

Til: Bestyrelsen

Fra: Administrationen

Dato: 2. september 2025

Resumé af regnskab for 2. kvartal 2025

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs' balance og regnskab for perioden sammenlignet med årsregnskab 2024 samt budget 2025. Notatet tager udgangspunkt i Reno Djurs' fire forretningsområder samt opgørelsen af fælles administrationsomkostninger.

Balance		Årsregnskab 2024 (1.000kr.)	2. kvartal 2025 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	146.226	142.170
	Omsætningsaktiver	145.244	158.629
Passiver	Kortfristet gæld	49.556	46.524
	Langfristet gæld	80.311	84.280
	Sikkerhedsstillelse	55.207	57.425
	Egenkapital	106.397	112.569

Bemærkninger til balancen:

Aktiver

Materielle anlægsaktiver er som forventet. Omsætningsaktiver er ligeledes som forventet.

Passiver

Den korte gæld er faldet på grund af afregning af statsafgifter, og den langfristede gæld (hovedstol: 105 mio. kr.) afdrages som planlagt. Sikkerhedsstillelsen er støt stigende som følge af tilførte deponeringsmængder.

Egenkapitalen er steget som følge af periodens positive resultat.

Resultat		2. kvartal 2024 (1.000kr.)	2. kvartal 2025 (1.000kr.)	Budget 2025 (1.000kr.)	Regnskab 2024 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	3.974	4.704	7.250	8.207
	Omkostninger	3.994	4.975	7.250	8.474
	Resultat	-20	-271	0	-268
Basisydelse	Indtægter	45.182	65.169	87.345	99.156
	Omkostninger	42.834	54.613	92.930	91.465
	Sikkerhedsstillelse	1.603	2.219	3.209	3.786
	Resultat	745	8.337	-8.794	3.905
Genbrugs- stationer	Indtægter	26.886	33.629	67.150	54.216
	Omkostninger	28.479	33.605	68.450	58.315
	Resultat	-1.593	24	-1.300	-4.099
Dagrenovation	Indtægter	44.812	55.476	111.091	90.480
	Omkostninger	46.689	57.878	132.219	98.361
	Resultat	-1.877	-2.401	-21.200	-7.881
Bundfældnings- tanke	Indtægter	2.337	3.666	7.387	4.705
	Omkostninger	2.297	3.178	6.937	6.070
	Resultat	40	488	450	-1.365
I alt	Indtægter	123.191	162.644	280.223	256.764
	Omkostninger	124.293	154.249	307.786	262.685
	Sikkerhedsstillelse	1.603	2.219	3.209	3.786
	Resultat, regnskab	-2.705	6.177	-30.844	-9.708

Bemærkninger til resultatet:

Generel administration

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

Basisydelse

Basisydelsen realiserer et overskud på 8,3 mio. kr., hvilket er bedre end det forventede budgetlagte underskud på 8,8 mio. kr.

Det forbedrede resultat skal ses i lyset af bestyrelsens beslutning ved behandlingen af budget 2025, hvor basisydelsens deponipriser øgedes med 50 kr./ton for at imødekomme forventede krav til spildevandsrensning. Yderligere er mængdeindeks på 155 i forhold til periodens forventede mængder. Øgede mængder i forhold budgettet har betydet, at omkostningerne, herunder sikkerhedsstillelse, er højere 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.

Årsregnskabet forventes at blive bedre end budgetlagt.

Genbrugsstationer

Genbrugsstationerne realiserer et nul 0-resultat i forhold til årsbudgettet på 1,3 mio. kr. i underskud.

Borgernes gebyrer er i 2025 fastholdt som 2024, og som følge af Skattestyrelsens "styringssignal" vedrørende moms på renovationsydelser til private grundejere er indtægterne øget, idet SKAT ikke skal afregnes/have den indgående moms. Der har generelt været stigende driftsomkostninger i forhold til sidste år, primært til transport og behandling. Men som følge af "styringssignalet" er omkostningerne – samlet set – relativt mindre end indtægtsforøgelsen, blandt andet som følge af, at der ikke er moms på personalelønningerne. Administrationsomkostningerne er en anelse lavere end budget og afskrivningerne som forventet.

Årsbudgettet forventes at holde.

Dagrenovation

Dagrenovationsordningen har i første halvår realiseret et betydeligt mindre underskud end budgetteret. Det skyldes overvejende negativ prisregulering på indsamlingen som følge af lavere priser på HVO-diesel, hvor der i budgettet var forudsat en samlet indeksregulering på 5 %.

Årsregnskabet forventes at blive bedre end budgetlagt.

Bundfældningstanke

Resultatet for Bundfældningstanke er (som forventelig) på 0,5 mio. kr. i overskud.

