

Delårsrapport mars 2020 Bolag

Renova AB

2020

Innehållsförteckning

[1 Sammanfattning 3](#_Toc37777236)

[2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen 4](#_Toc37777237)

[2.1 Verksamhetens utveckling 4](#_Toc37777238)

[2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling 4](#_Toc37777239)

[2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling 5](#_Toc37777240)

[2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål 5](#_Toc37777241)

[2.2.1 Styrelsespecifika mål från KF 5](#_Toc37777242)

[2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF 5](#_Toc37777243)

[3 Övrig uppföljning till kommunledningen 6](#_Toc37777244)

[3.1 Utveckling inom personalområdet 6](#_Toc37777245)

[3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv 6](#_Toc37777246)

[3.1.2 Analys av situationen inom HR-området 6](#_Toc37777247)

[3.2 Ekonomisk uppföljning 7](#_Toc37777248)

[3.2.1 Utfall till och med perioden 7](#_Toc37777249)

[3.2.2 Prognos 8](#_Toc37777250)

[3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande 9](#_Toc37777251)

[3.2.4 Investeringsredovisning 9](#_Toc37777252)

[3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag 9](#_Toc37777253)

[3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag 9](#_Toc37777254)

[4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB 10](#_Toc37777255)

[5 Styrinformation till styrelsen 11](#_Toc37777256)

Sammanfattning

Under de tre första månaderna har Renova i stort utvecklats efter beslutad affärsplan.

**Ekonomi**

Den största ekonomiska avvikelsen härrör till en tapp på energiintäkter. Det i sin tur är relaterat till den ovanligt milda vintern. Ackumulerat ligger resultatet på 64,2 mkr mot budgeterade 79,6. Den mycket snabba inbromsning som skett i samband med Corona-pandemin bedöms ha en negativ effekt på Renovas ekonomi under resten av året. Det är mycket svårt att göra tillförlitliga prognoser men i rådande läge bedöms resultatet sjunka till ca 25 mkr mot budgeterade 72 mkr.

**Drift/verksamhet**

Mängder in till Renovas anläggningar har varit i linje med eller över budget. Speciellt jord och sten in till deponier har varit högre än förväntat. Insamling av avfall har fungerat väl i såväl tilldelade som upphandlade uppdrag. Sannolikt kommer volymerna sjunka något pga av Corona men det bedöms som fullt möjligt att täcka upp volymer till Sävenäs med en ökad import.

**Personal/HR**

Renova fortsätter att arbeta med att utveckla arbetsgivarvarumärket. Projekt Jobbspår Avfall är mycket lyckat och syftar till att få personer långt ifrån arbetsmarknaden in i våra bristyreken. Tillgången till kvalificerad arbetskraft har förbättrats även bortsett Corona. Vi bedömer inte att det ska vara något problem att få tag i den sommarpersonal som behövs.

**Corona**

Renova har riskvärderat alla delar av verksamheten och vidtagit nödvändiga åtgärder för att möjligaste mån begränsa smittspridning. Ännu har den operativa verksamheten inte påverkats i någon större omfattning och vi bedömer att beredskapen är god att hantera större sjukskrivingsiffor. Ett flertal av Renovas kunder är starkt påverkade och vi försöker ha en generös inställning när det gäller anstånd och kreditbedömningar.

**Övrigt**

Renovas huvudkontor har under det senaste året genomgått en välbehövlig renovering och all personal är nu tillbaka i nyrenoverade lokaler.

Väsentlig styrinformation till kommunledningen

## Verksamhetens utveckling

### Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Mått/nyckeltal** | **Utfall 2018** | **Utfall 2019** | **Utfall perioden 2020** | **Prognos helår 2020** |
| Producerad energi, MWh | 1 785 774 | 1 779 931 | 510 886 | 1 807 330 |
| Behandlade antal ton | 1 052 854 | 1 115 992 | 333 723 | 1 310 023 |
| Energiåtgång per transporterat ton | 38,5 | 43,2 | 39,9 | 42,0 |
| Summa energiintäkter mnkr | 262,2 | 260,7 | 96,8 | 246,4 |
| Summa försäljningsintäkter mnkr | 1 039,9 | 1 110,2 | 294,9 | 1 167,1 |
| Summa rörelsekostnader mnkr | -1 089,7 | -1 162,8 | -282,7 | -1 227 |

Energiintäkterna är säsongsberoende med mycket låga intäkter under sommarmånaderna då både värmepriset samt produktionen är låg, pga förebyggande underhållsstopp på förbränningspannorna.

