

Til: Bestyrelsen

Fra: Administrationen

Dato: 20. november 2025

Resumé af regnskab for 3. 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.)	3. kvartal 2025 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	146.226	143.426
	Omsætningsaktiver	145.244	154.304
Passiver	Kortfristet gæld	49.556	47.795
	Langfristet gæld	80.311	82.302
	Sikkerhedsstillelse	55.207	59.843
	Egenkapital	106.397	107.790

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 forventet. Sikkerhedsstillelsen er støt stigende som følge af tilførte deponeringsmængder.

Egenkapitalen er vokset som følge af periodens positive resultat.

Resultat		3. kvartal 2024 (1.000kr.)	3. kvartal 2025 (1.000kr.)	Budget 2025 (1.000kr.)	Regnskab 2024 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	6.146	7.218	7.250	8.207
	Omkostninger	6.149	7.024	7.250	8.474
	Resultat	-3	194	0	-268
Basisydelse	Indtægter	71.642	87.951	87.345	99.156
	Omkostninger	65.337	74.924	92.930	91.465
	Sikkerhedsstillelse	2.721	4.637	3.209	3.786
	Resultat	3.584	8.390	-8.794	3.905
Genbrugs- Stationer	Indtægter	40.597	50.755	67.150	54.216
	Omkostninger	44.032	51.232	68.450	58.315
	Resultat	-3.435	-477	-1.300	-4.099
Dagrenovation	Indtægter	67.468	84.005	111.091	90.480
	Omkostninger	73.206	91.715	132.219	98.361
	Resultat	-5.739	-7.710	-21.200	-7.881
Bundfældnings- Tanke	Indtægter	3.521	5.530	7.387	4.705
	Omkostninger	3.711	4.424	6.937	6.070
	Resultat	-190	1.106	450	-1.365
I alt	Indtægter	189.373	235.459	280.223	256.764
	Omkostninger	192.435	229.319	307.786	262.685
	Sikkerhedsstillelse	2.721	4.637	3.209	3.786
	Resultat, regnskab	-5.782	1.503	-30.844	-9.708

Bemærkninger til resultatet:

Generel administration

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

Basisydelse

Basisydelsen realiserer et overskud på 8,3 mio. kr., hvilket er bedre end forventede budgetlagte årsunderskud 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 137 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 markant bedre end budget.

Genbrugsstationer

Genbrugsstationerne realiserer underskud på 0,5 mio. kr. 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. Men som følge af "styringssignalet" er omkostningerne – samlet set – relativt mindre end indtægtsforøgelsen, bl.a. som følge af der ikke er moms på personalelønningerne. Administrationsomkostningerne er højere end budget blandt andet som følge af kundetilfreds-hedsundersøgelse samt sorteringsundersøgelse på genbrugsstationerne. Afskrivningerne er som forventet.

Årsbudgettet forventes at holde.

Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et bedre resultat end forventet resultat i 3. kvartal. 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 %.

Det skal supplerende bemærkes, at regnskabet i 4. kvartal 2025 vil blive forbedret yderligere med 4,5 mio. kr. i producentgebyrer, som Reno Djurs har faktureret til kollektive ordninger, jf. det gennemførte producentansvar på emballager.

Årsregnskabet forventes at blive bedre end budgetlagt.

Bundfældningstanke

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

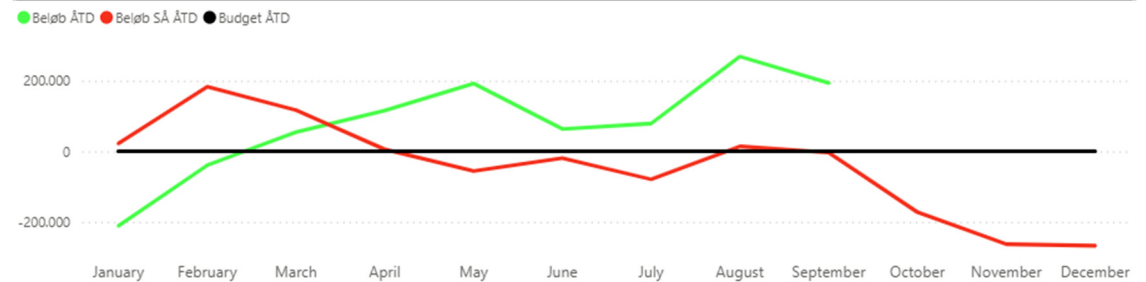
Årsbudgettet forventes at holde.

