



# **Delårsrapport mars 2022**

## **Bolag**

---

Renova AB  
2022

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen .....</b>	<b>5</b>
2.1	Verksamhetens utveckling .....	5
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling .....	5
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen .....	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål .....	6
<b>3</b>	<b>Övrig uppföljning till kommunstyrelsen .....</b>	<b>7</b>
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	7
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	7
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	7
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.....	11
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag .....	12
3.3.1	Konsekvenser av kriget i Ukraina .....	12
3.3.2	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	12
<b>4</b>	<b>Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB .....</b>	<b>13</b>
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete .....	13
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat .....	13
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget.....	13
<b>5</b>	<b>Styrinformation till styrelsen.....</b>	<b>14</b>

## Bilagor

*Bilaga 1: 18 Resultat enkät - Styrelsens utvärdering av sitt eget arbete 2021*

# 1 Sammanfattning

Under de tre första månaderna har Renova i stort utvecklats efter beslutad affärsplan men har en del avvikelser mot budget.

## **Ekonomi**

Koncernens försäljning har fortsatt enligt förra årets utveckling med ökade priser för värdematerial. Prisökning på el bidrar även till ökade intäkter för koncernen. Omvärldsfaktorer har påverkat kostnaderna för bränsle samt även en del mindre kostnadsökningar generellt. Ackumulerat ligger resultatet på 78 mnkr vilket är ca 14 mnkr bättre än budget. Bra energipriser samt god försäljning bidrag till det goda resultatet trots de ökade kostnaderna. Effekterna av pandemin är avtagande och vi räknar med en normalmarknad för året. Prognosen för helåret är lagd till 83 mnkr vilket är 4 mnkr bättre än lagd årsbudget. Eventuellt kommande effekter på konjunkturen orsakade av kriget i Ukraina är dock svåra att bedöma.

## **Drift/verksamhet**

Mängder in till Renovas anläggningar ligger sammantaget något över budget. När det gäller insamling av avfall så har det varit en personell utmaning i början av året på grund av hög sjukfrånvaro. Detta till trots har uppdragen genomförts enligt plan. Produktionen på Sävenäs har varit god under perioden.

## **Personal/HR**

En pågående satsning är att utveckla ledarskapet inom ramen för ett LEAN orienterat arbetssätt som vi kallar för Delaktigt förbättringsarbete (DFA). Just nu pågår utbildningar av chefer men även ett flertal DFA grupper arbetar enligt det nya konceptet.

Arbetet med sommarrekryteringen har startats och det är stor brist på C-kortschaufförer vilket innebär att möjligheten att få tag i sommarvikarier är problematisk. Under åren med coronaviruset var tillgången bättre än tidigare. Nu är vi tillbaka i den situation som rådde före pandemin.

Renova har fattat beslut om att starta ett nytt Jobbspår (Jobbspår 3) tillsammans med arbetsmarknadsvuxenutbildningsförvaltningen och arbetsförmedlingen i syfte att utbilda deltagare till chaufförer.

Löneöversynsarbetet pågår och beräknas vara färdigt med utbetalning av ny och retroaktiv lön i maj.

## **Corona**

Sjuktalet har ökat under pandemin och sjuktalet nådde sin absoluta topp under årets första kvartal. Dels på grund av uppmaningen att alla ska vara hemma vid minsta symptom men också för att coronaviruset fick en stor spridning i pandemins slutfas.

Renova har även vidtagit ett flertal åtgärder för att minska risken för spridning av smitta på arbetsplatsen i linje med FHM's och Göteborg Stads rekommendationer.

## **Kriget i Ukraina**

Omvärldssituationen kan påverka Renova med en del kostnadsökningar. Vi får

indikationer på ökade kostnader för planerade inköp av material, vilket framförallt ökar kostnader i våra investeringsprojekt. Vi har även ökade kostnader för bränsle.

Renovas verksamheter är i nuläget inte direkt påverkade. Indikationer/risker framöver kan vara svårigheter att få leveranser av vissa material.

## 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 2020	Utfall 2021	Utfall perioden 2022	Prognos helår 2022
Producerad energi, MWh	1 813 317	1 771 647	501 922	1 799 599
Behandlade antal ton	1 249 457	126 4461	298 849	1 230 114
Energiåtgång per transporterat ton	40,6	39,2	37,6	38

##### Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Summa energiintäkter mnkr	33	44
Summa försäljningsintäkter mnkr	25	118
Summa rörelsekostnader mnkr	38	-134

#### 2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

<b>Ökade bränslekostnader</b>
<b>Orsak till att avvikelsen uppstått</b>
Omvärldsförändringar
<b>Konsekvenser för de verksamheten är till för</b>
Ökad kostnadsbild för bränsle samt ökade intäkter för el
<b>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</b>

<b>Ökade bränslekostnader</b>
Ingen direkt
<b><i>Ekonomiska konsekvenser</i></b>
Bränslekostnaderna beräknas öka med 18 mnkr i jämförelse mot årsbudget och intäkter för el beräknas öka med 38 mnkr i jämförelse mot årsbudget.
<b><i>Vidtagna åtgärder</i></b>
En del prisökningar för våra produkter, vilket är kopplat till en högre kostnadsutveckling än beräknat.

