

Til: Bestyrelsen

Fra: Administrationen

Dato: 2. marts 2026

Resumé af budget 2027

Dette notat sammenfatter hovedposterne i Reno Djurs budget for 2027 sammenlignet med budget 2026 samt årsregnskab 2025. Notatet tager udgangspunkt i Reno Djurs' fire forretningsområder samt opgørelsen af fælles administrationsomkostninger.

		Budget 2027 (1.000 kr.)	Budget 2026 (1.000 kr.)	Regnskab 2025 (1.000 kr.)
Generel administration	Indtægter	8.625	7.250	9.980.031
	Omkostninger	8.625	7.250	10.182.707
	Resultat	0	0	-202.676
Basisydelse	Indtægter	101.050	93.675	106.530.299
	Omkostninger	96.450	90.205	93.444.442
	Sikkerhedsstillelse	5.900	5.100	6.261.678
	Resultat	-1.300	-1.630	6.824.178
Genbrugs- stationer	Indtægter	71.724	71.475	68.320.128
	Omkostninger	71.975	71.975	68.011.793
	Resultat	-251	-500	308.335
Dagrenovation	Indtægter	123.814	131.577	116.010.291
	Omkostninger	132.780	130.139	120.823.587
	Resultat	-8.966	1.438	-4.813.296
Bundfældnings- Tanke	Indtægter	7.394	7.387	7.394.843
	Omkostninger	7.408	6.605	6.738.447
	Resultat	-14	782	656.396
I alt	Indtægter	312.607	311.364	308.235.591
	Omkostninger	317.238	306.174	299.200.977
	Sikkerhedsstillelse	5.900	5.100	6.261.678
	Resultat, regnskab	-10.531	90	2.772.937

Bemærkninger:

Generel administration

Budget 2027 for generel administration er på grundlag af resultatet for 2025 opjusteret i forhold til budget 2026.

Basisydelse (aktiviteter på anlægget i Glatved)

Budgettet for basisydelsen bygger på en forudsætning om, at affaldsmængderne i 2027 er i samme størrelsesorden som forudsat i budget 2026, hvilket er mindre end realiseret i 2025.

Ligesom i budget 2026 indeholder budget 2027 en estimeret driftsomkostning på 5 mio. kr. for at imødekomme forventede krav til spildevandsrensning. Vilkårene for fremtidig spildevandsrensning er endnu ikke kendte.

Deponeringsanlæggets egenkapital udgør 55 mio. kr. ved udgangen af 2025. Det anbefales, at egenkapitalen nu og fremadrettet anskues som en "risikopulje" til imødekommelse af et forventet øget omkostningstræk begrundet i krav til spildevandsrensning såvel som forlænget efterbehandlingstid.

Ved uændrede gebyrer i 2027 i forhold til 2026 forventes en underdækning på ca. 1,3 mio. kr. i 2027.

Indsamling af affald (renovationsordningen)

Dagrenovationsordningens egenkapital udgør 30,3 mio. kr. pr. ultimo 2025. Ved fastholdelse af renovationsordningens nuværende 2026-gebyrer estimeres en underdækning på ca. 9 mio. kr. i 2027.

Det bemærkes, at det i budget 2026 er forudsat, at producentansvaret for emballageaffald indebærer fuld dækning af omkostninger til indsamling af emballager, jf. oprindelig lovgivning herom. Disse forudsætninger blev imidlertid ændret med en ny bekendtgørelse fra september 2025, i medfør af hvilken der alene kan opkræves 62,5 % af omkostningerne. Som følge heraf forventes et underskud i ordningen på ca. 3,3 mio. kr. i 2026.

Med akkumulerede forventede underskud for 2026 og 2027 vil egenkapitalen reduceres med ca. 12,3 mio. kr., som udgør tilbageførsel af en del af egenkapitalen til renovationsordningens brugere.

Genbrugsstationer

Budgettet for genbrugsstationerne er baseret på en forudsætning om uændrede affaldsmængder i forhold til 2025. Omkostningsniveauet fastholdes uændret i forhold til budget 2026.

Ved fastholdelse af genbrugsstationernes nuværende 2026-gebyrer i 2027 estimeres en underdækning i ordningen på ca. 0,2 mio. kr. i 2027.

Renovationsgebyr

Renovationens gebyrer omfatter

- Grundgebyr, som dækker ordning for plast/mad- og drikkekartonaffald samt glas/metal, ordning for papir/pap og tekstilaffald, ordning for farligt affald (kun helårsboliger), genbrugsstationer samt information, planlægning og administration.
- Forbrugsgebyr, som omfatter beholderen til indsamling af restaffald og madaffald.

Forbrugsgebyrer for restaffald, madaffald samt, nedgravede løsninger, erhverv og ekstrakapacitet i 2027	
	Kr. inkl. omkostninger til moms (1.000 kr.)
Samlede omkostninger vedrørende forbrugsgebyrer	65.466
Samlede indtægter ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer	55.876
Resultat ved fastholdelse af nuværende forbrugsgebyrer	-9.590

Omkostninger til ordninger omfattet af grundgebyr for helårsboliger og sommerhuse, budget 2027	
	Kr. inkl. omkostninger til moms (1.000 kr.)
Ordning/ydelse	
Plast/mad- og drikkekartonaffald	20.680
Glas/metal inkl. kuber	11.724
Papir/pap inkl. kuber	15.892
Farligt affald	4.508
Tekstilaaffald	5.910
Ordningsbaseret administration ¹ (henteordninger):	8.600
Genbrugsstationer inkl. ordningsbaseret administration	71.975
Generelt administrationsbidrag ² (planlægning m.v.):	4.622
I alt omkostninger, ordninger omfattet af grundgebyr	143.911
Indtægter fra grundgebyr ved fastholdelse af nuværende grundgebyr	126.884
Producentgebyrer for emballageaffald	15.800
Gebyrer erhverv, genbrugsstationer	1.600
I alt indtægter	144.284
Resultat ved fastholdelse af nuværende grundgebyrer	373

Bundfældningstanke

Budgettets forudsætninger er i al væsentlighed uændrede i forhold til 2026.

Ved fastholdelse af 2026-gebyrer i 2027 forventes en underdækning på 0,1 mio. kr. Et sådant resultat skal ses i forhold til, at ydelsens egenkapital ved udgangen af 2025 udgjorde 0,6 mio. kr.

¹ Jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 17, stk. 7

² Jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 17, stk. 1.