



Delårsrapport augusti 2022 bolag

Renova AB
2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	7
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	9
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	10
2.2.1	Verksamhetsnära mål	10
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	12
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	12
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	15
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	17
3.1.3	Långsiktig kompetensförsörjning	19
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	19
3.2.1	Utfall till och med perioden	20
3.2.2	Prognos.....	21
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	22
3.2.4	Investeringsredovisning.....	24
3.2.5	Lån och lånetak.....	25
3.2.6	Ekonomiska konsekvenser som en följd av kriget i Ukraina.....	25
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	26
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	26
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	27
4.1	Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag	27
4.2	Påverkan på bolaget utifrån den ekonomiska utvecklingen.....	27

Anvisning

Rapporten är uppdelad i fyra avsnitt utöver sammanfattningen:

Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Här lyfter ni det allra viktigaste som har hänt sedan förra delårsrapporten. Fokus ska vara på de som verksamheten är till för och vad som avviker från vad styrelsen har planerat.

Under detta avsnitt följs även mål och uppdrag i kommunfullmäktiges budget upp.

Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

Under detta avsnitt lämnas underlag till stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige vad gäller utvecklingen inom personalområdet, den ekonomiska utvecklingen och vissa särskilda uppdrag/frågor.

Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Rapportering av nyckeltal till Stadshus AB (några bolag är undantagna från denna rapportering).

Styrinformation till styrelsen

Under detta avsnitt utformar styrelsen/bolaget uppföljningen utifrån styrelsens behov av styrinformation för den egna verksamheten.

Utöver detta finns möjlighet till **redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige** i de fall detta inte görs i särskild ordning.

1 Sammanfattning

Anvisning

Sammanfatta utvecklingen hittills under året. Hur har verksamheten utvecklats i förhållande till lagstiftning, ägardirektiv, mål och inriktningar i kommunfullmäktiges och styrelsens budget, affärsplan/verksamhetsplan samt program och planer. Fokus bör vara såväl problemområden som goda exempel med tonvikt på de verksamheten är till för.

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

Ekonomi

Prisökning på el har kraftigt påverkat ekonomin i koncernen. Intäkterna för el har hittills ökat med nästan 100% i jämförelse med budget. Koncernens försäljning är fortsatt god och vi har haft priser över budget för värdematerial. Omvärldsfaktorer har påverkat kostnaderna för bränsle, kemikalier samt för övrigt inköpt material. Detta har inneburit att driftskostnaderna har ökat med 14% samt att material har ökat med 16% i jämförelse mot budget. Ackumulerat ligger resultatet på 29 mnkr vilket är ca 12 mnkr bättre än budget. Bra energipriser samt god försäljning bidrar till det goda resultatet, trots de ökade kostnaderna. Prognosen för helåret är lagd till 104 mnkr vilket är 24 mnkr bättre än lagd årsbudget. Effekter från kriget i Ukraina är ökade elpriser samt ökade kostnader för bränsle och för en del material.

Drift/verksamhet

Mängder in till Renovas anläggningar ligger sammantaget något under budget. Det är framförallt mängder från hushållen och ÅVC som ligger under budget. När det gäller insamling av avfall så har sommarperioden varit kritisk då det varit svårt att rekrytera sommarpersonal. Uppdragen har trots detta genomförts enligt plan bl.a. genom flytt av semestrar. Produktionen på Sävenäs har varit god under perioden.

Personal/HR

Bristen på c-kortschaufförer och sommarvikarier överlag gjorde möjligheterna att få tag i sommarvikarier problematisk. Genom en strukturerad process samt flytt av semester för många medarbetare lyckades vi lösa sommarsituationen.

Efter pandemin har rörligheten och personalomsättningen ökat både när det gäller antal avgångar men också nyrekrytering. Inriktningen mot andra sätt att säkra i kompetens blir därför allt viktigare för att klara uppdraget.

En ny organisation för likabehandlingsfrågorna har skapats under året. Genom bredare representation från olika delar av ledningen och de fackliga organisationerna har likabehandlingsfrågorna fått större utrymme. Bland annat har alla tillgång till fria mensskydd. Vi har inrättat könsneutrala omklädningsrum och deltar i West pride. Med tydligt mål att nå en jämnare könsfördelning har mycket fokus varit på hur det är att vara kvinna och arbeta på Renova.

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.

