



Delårsrapport augusti 2021

Bolag

Renova AB
2021

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling...	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
2.2.1	Verksamhetsnära mål	5
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	6
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	6
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	8
3.2.1	Utfall till och med perioden	8
3.2.2	Prognos.....	9
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	9
3.2.4	Investeringsredovisning.....	10
3.2.5	Lån och lånetak.....	10
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	10
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	10
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	11

1 Sammanfattning

Under de första åtta månaderna har Renova i stort utvecklats bättre än beslutad affärsplan och budget.

Ekonomi

Koncernens försäljning har utvecklats mycket positivt under 2021. Bedömningen är att det beror på en stark återhämtning i den lokala ekonomin men även en viss ökning i marknadsandel i några sektorer. Mycket gynnsamt har också varit det höga värdet på återvinningsmaterial som skrot och papper. Slutligen har ett relativt sett bra elpris bidragit till en positiv resultatutveckling. Samtidigt har priserna på utsläppsrätter ökat kraftigt. Det har inte ännu gett genomslag fullt ut i Renovas resultat men kommer att öka kostnadsmassa rejält framöver.

För närvarande prognosticerar koncernen ett resultat på ca 102 mkr vilket är 44 mkr bättre än budget.

Drift/verksamhet

Mängder in till Renovas anläggningar har fortsatt utvecklats väl inom de flesta områden. Jord och sten in till deponier har varit något lägre under sommaren men ligger fortsatt väl till på helår. Insamling av avfall har fungerat väl i såväl tilldelade som upphandlade uppdrag. Sommaren har varit en aning mer ansträngd än 2020 men en svårare situation m a p rekrytering av sommarpersonal. Revisionen på Sävenäs pågår i slutskedet men har genomförts hitintills utan några omfattande problem.

Personal/HR

Året har till stor del präglats av den pågående pandemin vilket bland annat fått som följd att vissa satsningar fått skjutas på. Personalomsättningen är fortsatt låg vilket delvis är kopplat till pandemin. Renova fortsätter utveckla organisationen genom den satsning vi kallar delaktigt förbättringsarbete (DFA) och som bygger på lean-principer.

Corona

Renova har fortsatt inte haft någon påverkan på den löpande operativa verksamheten från pandemin. I linje med de rekommendationer som Göteborgs stad arbetat fram förbereder sig organisationen att gå in i det s k "mellan-läget" med en succesiv återgång till normala arbetsrutiner.

Aktuella frågor

Elektrifiering: Renova undersöker möjligheterna/förutsättningarna för en elektrifiering av den tunga fordonsflottan. Sannolikt är det möjligt under de närmaste 6-9 åren men kommer att driva kostnadshöjningar samt förutsätter ändrad produktionsplanering, utbyggd laddinfrastruktur, mm.

Framtidens Sävenäs: Ett studie har genomförts för att se hur behovet av / kraven på framtida energiåtervinning se ut. Kortfattat kan man konstatera att energiåtervinning med ungefär dagens kapacitet kommer att behövas i ett 30-års perspektiv. Samtidigt kommer det att krävas ny teknik för att hantera tuffare miljökrav och för att möta klimatmål. Renovas styrelse kommer att under hösten 2021 ta ställning till det investeringen i det första steget i den utvecklingsplan som

arbetats fram.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall perioden 2021	Prognos helår 2021
Producerad energi, MWh	1 779 931	1 813 317	1 139 417,8	1 783 552,8
Behandlade antal ton	1 115 992	1 249 457	856 803	1 241 752
Energiåtgång per transporterat ton	43,2	40,6	38,8	39

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Summa energiintäkter mnkr	25	40
Summa försäljningsintäkter mnkr	39	106
Summa rörelsekostnader mnkr	57	75

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Vi har inga väsentliga avvikelser.
<i>Orsak till att avvikelsen uppstått</i>
<i>Konsekvenser för de verksamheten är till för</i>
<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>

<i>Ekonomiska konsekvenser</i>
<i>Vidtagna åtgärder</i>

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Renova har inget att rapportera under punkten

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Verksamhetsnära mål

Renovas styrelse fastställer årligen Renovas affärsplan som innehåller inriktning för den kommande 5-årsperioden och mål för nästkommande år.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

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

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2021	Utfall dec 2020
Total sjukfrånvaro %	7,62	7,0	7,5	7,23
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	32	44	42	55
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	11	35	15	59
Bolagsextern personalomsättning* (%)			2	7

Sjukfrånvaron har ökat något under pandemin på grund av uppmaningen att hålla sig hemma vid symptom samt att vara symptomfri en period efter tillfrisknande.

Personalomsättningar har minskat betydligt under perioden. Pandemin är en av förklaringarna eftersom våra medarbetare i ett osäkert läge varit mindre benägna att avsluta sin anställning.

