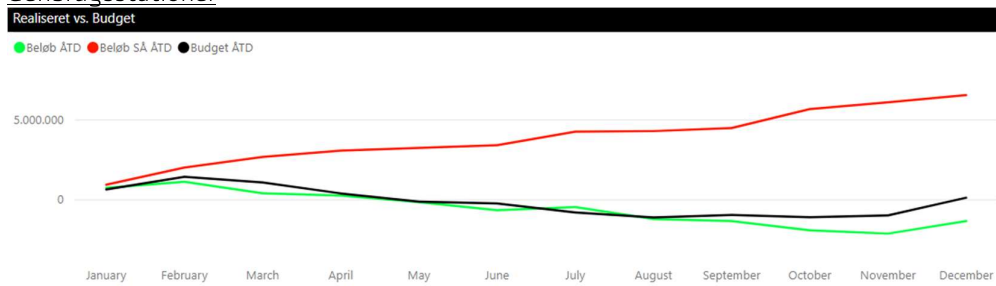
Generel administration



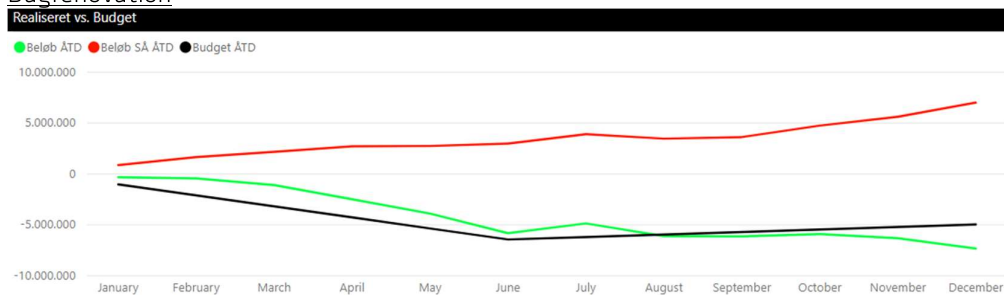
Basisydelse



Genbrugsstationer



Dagrenovation



Bundfældningstanke