Kriget i Ukraina

Omvärldssituationen påverkar Renova med en del kostnadsökningar. Vi har nu ökade kostnader för inköp av material, vilket framförallt ökar kostnader i våra investeringsprojekt. Vi har även ökade kostnader för bränsle, kemikalier samt för övrig drift. Kriget har även påverkat elpriserna vilket påverkar oss positivt.

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

Anvisning

Här redovisar ni styrinformation som bolaget bedömer är väsentlig som ett underlag för kommunstyrelsens samlade rapportering till kommunfullmäktige.

Rapporteringen ska ha fokus på verksamhetens grunduppdrag, utveckling av resultat och händelser inom klustret.

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Anvisning

Här redovisar ni utveckling av mått/nyckeltal som i första hand utgår från effekter för de verksamheten är till för och som tillsammans med mått över volym- och kostnadsutveckling ger en god bild av utvecklingen. Antal effektmått och övriga nyckeltal bör begränsas till cirka fem, men ska i vart fall inte överskrida tio stycken. Bolaget bestämmer själv vilka mått och nyckeltal som skall användas.

Kommentera kort sådant som är väsentligt för att förstå utvecklingen på ett korrekt sätt, till exempel om periodens utfall påverkas i väsentlig omfattning av säsongsvariationer.

Mått/nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall perioden 2022	Prognos helår 2022
Producerad energi, MWh	1 813 317	1 771 647,0	1 153 712,0	1 797 500,0
Behandlade antal ton	1 249 457	1 264 461	806 062	1 230 114
Energiåtgång per transporterat ton	40,6	39,2	37	38

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Anvisning

Här redovisar ni volym-, intäkts- och kostnadsutveckling i förhållande till motsvarande period förra året (utfall) respektive prognos helår i förhållande till utfall förra året.

Som volymutveckling redovisas utvecklingen av bolagets produktion i t ex antal enheter, vikt eller annat volymmått men gärna även personalvolymsutvecklingen mätt som utvecklingen av antal årsarbetare, arbetad tid.

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Summa energiintäkter mnkr	70	94
Summa försäljningsintäkter mnkr	79	134
Summa rörelsekostnader mnkr	-171	-189

Anvisning

Kommentera kort verksamhetens utveckling hittills under året med utgångspunkt från mått/nyckeltal.

I takt med att elpriserna har stigit under 2022 har våra intäkter för el haft en gynnsam utveckling. Vi har även har en positiv utveckling av vår försäljning under året.

Priserna har dock ökat på marknaden och därav har även vi ökade kostnader i koncernen, det är framförallt bränsle, kemikalier samt material till reparationer och underhåll som ökat.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Anvisning

Här redogör ni för väsentliga avvikelser, såväl positiva som negativa, i verksamhetens utveckling i förhållande till koncernens/bolagets planering. De avvikelser som ni rapporterar ska vara av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

En mer detaljerad redogörelse för avvikelser kan lämnas till styrelsen i avsnittet *Styrinformation till styrelsen*. Detsamma gäller avvikelser som ni vill rapportera men som inte är av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

Anvisning

Utifrån gjorda analyser av avvikelser i verksamheten sammanfattar ni relevanta delar i tabellen enligt följande:

I de gråmarkerade raderna skriver ni in en beskrivning av avvikelserna i form av en rubrik.

Under *Orsak till avvikelserna* beskriver ni kortfattat varför avvikelserna mot plan/ambition uppstått

Under *Konsekvenser för de verksamheten är till för* beskriver ni vilka konsekvenser som har uppstått för de verksamheterna är till för.

Under *Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer* beskriver ni konsekvenser som uppstått pga avvikelser utifrån ett HR-perspektiv. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”-” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Ekonomiska konsekvenser* beskriver ni eventuella konsekvenser som avvikelserna har fått för bolagets ekonomiska resultat. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”-” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Vidtagna åtgärder* beskriver ni vilka åtgärder styrelsen/bolaget har vidtagit för att begränsa/eliminera eventuella negativa konsekvenser samt effekten av åtgärderna.

Är det fler avvikelser av väsentlig omfattning som ska beskrivas lägger ni till fler rader enligt samma logik i enhetsanpassningen av mallen.

Vi har större avvikelser från lagd budget gällande elintäkter samt ökade kostnader för bränsle, kemikalier och material för reparationer och underhåll.
--

<i>Orsak till att avvikelserna uppstått</i>
--

Prisförändringar på marknaden.

