

Til: Bestyrelsen

Fra: Administrationen

Dato: 2. marts 2026

Resumé af regnskab for 4. 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.)	Årsregnskab 2025 (1.000kr.)
Aktiver	Materielle anlægsaktiver	146.226	141.295
	Omsætningsaktiver	145.244	160.908
Passiver	Kortfristet gæld	49.556	57.377
	Langfristet gæld	80.311	72.212
	Sikkerhedsstillelse	55.207	63.445
	Egenkapital	106.397	109.170

Bemærkninger til balancen:

Aktiver

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

Passiver

Den korte gæld er steget på grund af momsafregning, 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		Regnskab 2025 (1.000kr.)	Budget 2025 (1.000kr.)	Regnskab 2024 (1.000kr.)
Generel administration	Indtægter	9.980	7.250	8.207
	Omkostninger	10.183	7.250	8.474
	Resultat	-203	0	-268
Basisydelse	Indtægter	106.530	87.345	99.156
	Omkostninger	93.444	92.930	91.465
	Sikkerhedsstillelse	6.262	3.209	3.786
	Resultat	6.824	-8.794	3.905
Genbrugs- stationer	Indtægter	68.320	67.150	54.216
	Omkostninger	68.012	68.450	58.315
	Resultat	308	-1.300	-4.099
Dagrenovation	Indtægter	116.010	111.091	90.480
	Omkostninger	120.824	132.219	98.361
	Resultat	-4.813	-21.200	-7.881
Bundfældnings- tanke	Indtægter	7.395	7.387	4.705
	Omkostninger	6.738	6.937	6.070
	Resultat	656	450	-1.365
I alt	Indtægter	308.236	280.223	256.764
	Omkostninger	299.201	307.786	262.685
	Sikkerhedsstillelse	6.262	3.209	3.786
	Resultat, regnskab	2.773	-30.844	-9.708

Bemærkninger til resultatet:

Generel administration

Fælles administrationsomkostninger realiserer et mindre underskud. Dette skyldes primært øgede eksterne omkostninger i forbindelse implementering af NIS-2 og tilpasning af økonomisystemet i forhold til Skattestyrelsen styringssignal vedrørende moms.

Basisydelse

Basisydelsen realiserer et overskud på 6,8 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 129 i forhold til periodens forventede mængder. Øgede mængder i forhold til 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.

Genbrugsstationer

Borgernes gebyrer til genbrugsstationerne er i 2025 fastholdt som 2024. Genbrugsstationerne realiserer et mindre overskud på 0,3 mio.kr. i forhold til et budgetlagt underskud på 1,3 mio. kr. Den primære grund til dette er, at mængderne er faldet i 2025 (mængdeindeks 90 i forhold til 2024) med dertil relativt færre transport- og behandlingsomkostninger til følge.

Dagrenovation

Dagrenovationsordningen realiserer et underskud på 4,8 mio. kr. i forhold til et budgetteret underskud på 21,2 mio. kr. Det realiserede underskud er mindre end budgetlagt primært på grund af en lavere omkostningsudvikling end budgetlagt, der følger af en negativ prisregulering på indsamlingen som følge af lavere priser på HVO-diesel, hvor der i budgettet var forudsat en samlet indeksregulering på 5 %.

Bundfældningstanke

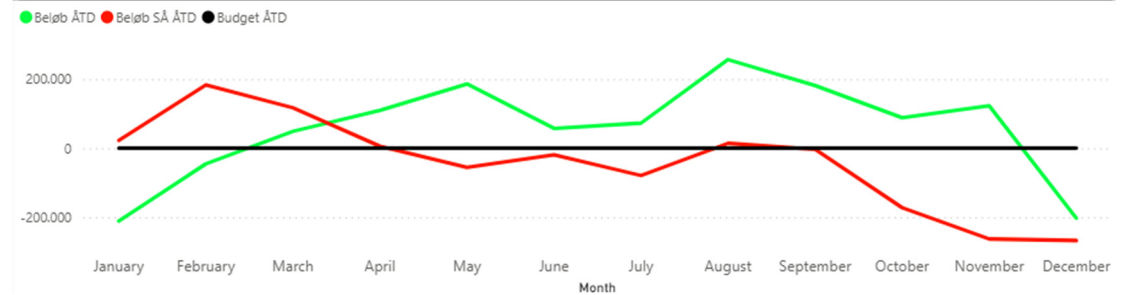
Tømningsordningen for bundfældningstanke realiserer et overskud på 0,7 mio. kr. i forhold til et budgetlagt overskud på 0,5 mio. kr.