På samma sätt är summa rörelsekostnader säsongsberoende för förbränningssidan med höga underhållskostnader under revisionsstoppen på sommarmånaderna.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Mått** | **Utfall perioden jämfört med samma period föregående år** | **Prognos helår jämfört med helår föregående år** |
| Producerad energi, MWh | +20 673 | +27 399 |
| Behandlade antal ton | + 30 185 | +194 031 |
| Energiåtgång (Kwh/ton) per transporterat ton | +1 | +1,2 |
| Summa energiintäkter mnkr | +0,5 | -14,3 |
| Summa försäljningsintäkter mnkr | +12,7 | +56,9 |
| Summa rörelsekostnader mnkr | -15,7 | -64,2 |

Energiåtgång per transporterat ton (KWh/ton) är lägre 2020 både för ack utfall perioden jämfört mot samma period fg år samt för prognos helår 2020 jämfört med utfall helår fg år.
Summa rörelsekostnader är högre 2020 både för ack utfall perioden jämfört mot samma period fg år samt för prognos helår 2020 jämfört med utfall helår fg år.

Den stora ökningen i behandlade antal ton jämfört mot fg år beror på ökade volymer jord- och stenmassor som är projektrelaterade.

### Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

|  |
| --- |
| **Väsentligt lägre intäkter för energi** |
| ***Orsak till att avvikelsen uppstått*** |
| Ovanligt mild vinter |
| ***Konsekvenser för de verksamheten är till för*** |
| inga |
| ***Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer*** |
| inga |
| ***Ekonomiska konsekvenser*** |
| Bedöms påverka Renovas resultat med ca 30 mkr |
| ***Vidtagna åtgärder*** |
| Avtals diskussion med Göteborg Energi pågår |

## Kommunfullmäktiges budgetmål

### Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Mål** | **Indikator** | **Utfall 2018** | **Utfall 2019** | **Mål 2020** | **Mål 2021** | **Mål 2022** | **Mål 2030** |
| - |  |  |  |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |  |  |  |

### Styrelsespecifika mål från KF

Övrig uppföljning till kommunledningen

## Utveckling inom personalområdet

### Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Aktuell period (ack sedan årets början)** | **Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)** | **Prognos 2020** | **Utfall dec 2019** |
| Total sjukfrånvaro % | 4,36 | 4,85 | 6,00 | 4,77 |
| Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar | 17 | 17 | 50 | 68 |
| Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar | 28 | 35 | 70 | 105 |
| Bolagsextern personalomsättning\* (%) |  |  | 6,5 | 8,8 |

### Analys av situationen inom HR-området

Prognosen avseende avgångar och rekryteringar är att de kommer att vara något färre 2020 jämfört med föregående år. Det är rimligt att anta att personalomsättningen kommer att minska. Utöver färre beräknade pensionsavgångar utgår vi från att färre personer är benägna att avsluta sin anställning på grund av rådande läge. Vi bedömer att medarbetare värderar anställningstrygghet och anställningstid samt att vara kvar på ett företag som bedriver samhällsviktig verksamhet. Några andra större personalförändringar är inte planerade för 2020.

Utvecklingssamtal har genomförts med samtliga medarbetare i organisationen. Eftersom nya centrala löneavtal ännu inte tecknats är löneöversynen framflyttad till tidigast i höst. Detta gäller även för de fackliga organisationer med s k tillsvidareavtal där vi gjort en överenskommelse om att flytta fram även dem.

Samtliga centrala löne- och villkorsavtal som tecknats av Sobona och de fackliga organisationerna förlängs till den 31 oktober för att underlätta arbetet mot Coronavirusets effekter.