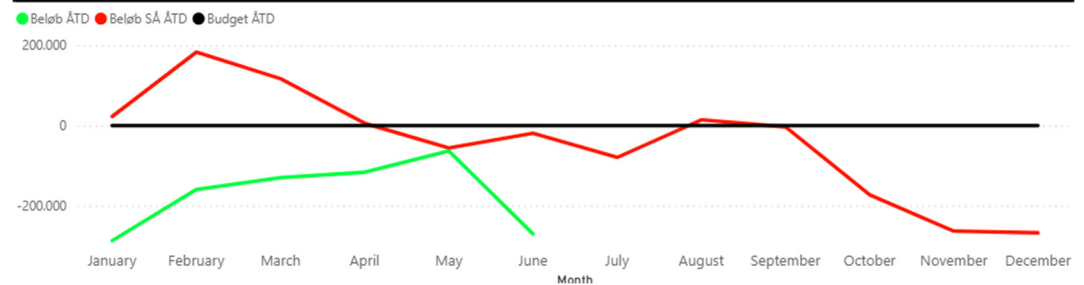
Årsbudgettet forventes at holde.

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.

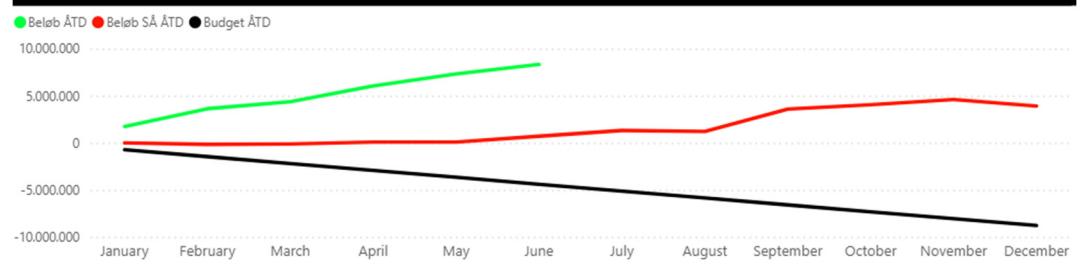
Generel administration

Resultat - Tendens



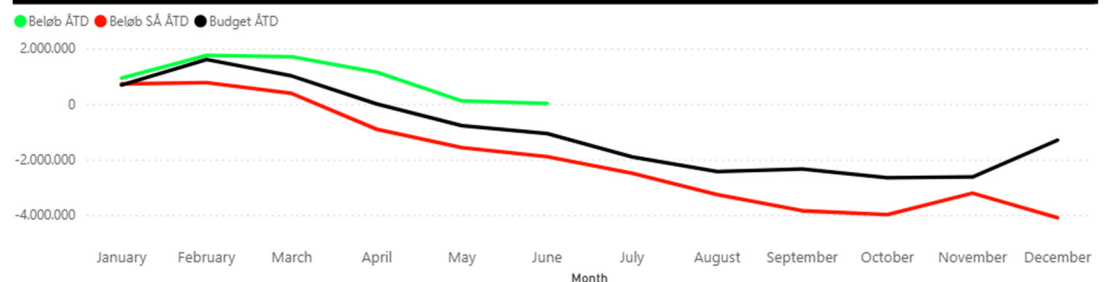
Basisydelse

Realiseret vs. budget



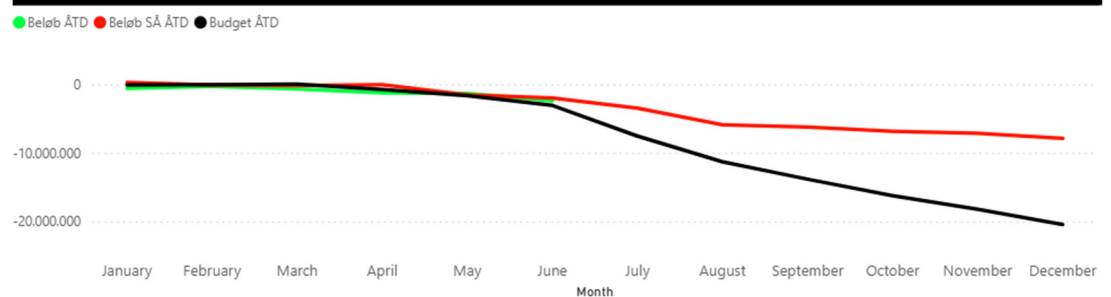
Genbrugsstationer

Realiseret vs. Budget



Dagrenovation

Realiseret vs. Budget



Bundfældningstanke

Realiseret vs. Budget