### 2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

## 2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

# 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)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	8,98	6,42	7,0	7,8
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	32	11		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	32	2		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			7	6

### 3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Arbetet med sommarrekryteringen har startats. Liksom tidigare år görs en omfattande satsning för att få tag i sommarvikarier inom affärsområde tilldelningar och affärsområde Logistik. Det är stor brist på C-kortschaufförer vilket innebär att möjligheten att få tag i sommarvikarier är problematisk. Under åren med coronaviruset var tillgången bättre än tidigare. Nu är vi tillbaka i den situation som rådde före pandemin.

Renova har fattat beslut om att dra i gång ett nytt Jobbspår (Jobbspår 3) tillsammans med arbetsmarknads vuxenutbildningsförvaltningen och arbetsförmedlingen. Uppstarten sker efter sommaren och kraven är något högre de här gången då deltagarna ska ha bättre språkkunskaper vid start samt ett B-körkort. På så vis bedömer vi att fler kommer att nå målen att ha uppnått rätt språknivå samt klarat C-körkort och bli anställningsbara till sommaren 2023.

En gemensam ledarutbildning för samtliga chefer planeras att genomföras under året och första omgången med 15 chefer är avklarad. Utbildningen syftar till att stärka cheferna i ledarskapet för att ge förutsättningar att lyckas med införandet av det leanbaserade arbetssättet vi kallar *Delaktigt förbättringsarbete*.

Löneöversynsarbetet pågår och beräknas vara färdigt med utbetalning av ny och

retroaktiv lön i maj. Extra fokus har lagts på att identifiera befattningar som påverkats mycket av marknadslöneläget och särskilt utrymme har avsatts till det.

Sjuktalet har ökat under pandemin och sjuktalet nådde sin absoluta topp under årets första kvartal. Dels på grund av uppmaningen att alla ska vara hemma vid minsta symptom men också för att coronaviruset fick en stor spridning i pandemins slutfas. Genom bra samarbete, flexibla hantering kring bemanning och en imponerande insats från många chefer och medarbetare klarade vi uppdragen.

En stor försiktighet under pandemin när det gäller rekryteringar och avgångar bidrog till en lägre personalomsättning. Nyrekrytering har också hållits nere i samband med optimering av verksamheten. Vi ser nu att vi behöver fylla på inom en del områden. Samtidigt har rörligheten ökat i stort efter pandemin vilket vi ser i vår personalomsättning första kvartalet. Vi tror att det kommer att stabilisera sig under året.

## 3.2 Ekonomisk uppföljning

### Resultaträkning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	518,6	488,4	30,2	456,4	1 893,2	1 855,6	1 855,6	1 751,8
Kostnader	-437,5	-420,1	-17,4	-382,8	-1 794,9	-1 761,1	-1 761,1	-1 649,5
<b>Rörelseresultat</b>	<b>81,2</b>	<b>68,3</b>	<b>12,9</b>	<b>73,6</b>	<b>98,2</b>	<b>94,5</b>	<b>94,5</b>	<b>102,3</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-2,9	-3,8	1,0	-2,8	-15,4	-15,4	-15,4	-12,0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>78,3</b>	<b>64,5</b>	<b>13,8</b>	<b>70,8</b>	<b>82,9</b>	<b>79,1</b>	<b>79,1</b>	<b>90,3</b>

### 3.2.1 Utfall till och med perioden

Utfallet för det första kvartalet 2022 är 78,3 en positiv avvikelse på 13,8 i jämförelse med budget på 64,5.