Liksom tidigare år görs en omfattande satsning för att få tag i sommarvikarier inom affärsområde tilldelningar och affärsområde Logistik. På grund av rådande läge med coronaviruset ser vi redan nu att tillgången på C-kortchaufförer har ökat vilket innebär att möjligheten att få tag i sommarvikarier ser ovanligt ljus ut.

Projektet Jobbspår Avfall och återvinning är inne i sin slutfas och flera av deltagarna börjar nå målet med svenska och c-körkort. Några har redan hunnit nå målet och fått en anställning på Renova. Parallellt har Jobbspår Avfall och återvinning omgång 2 startats. Totalt har 20 nya deltagare valts ut i samarbete med arbetsförmedlingen med målet att de ska vara anställningsbara som miljöarbetare fr o m sommaren 2021. Syftet med projektet är att kombinera strategisk kompetensförsörjning med social hållbarhet och samhällsnytta.

Under året har vi genomfört en konferens om yrkesprofilering och validering genom arbetsmarknadsprojektet ”Till en väg via återvinning” där Renova är med som projektägare tillsammans med bland andra Nordiskt valideringsforum och Sobona med medel från Tillväxtverket.

Miljöutbildningen för medarbetarna med målet att ha genomfört utbildningen med samtliga medarbetare under 2019-2020 har pausats med anledning av Coronaviruset.

## Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **mnkr** | **Period** | **Helår** |
|  | Utfall | Budget | Avvikelse | Utfall fg år | Prognos | Fg prognos | Budget | Bokslut fg år |
| Intäkter | 388,3 | 419,1 | -30,8 | 378,4 | 1 433,5 | 1 474,5 | 1 499,7 | 1 440,1 |
| Kostnader | -321,3 | -336,6 | 15,3 | -305,9 | -1 396,9 | -1 418,5 | -1 416,1 | -1 322,4 |
| **Rörelseresultat** | 67 | 82,5 | -15,5 | 72,6 | 36,6 | 56 | 83,6 | 117,7 |
| Finansiella intäkter | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Finansiella kostnader | **-3** | **-2,9** | **-0,1** | **-3** | **-11,7** | **-11,7** | **-11,7** | **-11,9** |
| Koncernelimineringar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,5 |
| **Resultat efter fin. poster** | **64** | **79,6** | **-15,6** | **69,7** | **24,9** | **44,3** | **71,9** | **105,8** |

### Utfall till och med perioden

Koncernen visar ett ackumulerat resultat mars om 64 mnkr vilket är 15,6 mnkr under budget och 5,7 mnkr under fg år.

Riklig nederbörd, varmare temperatur än beräknat, fallande råvarupriser och en allmän global oro påverkar energipriserna negativt. Under perioden har priserna för värme och el haft en negativ avvikelse på 23,3 mnkr i jämförelse med budget. Budget för värme var lagd efter ett nytt prisavtal, som inte infriats de första månaderna, och detta bidrar också till avvikelse mot budget. En god drift har inneburit produktion i enlighet med budget. I jämförelse med förra året är energiintäkterna på samma nivå.

Koncernens samlade försäljningsintäkter ligger på budget men 13 mnkr högre än fg år pga ökade intäkter från tilldelad verksamhet samt för materialslag fint brännbart till dotterbolaget.

Vi har haft låg avsättning för slaggrus (både intern och extern) vilket lett till 7,7 mnkr högre deponiskatt än budgeterat. Jämfört mot fg år är deponiskatten 1,4 mnkr högre.

Koncernens externa kostnader understiger budget med 10 mnkr. Den största avvikelsen finns på driftskostnader med lägre kostnader för utsläppsrätter, eldningsolja samt fordonsbränsle (lägre bränslepriser). Även kostnaderna för material och främmande arbete avviker positivt pga lägre kostnader på våra sorterings- och deponianläggningar för lejda maskiner och behandlingsavgifter. Kostnaderna är 16 mnkr högre än föregående år.

Aktiverade avskrivningar ligger 6 mnkr under budget.

### Prognos

Prognosen för Renovakoncernen ligger på 25 mnkr, vilket är 47 mnkr sämre än budgeterat resultat på 71,9 mnkr.