Ekonomisk åtstramning har också lett till färre återanställningar i samband med avgångar vilket varit möjligt med hjälp av bland annat utvecklingsarbete kring organisation och arbetssätt.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Året har så här långt präglats mycket av pandemin och flera planerade insatser har fått flyttas framåt i tiden. Detta gäller bland annat utbildningen i svenska som fått pausas under perioden. Målet med satsningen är att alla våra medarbetare ska nå upp till språkkravet i respektive befattning. Medel har nu beviljats från Sobonas trygghetsfond vilket ger oss möjlighet att fortsätta satsningen kommande två år. Vi

har också fått beviljat medel för att utbilda medarbetare i grundläggande it-kunskap vilket kommer starta upp under kommande period.

Löneöversynsarbetet har avslutats med utbetalning av ny och retroaktiv lön i maj för löneöversynsåren 2020 och 2021. Konsekvent arbetsätt kombinerat med utbildningsinsatser för både chefer och medarbetare med mer fokus på den slutliga lönen än på själva påslaget har bidragit till en utveckling av löneöversynsprocessen. Utöver utvärdering tillsammans med de fackliga representanterna har en enkätundersökning genomförts med samtliga chefer i syfte att ytterligare förbättra processen och göra kopplingen mellan lön och prestation tydlig.

På grund av rådande läge med coronaviruset har tillgången på C-kortchaufförer en period varit bättre än tidigare men redan i somras har vi sett att det börjat vända igen i kombination med större sjukfrånvaro än tidigare år. Vi löste dock bemanningen, delvis genom att flytta semestrar för viss personal.

Arbetet med förberedelser inför nya centrala kollektivavtal är påbörjat och beräknas pågå resten av året. Bland annat behöver lokala kollektivavtal ses över, uppsättningar i lönesystem göras och nya rutiner tas fram. Parallellt pågår också ett delprojekt inom ramen för REST, införandet av ny ekonomistyrmodell, där vi ser över arbetsätt och rutiner kopplat till uppgraderat tidredovisningssystem.

Renova är med i projektet *Till ett jobb via återvinning* där tre nya yrkesprofilen har blivit godkända och inplacerade i SEQF-skalan och där validering motsvarar examen från utbildning.

Inom ramen för *Jobbspår avfall* har Renova i två omgångar utbildat människor som tidigare aldrig haft ett jobb i Sverige. Idag har 10 av dem någon form av anställning i koncernen. Projektet har också resulterat i en modell för integration genom arbete som kan appliceras på många andra verksamheter. Ett bra sätt att säkerställa den egna kompetensförsörjningen och samtidigt ta ett socialt ansvar.

Arbetet med att införa ett leanbaserade förhållningssätt och metodik, som vi valt att kalla *Delaktigt förbättringsarbete* (DFA), har intensifierats och flertalet av våra chefer utbildas. En särskild utvecklingscoach har anställts med uppgift att stötta införandet i organisationen så att målet att det ska vara implementerat 2024 ska kunna uppnås.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

ack augusti mnr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	1 135,1	1 104,5	30,6	1 032,5	1 739,7	1 727,9	1 691,3	1 397,0
Kostnader	-1 070,4	-1 087,4	17,0	-1 032,6	-1 624,6	-1 629,6	-1 618,9	-1 362,0
Rörelseresultat	64,7	17,2	47,5	-0,1	115,1	98,3	72,5	35,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0
Finansiella kostnader	-7,2	-9,6	2,4	-7,7	-12,8	-12,6	-14,4	-12,0
Resultat efter fin. poster	57,5	7,6	49,9	-7,8	102,3	85,7	58,1	23,0

3.2.1 Utfall till och med perioden

Koncernen visar ett ack resultat om +57,5 mnr, vilket är ca 50 mnr bättre än budget och 66 mnr bättre än föregående år. Största avvikelser mot budget 2021 är;

Värmeintäkterna ligger på budget medan intäkterna för el ligger ca 10 mnr bättre än budget. En positiv avvikelse på försäljningsintäkter med 4 mnr gäller höga prisnivåer, för materialprodukterna; well, blandskrot och slaggs-krot. Vi har även intäkter för Jord- och stenmassor som överstiger budget. Behandlingsintäkter för fint brännbart samt risk/sekretess är ackumulerat under budget. Våra intäkter från verksamhetskunder ligger över budget trots den pågående pandemin.

Övriga intäkter är 7,6 mnr bättre än budget inkl. försäkringsersättning för uteblivna energiintäkter på 6 mnr. En självrisk på 2 mnr är uppbokad som en kostnad. Vi har ännu inte fått någon försäkringsersättning utbetald.

Deponiskatt är 2,5 mnr bättre än budget och interna intäkter 6,5 mnr bättre än budget.