<i>Konsekvenser för de verksamheterna är till för</i>
--

Högre intäkter och högre kostnader.

<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>

Ingen direkt påverkan

<i>Ekonomiska konsekvenser</i>

I dagsläget klarar vi de ökande kostnaderna då vi har ökade intäkter för el. På sikt kan detta förändras om tex elpriset minskar kan vi inte räkna med att hela uppgången på kostnadssidan minskar i samma takt. Vi har därför börjat lägga en plan för hur detta kan hanteras.

<i>Vidtagna åtgärder</i>

En plan på olika framtida scenarier är under framtagande.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisar ni styrinformation som bolaget bedömer är väsentlig för kommunstyrelsen men som inte definieras som en avvikelse mot bolagets affärsplan eller framgång i annan del av rapporteringen till kommunstyrelsen.

Styrinformation som ni vill rapportera men som inte är av vikt för kommunstyrelsen kan lämnas i avsnittet *Styrinformation till styrelsen*.

Exempel på styrinformation: Väsentligt förändrad riskbild, händelser som med kort varsel kan kräva kommunfullmäktiges ställningstagande, förändrade förutsättningar för tidigare fattade kommunfullmäktigebeslut, planerade förändringar som innebär strategiska vägval.

Renova har i enlighet med uppdrag från ägarrådet arbetat med att ta fram en plan för hur ägare och avfallshuvudmän ska involveras och engageras i den strategiska framtiden för bolagets kapacitet för energiåtervinning.

Bakgrunden är kort att två av fyra förbränningslinjer på Sävenäs bedöms falla för åldersstrecket i mitten av 2030-talet. Samtidigt sker stora förändringar på avfallsmarknaden och behovet av framtida kapacitet behöver utredas. Sävenäs är även en viktig del av Stadens energiförsörjning och kan komma att behöva vara det under lång tid framöver. Investeringen i ny kapacitet är i miljardklassen.

Även vilka miljö- och klimatmål som ska gälla för energiåtervinning kan komma att påverka storleken på såväl nuvarande som framtida anläggningar. Skulle det bli aktuellt att implementera teknik för koldioxid avskiljning (CCS) är även detta en investering i miljardklassen. Det skulle även sannolikt ha en väsentlig inverkan på Renovas leverans av energi.

Under hösten kommer Renova att färdigställa en plan för hur utredningsarbetet ska bedrivas så att ägare och avfallshuvudmän får full möjlighet att delta och påverka den framtida utformningen. I planen ingår sannolikt flera delbeslut där Renova kommer att söka samråd med ägarna i principiellt viktiga frågor.

I det pågående ärendet där Konkurrensverket granskar SYSAVs ägarkommuner har det nu kommit ett beslut. Kort bakgrund är att Konkurrensverket under lång tid granskat SYSAVs ägarkommuners tilldelning av avfallstjänster till bolaget. En av flera förutsättningar för att kommuner ska få tilldelas till ett bolag är att bolagets verksamhet till minst 80% sker för just ägarkommunerna. I det beslut som Konkurrensverket nu fattat mot SYSAVs ägarkommuner är bedömningen att man inte når upp till 80% då de energi- och materialintäkter som uppstår vid behandlingen inte, enligt Konkurrensverket, ska betraktas som en naturlig del av uppdraget från ägarna och därmed inte räknas in i de 80%. Beslutet är överklagat till Förvaltningsdomstolen. Konkurrensverket anser att det i SYSAVs fall inte heller tydligt framgår av de styrande dokumenten att uppdraget inkluderar att energi och material ska tillvaratas och försälas.

För Renovas del bedömer vi att det finns tydligt uttryckt i de avtal som årligen upprättas mellan bolaget och ägarkommunerna att utvinning och försäljning av energi ingår i de uppdrag som Renova får från ägarkommunerna..

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

Anvisning

I uppföljningsrapport augusti rapporterar styrelsen:

För de **Övergripande verksamhetsmål** som är att betrakta som **organisationsmål** - Utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till bolagets målvärde för de indikatorer som kan brytas ner per bolag.

