

Til: Bestyrelsen
Fra: Administrationen
Dato: 22. februar 2021

Resumé af regnskab 2020

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs' balance og regnskab for 2020 sammenlignet med årsregnskab 2019 samt budget 2020. Notatet tager udgangspunkt i Reno Djurs' fire forretningsområder samt opgørelsen af fælles administrationsomkostninger.

Balance		Årsregnskab 2019 (1.000kr.)	Årsregnskab 2020 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	94.592	89.091
	Omsætningsaktiver	80.633	103.409
Passiver			
	Kortfristet gæld	20.658	29.879
	Langfristet gæld	19.527	19.809
	Sikkerhedsstillelse	37.106	39.776
	Egenkapital	97.935	103.036

Bemærkninger til balancen:

Aktiver

Materielle anlægsaktiver er forventeligt faldende som følge af planlagte afskrivninger, og omsætningsaktiver er steget som følge øget likviditetsbeholdning samt tilgodehavende.

Passiver

Den korte gæld er steget på grund af en stigning i kreditor samt skyldige statsafgifter. Den langfristede gæld (hovedstol: 20 mio. kr.) afdrages forventeligt og indfrosne feriepenge gør, at langfristet gæld samlet er steget. Sikkerhedsstillelsen er støt stigende som følge af tilførte deponeringsmængder.

Egenkapitalen er steget som følge af periodens positive resultat samt investeringsbidraget.

Resultat		Regnskab 2020 (1.000kr.)	Budget 2020 (1.000kr.)	Regnskab 2019 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	6.736	6.800	6.576
	Omkostninger	6.791	6.800	6.754
	Resultat	-55	0	-178
Basisydelse	Indtægter	89.920	43.495	57.943
	Omkostninger	80.376	47.739	58.988
	Sikkerhedsstillelse	2.489	1.056	1.264
	Resultat	7.055	-5.300	-2.310
Genbrugs- stationer	Indtægter	36.596	36.300	33.717
	Omkostninger	45.175	38.200	39.133
	Resultat	-8.578	-1.900	-5.417
Dagrenovation	Indtægter	57.078	51.870	46.361
	Omkostninger	53.892	51.870	47.141
	Resultat	3.185	0	-779
	Investeringsbidrag	3.860	3.800	3.861
Bundfældnings- tanke	Indtægter	4.490	4.600	4.464
	Omkostninger	4.856	5.202	5.111
	Resultat	-366	-602	-647
I alt	Indtægter	194.819	143.065	149.061
	Omkostninger	191.089	149.811	157.128
	Sikkerhedsstillelse	2.489	1.056	1.264
	Resultat, regnskab	1.241	-7.802	-9.331
	Investeringsbidrag	3.860	3.800	3.861

Bemærkninger til resultatet:

Generel administration

Fælles administrationsomkostninger realiserer et resultat stort set som forventet.

Basisydelse

Basisydelsen realiserer et overskud på 7 mio. kr., hvilket er bedre end forventede budgetlagte underskud på 5,3 mio. kr. Det forbedrede resultat skal ses i lyset af, at nye samarbejder med en række eksterne kommuner om deponering har realiseret større mængder til deponering end budgetteret (indeks 152 i forhold til sidste år). De øgede mængder betyder, at omkostningerne, herunder sikkerhedsstillelse, også er øget.

Administrationsomkostningerne er ligeledes øget i forhold til sidste år som følge af it-omlægninger samt fordeling af generelle administrationsomkostninger svarende til budget 2021. Budgettets underskud følger af regnskabsmæssige afskrivninger på etape II og III, som ikke er indregnet i taksterne.

Affaldsmængden er over budgettet (mængdeindeks 204 i fht. budget, især blandet deponering som ligger i indeks 239).

Genbrugsstationer

Genbrugsstationerne realiserer et underskud på 8,6 mio. kr. i forhold til et budgetlagt underskud på 1,9 mio. kr. Årsagen er markant øgede driftsomkostninger, primært øgede omkostninger til transport og affaldsbehandling. De øgede omkostninger følger dels af øgede mængder (mængdeindeks 107 i forhold til 2019), øgede behandlingspriser samt faldende afregningspriser på papir/pap og metaller. De samlede behandlingsomkostninger er øget med 25 % i forhold til 2019. Administrationsomkostningerne er under budgettet og afskrivningerne er som budgettet. Budgettets underskud følger af regnskabsmæssige afskrivninger på Feldballe genbrugsstation, som ikke er indregnet i gebyret.

Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et overskud på 3,2 mio. kr. i forhold til det budgettede nulresultat. Overskuddet skyldes dels, at generelle administrationsomkostninger fordeles svarende til budget 2021, dels en stigning i omsætningen (indeks 108 i forhold til budget), bl.a. som følge af en forskydning i borgernes valg af ordninger. Denne forskydning modsvares ikke af en tilsvarende stigning i indsamlingsomkostningerne på restaffald (indeks 104). Derudover er der 'båndlagt' 3,9 mio. kr. i investeringsbidrag.

Bundfældningstanke

Tømningsordningen for bundfældningstanke realiserer et underskud på 0,366 mio. kr. i forhold til et budgetlagt underskud på 0,6 mio. kr.