De största avvikelserna mot budget är;

- Elintäkter är 18 mnkr över budget på grund av bättre elpriser än budgeterat.
- Försäljningsintäkter är 14 mnkr bättre än budget och beror på att priser för materialprodukter tex skrot.
- Vi har haft 7 mnkr i högre deponiskatt än beräknat på grund av låg



- avsättning av slaggrus. Denna post påverkar resultatet negativt.
- Under perioden har koncernen haft 5 mnkr högre kostnader för material.
  - Driftskostnader är sammantaget 7 mnkr sämre än budget på grund av högt bränslepris. Vi har haft lägre kostnader för underhållsarbeten och fastigheter.
  - Övriga kostnader är 3 mnkr bättre än budget då vi haft lägre kostnad för information, IT och övrigt.
  - Avskrivningar är 1,5 mnkr sämre än budget på grund av forcerade avskrivningar av värmepumpsgeneratorer, vilket beslutades om förra året.
  - Arbetskraftskostnader är 3 mnkr sämre än budget och en post som påverkar negativt är omräkning av pensionsskuld på ca 2 mnkr.
  - Finansiella kostnader är 1 mnkr bättre än budget på grund av lägre upplåningstakt en beräknat.

### 3.2.2 Prognos

Renova koncern lämnar en prognos på 83 mnkr, vilket är 4 mnkr bättre än budget på 79 mnkr.

Det största avvikelserna i budget är;

- Elintäkter är höjda med 38 mnkr i jämförelse mot budget. Höjningen är till största del inom dotterbolaget och beror på höga nuvarande och förväntade framtida spotpriser. Affärsområde Tilldelningar, moderbolaget, har fasta priser men elintäkterna är höjda i prognos på grund av positiv volymavvikelse under mars månad.
- På grund av ökade priser från en leverantör räknar vi med strax över 3 mnkr i ökade kostnader för lejda maskiner på våra behandlingsanläggningar.
- Övriga driftskostnader har ökat på grund av prishöjning för kemikalier, ökning pris RME-olja och ökning av bränslekostnader HVO fordonsbränsle. Dessa poster ökar kostnaderna med 28 mnkr i prognos jämfört med budget.
- Upphandling av förnyade försäkringar har gett ökade försäkringspremier med 3 mnkr jämfört med budget. I dotterbolaget togs hänsyn till de ökade försäkringspremierna redan i budgeten men för moderbolaget, affärsområde Tilldelningar, tillkom de ökade kostnaderna efter budgettillfället och är därmed inte budgeterade för.

### 3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar	14,3	10,8	3,5	-12,6	-0,9	-0,9	-12,5
Affärsområde Återvinning	67,4	46,6	20,8	97,7	70,3	70,3	83

Affärsområde Logistik	-0,8	6,4	-7,2	-0,6	11,4	11,4	18
Koncernposter	-2,6	0,7	-3,3	-1,7	-1,7	-1,7	1,8
Resultat	78,3	64,5	13,8	82,8	79,1	79,1	90,30

**Affärsområde Tildelningar** har ett utfall på 14 mnkr vilket är 3,5 mnkr bättre än budget.

Produktion av energi har varit något bättre än budget för affärsområdet och energiintäkter avviker positivt med 1,4 mnkr. Försäljningsintäkterna är 2,2 mnkr bättre än budget vilket till största del beror av periodisering av intäkter från ägarkommunerna. Övriga intäkter är 0,5 mnkr bättre än budget och totalt är intäkterna 4,1 mnkr bättre än budget.

Inköp av material och främmande arbeten är 1,3 mnkr sämre än budget och drift- och underhållskostnader inklusive personal är 1,4 bättre än budget. Till posten hör lägre underhållskostnader för förbränningsanläggningen men högre kostnader för matavfallsanläggningen. Även avvikelse för högre kostnader bränsle, HVO, är inkluderad i avvikelsen. Övriga kostnader är bättre än budget med 0,3 mnkr.

Forcerade avskrivningar av uttrangerade anläggningar ökar avskrivningar mot budget men även övriga avskrivningar ligger något över. Totalt är det 1 mnkr mer än budget för första kvartalet.

Totalt är avviker kostnaderna negativt med -0,6 mnkr.

**Årsprognosen** för affärsområde Tildelningar är -12,6 en negativ avvikelse på 11,5 mnkr. De största avvikelserna är;

- Energiintäkter + 0,6 mnkr beroende på bättre produktion
- Ökade driftskostnader matavfallsanläggningen – 0,5 mnkr
- Ökade bränslekostnader – 6 mnkr
- Ökade kostnader för RME (förbränningsanläggning) – 0,9 mnkr
- Ökade kostnader för kemikalier – 2 mnkr
- Ökade kostnader för upphandlade försäkringar – 3 mnkr

Observera att ingen hänsyn är ännu tagen till ökade intäkter kopplat till självkostnadsprincipen när det gäller de tillkommande tildelningarna, dessa regleras årsvis.