För de **Övergripande verksamhetsmål** som har **riktats** till klustret/styrelsen i budgeten - helhetsbedömning av måluppfyllelse. Uppföljning av utfall av för perioden och prognos för helåret i förhållande till kommunfullmäktiges mål

För de **styrelse-/bolagsspecifika målen från KF (KF:s mål för klustret/bolaget)** - Helhetsbedömning av måluppfyllelsen. Uppföljning av utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till klustrets/styrelsens målvärde för de indikatorer som bolaget bedömt som lämpliga.

För de **verksamhetsnära målen** - Helhetsbedömning av måluppfyllelsen. Uppföljning av utfall för perioden och/eller prognos för helåret i förhållande till styrelsens målvärde för de indikatorer som styrelsen bedömt som lämpliga.

2.2.1 Verksamhetsnära mål

Anvisning

Utdrag ur kommunfullmäktiges budget:

"Verksamhetsnära mål och indikatorer fastställs av nämnder och styrelser. Uppföljning av de verksamhetsnära målen görs av berörda nämnder och styrelser i de stadengemensamma uppföljningsrapporterna och rapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Detta sker i samband med delårs- och årsrapporteringen."

Om styrelsen har beslutat om verksamhetsnära mål och indikatorer enligt skrivningen i budgeten rapporterar ni en helhetsbedömning av måluppfyllelsen och utfall 2020, 2021 utfall/prognos 2022 samt målvärden för de indikatorer som styrelsen/bolaget beslutat. Detta kan ni göra genom att skapa en tabell i enhetsanpassningen.

Har styrelsen inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer anger ni i stället detta.

Renovas styrelse fastställer årligen Renovas affärsplan som innehåller inriktning

för den kommande 5-års perioden och mål för nästkommande år.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

Anvisning

Anvisning för rapportering av personaldata – delårsrapport augusti 2022

Nya redovisningsregler ställer krav på ett tydligare koncernperspektiv i årsredovisningen. För att analysera utvecklingen för hela koncernen behöver personaluppgifterna utgå från samma definitioner.

Inrapporteringen sker två gånger per år, i samband med delårsrapport augusti och årsredovisningen. Inrapporteringen följer tidplanen för delårsrapport och årsredovisning.

På grund av att uppgifter om rekryteringar, avgångar och sjukfrånvaro fås efter lönekörningen påföljande månad, baseras dessa uppgifter i delårsrapport augusti på juliuppgifter.

I respektive enhet finns Cognos installerat hos den eller de personer som normalt ansvarar för inrapportering av ekonomidata för konsolidering inom Göteborgs Stad. Ta kontakt med ekonomichef eller motsvarande för att få information om vem på enheten som rapporterar i Cognos.

Övrig rapportering i Stratsys sker som vanligt.

Inrapporteringen i Cognos ska ske senast 20/9, klockan 12.

Kontaktpersoner

Personalrapporteringens innehåll:

Anders Hedenquist 031 – 368 00 56, anders.hedenquist@stadshuset.goteborg.se
Åsa Lindbom 031 – 368 00 90, asa.lindbom@stadshuset.goteborg.se

Cognos:

Håkan Spjuth 031 – 368 54 60, hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Lathund för inrapportering i Cognos

Årsarbetare – arbetad tid (personalvolym) avser ackumulerat antal arbetade timmar totalt under perioden januari – augusti dividerat med 1600. En anställd som arbetar heltid och har liten eller ingen frånvaro förutom semester blir ofta mer än 1,0 årsarbetare. Antalet årsarbetare kan därför vara större än antalet anställda. Har ni inte möjlighet att få fram data t o m augusti, använd då data t o m juli.
Antal årsarbetare arbetad tid = samtliga anställningsformer

Kod	Variabler	Utfall
ANTARK	Antal årsarbetare arbetad tid, kvinnor	
ANTARM	Antal årsarbetare arbetad tid, män	
ANTAR	Antal årsarbetare arbetad tid, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANTARTIMK	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, kvinnor	
ANTARTIMM	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, män	
ANTARTIM	Antal <u>årsarb</u> arbetad tid timavlönade, totalt	

Antal anställda – totalt (samtliga anställningsformer) i augusti (inklusive tjänstlediga och timavlönade med lön utbetald i augusti), samt antal tillsvidareanställda.