Resultat - tendens:

Relevante budgetterede omkostningselementer (ex. transport og behandlingsomkostninger på nogle forretningsområder) er vægtet i forhold til tidligere års gennemsnitlige ressourcetræk, således budgettet er sammenligneligt med de faktiske resultater.

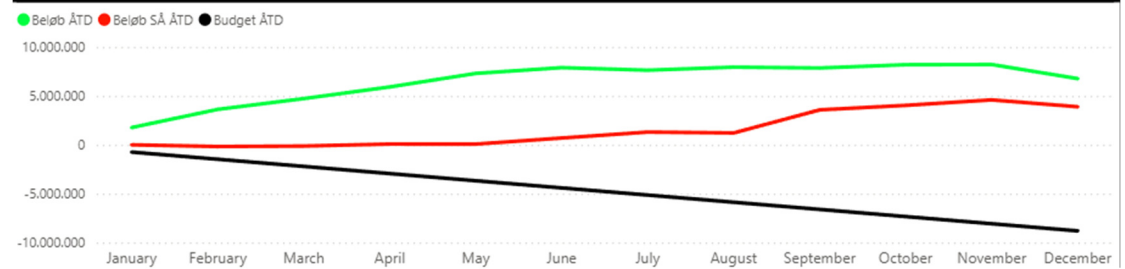
Generel administration

Resultat - Tendens



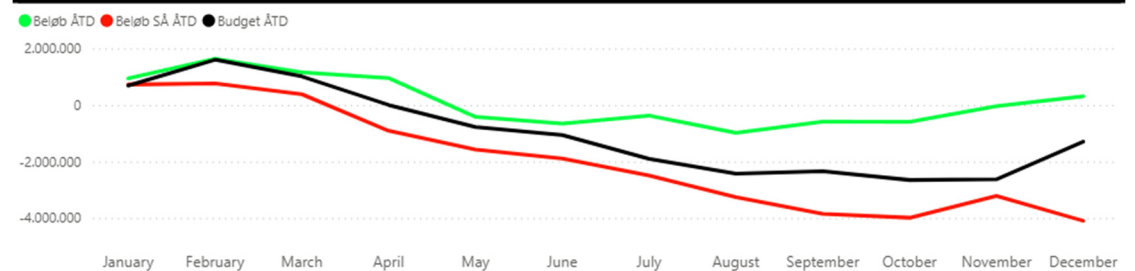
Basisydelse

Realiseret vs. budget



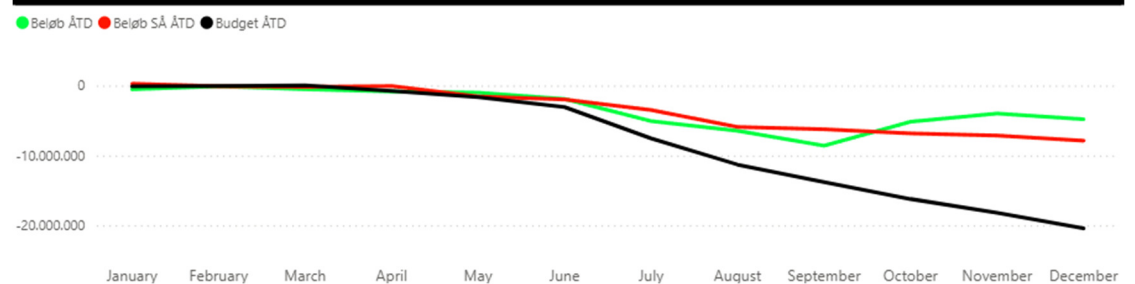
Genbrugsstationer

Realiseret vs. Budget



Dagrenovation

Realiseret vs. Budget



Bundfældningstanke

Realiseret vs. Budget