Den största differensen för kostnader är personalkostnaderna vilka har en lägre kostnad än budget på grund av optimerad produktion och vakanser, lägre löneökningar än budgeterat, återbetalning av sjuklöner samt återhållsamhet vid konferenser och utbildningar. En omräkning av pensionsskulden har gett ett positivt resultat. På kostnadssidan märks även högre kostnader för lejda fordon, maskiner och personal samt underhåll och utsläppsrätter. Vi har även en differens inom avskrivningar som är lägre än budgeterat. Totalt minskade kostnader på 17 mnr.

3.2.2 Prognos

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

ack augusti mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar	-9,8	2,0	-11,8	-3,7	-6,7	-2,1	-12,9
Affärsområde Återvinning	54,7	9,7	45,0	98,8	89,5	60,1	-2,8
Affärsområde Logistik	11	-3,3	14,3	9,5	3	1	46,3
Koncernposter	1,6	-0,8	2,4	-2,2	-0,1	-0,9	-7,6
Summa	57,5	7,6	49,9	102,4	85,7	58,1	23

Renovakoncernen lämnar en prognos på 102,4 mnkr, vilket är 16,7 mnkr bättre än föregående prognos på 85,7 mnkr samt 44,3 mnkr bättre än budget på 58,1 mnkr.

Största justeringar i prognosen är;

- Energiintäkterna är höjda med 12,3 mnkr mot föregående prognos och 19,3 mnkr mot budget. Det är elintäkterna som står för höjningen och till största del inom dotterbolaget på grund av höga nuvarande och förväntade framtida spotpriser (moderbolaget har bundna elpriser).

- Försäljningsintäkterna är sänkta med 0,5 mnkr mot föregående prognos och ligger nu 18,1 mnkr bättre än budget. Det är bra priser på avsättningsmaterial som påverkar men även ett antal nya affärer inom segmentet verksamhetskunder.

- Övriga intäkter har en ökning mot budget på 6 mnkr beroende på försäkringsintäkter.

- Kostnader för Material och främmande arbete ökar med 4,3 mnkr mot föregående prognos samt med 14,4 mnkr mot budget. Det är lejd av personal, fordon och maskiner som framför allt ökar i kostnader, 12 mnkr. Resterande ökning är material samt behandlingskostnad.

- Driftskostnaderna ökar med 2,4 mnkr mot föregående prognos och med 12,6 mnkr mot budget. Den största driftavvikelsen är utsläppsrätter som ökat i kostnad med 10 mnkr. Reparation av fordon underhåll och drift är 5 mnkr mer än budget.

- Övriga kostnader är 3,2 mnkr mer än budget. Konsultkostnader är 3,5 mnkr lägre mot budget samt att informationsinsatser och resor är sänkta med 1 mnkr. En ökning av kostnader finns på IT-licenser och prognosen för dessa är 2,4 mnkr mer än budget. En kostnad för självrisker för produktionsstoppen i våras samt ökade arrendekostnader har gett en ökad kostnad i prognos jämfört med budget på ca 5 mnkr.

- I prognosen finns sänkta kostnader för arbetskraft med 22,5 mnkr i jämförelse

med budget samt 5,8 lägre än föregående prognos. Detta inkluderar även en omräkning av pensionsskuld, vilken innebär en positiv post på 4,5 mnkr. Detta beror på fortsatt lägre lönekostnader för produktion samt vakanser och färre sommarjobbare. I tidigare prognoser har Jobbspår dragits ned med väsentligt färre deltagare med lägre lönekostnader, ca 2 mnkr, som följd. Utbildningskostnaderna är sänkta och bedöms nu hamna 3,5 mnkr under budget.

- Avskrivningar är sänkta med 3,5 mnkr mot föregående prognos och 7 mnkr mot budget. I denna prognos är avskrivningarna från IT-budget samt anläggningar sänkta då investeringar senarelagts.

- Räntekostnader har i prognosen sänkts med 1,6 mnkr beroende på lägre upplåning än beräknat.

Risk/Möjlighet i liggande prognos: Renova yrkar på vattenavdrag för Förbränningskatten till Skatteverket men avsätter dessa medel på balansen på grund av osäkerheten i avdraget (tills besked kommer från skatteverket). De belopp som hittills yrkats för och samtidigt tagits upp på balansen är 20,4 mnkr.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 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)
Byggnation ny verkstad	215 mnkr	30 mnkr	215 mnkr	2024
Asktvätt med zinkåtervinning	110 mnkr	47 mnkr	110 mnkr	2022
Blandningsplatta farligt avfall	26 mnkr	22 mnkr	26 mnkr	2021
Kylmaskin för processkyla, Sävenäs	20 mnkr	14 mnkr	20 mnkr	2021

De största pågående projekten (över 10mnkr).

3.2.5 Lån och lånetak

Lån mnkr	Volym 31 aug 2021	Prognos 31 dec 2021	Lånetak 2021	Volym 31 dec 2020
Summa	969	1050	1270	945

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Realisationsresultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)
0	0	0	0