Kod	Variabler	Utfall
ANSTAUGK	Antal anställda augusti, kvinnor	
ANSTAUGM	Antal anställda augusti, män	
ANSTAUG	Antal anställda augusti, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANSTTVK	Antal tillsvidare anställda, kvinnor	
ANSTTVM	Antal tillsvidare anställda, män	
ANSTTV	Antal tillsvidare anställda, totalt	

Avgång – tillsvidareanställda – antal tillsvidareanställda som slutat externt i bolaget under perioden januari – juli.

Kod	Variabler	Utfall
AVGTVK	Avgång tillsvidare anställda, kvinnor	
AVGTVM	Avgång tillsvidare anställda, män	
AVGTV	Avgång tillsvidare anställda, totalt	

Rekrytering – tillsvidareanställda – antal nyrekryteringar till en tillsvidareanställning under perioden januari – juli. I begreppet nyrekrytering ingår även redan anställda på visstid/vikariat som fått tillsvidareanställning. Tillsvidareanställda som byter tjänst inom bolaget ska **inte** ingå.

Kod	Variabler	Utfall
REKTVK	Rekrytering tillsvidare anställda, kvinnor	
REKTVM	Rekrytering tillsvidare anställda, män	
REKTV	Rekrytering tillsvidare anställda, totalt	

Sjukfrånvaro – tillsvidare- och tidsbegränsat anställda - antalet sjuktimmar under perioden januari – juli i intervallen: totalt, 1–14 dagar samt 14 dagar eller mer. Ange antalet timmar tillgängliga ordinarie arbetstid under perioden januari - juli.

Kod	Variabler	Utfall
ANTSJT14K	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, kvinnor	
ANTSJT14M	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, män	
ANTSJT14	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ANTSJTK	Antal sjuktimmar, kvinnor	
ANTSJTM	Antal sjuktimmar, män	
ANTSJT	Antal sjuktimmar, totalt	

Kod	Variabler	Utfall
ARBTIDK	Tillgänglig arbetstid, kvinnor	
ARBTIDM	Tillgänglig arbetstid, män	
ARBTID	Tillgänglig arbetstid, totalt	

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

Anvisning

Här redovisas mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen inom HR-området.

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2022	Utfall dec 2021
Total sjukfrånvaro (%)	7,95	7,62	7,8	7,8
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	76	32		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	54	10		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			9	6

Anvisning

Kommentar om orsak till förändringar i nyckeltalen ovan. Beskriv hur prognosen har tagits fram och vilka antaganden som har gjorts. Prognosen för sjukfrånvaron bör relatera till indikatorn "Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)" för målet "Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor".

Det finns en viss överlappning mellan vad som rapporteras i denna del och de uppgifter som rapporteras i Cognos under 3.1.1. Det kommer göras en översyn av det inför kommande rapporteringstillfällen.

Definitioner

Sjukfrånvaro – antalet sjuktimmar under perioden januari – juli i intervallen: totalt, 1–14 dagar samt 14 dagar eller mer. Ange antalet timmar tillgängliga ordinarie arbetstid under perioden januari – juli.

Avgång – tillsvidareanställda – antal tillsvidareanställda som slutat i bolaget under perioden januari – juli.

Rekrytering – tillsvidareanställda – antal nyrekryteringar till en tillsvidareanställning under perioden januari – juli. I begreppet nyrekrytering ingår även redan anställda på visstid/vikariat som fått tillsvidareanställning.

Bolagsextern personalomsättning (%) - Enbart helårsuppgifter per december. Antalet tillsvidareanställda som har börjat i bolaget från och med januari. Antalet tillsvidareanställda som har slutat i bolaget från och med januari. Det lägsta värdet av dessa båda värden divideras med antalet tillsvidareanställda i december föregående år och multipliceras med 100. Kvoten är den bolagsexterna personalomsättningen i procent för helåret.

Sjuktalen ökade stort i december 2021 och januari 2022 på grund av coronaviruset. Vi har sedan dess och i kombination med ändrade restriktioner sett en rejäl minskning av sjuktalen. Prognos för helår 2022 blir därför samma som utfall 2021 även om sjuktalen vid samma tidpunkt är olika.

Den försiktighet som rådde under pandemin både när det gäller att sluta och att rekrytera har nu övergått till en ökad rörlighet. Personalomsättningen har ökat både när det gäller antal avgångar men också nyrekrytering. Vi behöver fylla på inom en del områden som hölls tillbaka under pandemin. Se mer under rubriken kompetensförsörjning.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Anvisning

Kommunstyrelsen behöver information om den övergripande bilden inom HR-området i bolaget. Syftet är att förmedla tidig och viktig styrinformation till kommunstyrelsen.