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.

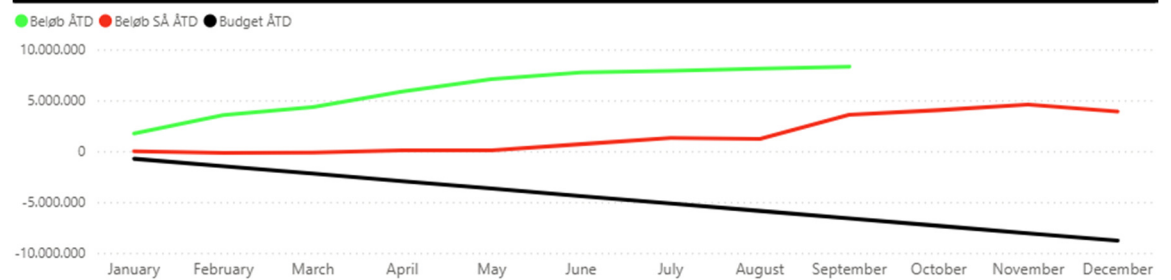
Generel administration

Resultat - Tendens



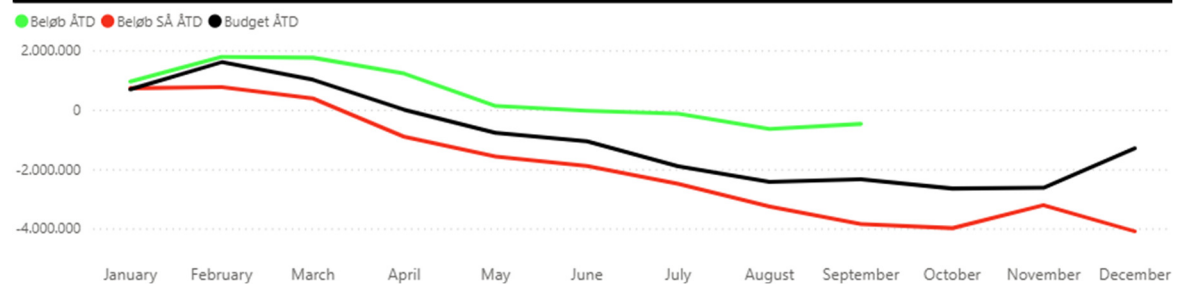
Basisydelse

Realiseret vs. budget



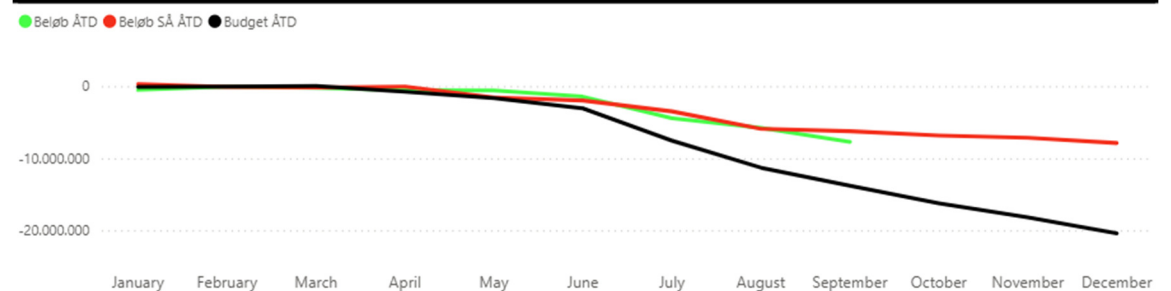
Genbrugsstationer

Realiseret vs. Budget



Dagrenovation

Realiseret vs. Budget



Bundfældningstanke

Realiseret vs. Budget