Energiintäkterna är sänkta med 42 mnkr pga sämre priser inom både värme och el. Utfall första kvartalet, låga prognoser för elpris samt ett budgeterat nytt prisavtal för värme vilket inte infriats ger en avvikelse mot budget för helåret. Energiproduktionen bedöms dock vara fortsatt god.

Försäljningsintäkterna är sänkta med 31 mnkr pga den lägre aktiviteten på marknaden orsakad av Coronasituationen. Det är uteblivna evenemang och minskad aktivitet på Liseberg och Svenska Mässan men även minskad aktivitet i näringslivet i stort, som alla leder till minskade avfallsmängder. Även lägre avsättningspriser för skrot påverkar de prognosticerade intäkterna negativt.

Till de minskade försäljningsintäkterna följer lägre rörliga kostnader i form av lejda transporter. Även koncernens prognos för bränslekostnader är sänkt pga det lägre oljepriset.

De prognosticerade kostnaderna för utsläppsrätterna har sänkts på grund av för högt antal beräknade i budget.

Prognosen har även justerats för initiativet "Jobbspår", vilket leder till en resultatförsämring om 1,8 mnkr (ökade löner som delvis täcks av ökade övriga intäkter).

Prognosen för avskrivningar har sänkts med 5,1 mnkr pga lägre ack utfall än budgeterat, till största del inom förbränningssidan.

Prognosen har inte justerats pga den nya förbränningsskatten som träder i kraft 1 april 2020, som vi beräknar ska bli ett nollsummespel.

### Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ack mars 2020** | **Period** | **Helår** |
| **mnkr** | Utfall | Budget | Avvikelse | Prognos | Fg prognos | Budget | Bokslut fg år |
| Renova AB | 13,2 | 15,5 | -2,3 | -23,6 | -20,3 | -9,4 | 45 |
| Renova AB, AOT | 15,1 | 17,1 | -2 | -17,2 | -13,9 | -4,9 | -3 |
| Renova Miljö AOL | -1,8 | -0,3 | -1,5 | -3,7 | 6 | 7,4 | 11,1 |
| Renova Miljö AOÅ | 52,9 | 64,4 | -11,5 | 52,2 | 58,6 | 73,9 | 52,1 |
| Rödingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koncernelimineringar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,5 |
| Summa koncern | 64 | 79,6 | -15,6 | 24,9 | 44,3 | 71,9 | 105,8 |

### Investeringsredovisning

#### Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr** | **Budget per projekt** | **Ack utfall tom perioden** | **Aktuell prognos för hela projektet** | **Beräknas färdigt (år, kv)** |
| Utveckling av kontorsmiljön på Holmen | 34 mnkr | 31 mnkr | 34 mnkr | 2020 Q2 |
| Byggnation ny verkstad | 255 mnkr | 29 mnkr | 255 mnkr | 2024 |
| Tagene Lakvattenhantering | 30 mnkr | 28 mnkr | 30 mnkr | 2020 Q2 |
| Överhettare Panna 4 | 22 mnkr | 21 mnkr | 22 mnkr | 2020 Q2 |
| Asktvätt med zinkåtervinning | 30 mnkr | 5 mnkr | 30 mnkr | 2021 |

## Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

### Övriga beslut och/eller uppdrag

Renova har inget att rapportera under den här punkten

Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2019

|  |  |
| --- | --- |
| **Datum för beslut** | **Beslut är planerat att tas på styrelsemöte 2020-04-22** |

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lån mnkr** | **Volym 31 mars** | **Prognos 31 dec 2020** | **Volym 31 dec 2019** |
| Summa | 947 | 1048 | 914 |
| **Kassaflöde** | **Rullande 12 mån** | **Prognos helår 2020** |  |
| Löpande verksamhet | 275 | 184 | 278 |
| Investeringsverksamhet | -114 | -150 | -138 |
| Finansieringsverksamhet | -101 | -134 | -100 |
| SUMMA | 60 | -100 | 40 |
| **Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag** | **Objekt (fastighet/bolag)** | **Utfall period** | **Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)** |
|  |  |  |  |

Styrinformation till styrelsen