**Affärsområde Återvinning** har ett utfall på 67,4 mnkr vilket är 20,8 mnkr bättre än budget.

Intäkter för el är 17,5 mnkr bättre än budget för perioden och försäljningsintäkterna är 12,5 mnkr bättre än budget, med fortsatt bra priser för material. Posten för deponiskatt är 7,4 mnkr sämre än budget på grund av att vi inte har avsatt så mycket slaggrus som beräknats, för konstruktion eller till extern mottagare. Sammantaget är intäkterna 26 mnkr bättre än budget inklusive interna intäkter.

Driftskostnader och material samt främmande arbete är 5,8 mnkr sämre än budget på grund av ökade kostnader beroende på ökade priser för lejda maskiner,

kemikalier och RME-olja.

Övriga kostnader samt kostnader för arbetskraft är 3,2 mnkr bättre än budget. Kostnader för avskrivningar är 1 mnkr sämre än budget på grund av forcerade avskrivningar av anläggningar.

Sammantaget är kostnaderna 4,8 mnkr mer än beräknat för perioden, inklusive interna kostnader.

**Årsprognosen** för affärsområde Återvinning är 97,7 en positiv avvikelse på 27,3 mnkr. De största avvikelserna är;

- Energiintäkter + 37 mnkr beroende på bättre priser på el.
- Ökade driftskostnader för lejda maskiner – 3,1 mnkr.
- Ökade kostnader för RME (förbränningsanläggning) – 2,1 mnkr
- Ökade kostnader för kemikalier – 4,5 mnkr

**Affärsområde Logistik** har ett utfall på -0,8 mnkr vilket är 7,2 mnkr sämre än budget.

Intäkterna är 1,2 mnkr mer än budget och försäljning går enligt plan.

Material och främmande arbete har kostnader överstigande budget med 4,8 mnkr beroende på ökade priser samt mer användning av material för reparation och underhåll.

Driftskostnaderna är 3,1 mnkr mer än budgeterat och beror framförallt på ökade bränslekostnader.

Kostnader för arbetskraft är 1,2 mer än budget och övriga kostnader är överstigande budget med 1,5 mnkr. Avskrivningar och finans är 0,8 lägre än budget.

Totalt är kostnaderna 8,5 mnkr mer än budgeterat inklusive de interna kostnaderna.

**Årsprognosen** för affärsområde Logistik är -0,6 en negativ avvikelse på 12 mnkr. De största avvikelserna är;

- Ökade bränslekostnader – 12 mnkr

### 3.2.4 Investeringsredovisning

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

Benämning projekt enligt investeringsplan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräkna s färdigt (år, kv)
Byggnation ny verkstad	215 mnkr	123 mnkr	215 mnkr	2024
Askvätt med zinkåtervinning	110 mnkr	87 mnkr	110 mnkr	2022
Modernisering av rökgasrening	300 mnkr	18 mnkr	300 mnkr	2023

## 3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

### 3.3.1 Konsekvenser av kriget i Ukraina

Renovas verksamheter och uppdrag är inte direkt påverkade av eventuella effekter från kriget i Ukraina med få undantag. Indikationer för verksamheten framöver är svårigheter att få leveranser av vissa material men i dagsläget har vi inga sådana akuta brister. Eventuella effekter på konjunkturen och därmed Renova Miljös kunder är mycket svåra att bedöma i nuläget. Renova arbetar med att öka beredskapen att möta olika typer effekter av ett osäkrare omvärldsläget som till exempel ökade lagernivåer för kritiska insatsvaror.

Omvärldssituationen har dock påverkat Renova med en del kostnadsökningar, framförallt är det bränslekostnaderna som ökat. Vi får indikationer på ökade kostnader för planerade inköp av material, vilket framförallt ökar kostnader i våra investeringsprojekt. Leverantörer ökar priser via index och några av dem indikerar force major gällande prisökningar. Det som hittills märkts av är svårigheter att få leveranser av containrar samt att vi haft ökade bränslepriser under perioden.

	Utfall till och med 31 mars	Prognos helår
Kostnader för flyktingmottagande (tkr)		

### 3.3.2 Övriga beslut och/eller uppdrag

Renova har inget att rapportera under den här punkten.

## 4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

### 4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2021

Datum för beslut	2022-02-07
------------------	------------

### 4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2022	Volym 31 dec 2021
Summa	944	1154	977
<b>Kassaflöde</b>		<b>Prognos helår 2022</b>	
Löpande verksamhet		275	
Investeringsverksamhet		-380	
Finansieringsverksamhet		210	
Summa		97	
<b>Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag</b>	<b>Objekt (fastighet/bolag)</b>	<b>Utfall period</b>	<b>Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)</b>
0	0	0	0

### 4.3 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget

# 5 Styrinformation till styrelsen