Beskriv kortfattat det övergripande läget inom HR-området på bolaget (hur ser det ut) utifrån ett helhetsperspektiv. Använd nyckeltalen ovan och andra fakta. Fakta kan t ex vara personalenkät, statistik, kompetenskartläggning och annan personal- och verksamhetsdata.

Utifrån ovanstående beskrivning, hur bedömer förvaltningen/bolaget möjligheterna att utföra grunduppdraget utifrån ett HR-perspektiv, på kort och lång sikt.

Beskriv vilka eventuella avvikelser som har uppkommit eller riskerar att uppkomma och på vilket sätt förvaltningen/bolaget påverkas. Lyft såväl positiva som negativa avvikelser.

Avvikelseerna avser HR-området och ska ställas i relation till förvaltningens/bolagets planering och möjlighet att utföra grunduppdraget. Utgå t ex från Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare och Göteborgs stads policy för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap.

Exempel på avvikelser kan vara ökad sjukfrånvaro, avvikelser i arbetet med jämställda löner, framtida risker i att kunna kompetensförsörja verksamheten osv.

Beskriv kortfattat hur ni planerar att åtgärda ev. avvikelse.

Arbete som pågår (vad som görs) inom bolaget kan rapporteras under avsnitt ”Styrinformation till styrelsen”

Kommentera endast förändringar i förhållande till delårsrapporten för mars.

Bristen på c-kortschaufförer och sommarvikarier överlag gjorde möjligheterna att få tag i sommarvikarier problematisk. Genom en strukturerad process samt flytt av semester för många medarbetare lyckades vi lösa sommarsituationen.

Efter pandemin har rörligheten och personalomsättningen ökat både när det gäller antal avgångar men också nyrekrytering. Inriktningen mot andra sätt att säkra i kompetens blir därför allt viktigare för att klara uppdraget.

Renovas Jobbspår 3 har efter uppehåll under pandemin startat i samarbete med Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen och arbetsförmedlingen. Utifrån de erfarenheter vi gjort genom de två tidigare satsningarna Jobbspår 1 och 2, har konceptet ändrats något. Nytt för i år är att vi delar antal platser med Nordisk återvinning och dels är kraven på deltagarna något högre då de behöver 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.

Renova har också startat ett samarbete med Västsvenska Handelskammaren, Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen och Volvo för att ge fler människor möjlighet till omställning och yrkesväxling. För närvarande deltar 4

personer i projektet Yrkesväxling.

För två år sedan startade Renova Språklyft enligt plan med lärarledda fysiska träffar för att uppnå den nivå som ställs när det gäller språkrav i respektive befattning. För närvarande deltar 10 personer. Efter utvärdering av den insats som gjorts har vi justerat formen för språklyft som innebär ett upplägg med fler individuella anpassningar. Utbildningsledaren närvarar på arbetsplatsen i den mån det är möjligt och kan på ett bättre sätt tillsammans med deltagaren identifiera vilka språksituationer som uppkommer i arbetet. De situationer som identifierats finns sedan möjlighet att jobba med i klassrummet.

Vi fortsätter med vår satsning att utbilda våra chefer. Ledarskapsutbildningen har fokus på kommunikation samt förmåga att beskriva såväl fakta, tankar, känslor och vilja. Syftet är att stärka cheferna i ledarskapet för att ge förutsättningar att lyckas med införandet av det leanbaserade arbetssättet vi kallar Delaktigt förbättringsarbete. Vi planerar för att även gruppleddare och specialister ska få samma utbildning. Med hjälp av verktygen i chefskopet pågår också arbete i de olika affärsområdenas ledningsgrupper med att ta fram en handlingsplan för att identifiera organisatoriska förutsättningar för våra chefer. Samtliga chefer har utbildats i nya LAS-regler och våra rutiner kring LAS-hantering, anställning och avtal ses över.

Ett schemalägnings- och bemanningsprojekt som startades upp förra året fortlöper med mål att ha ett verktyg för schemaläggning och bemanning under hösten 2023. Syftet är bland annat effektiv bemanning, minskad övertid, att frigöra tid från schemaläggare, tillhandahålla moderna verktyg och arbetssätt samt vara en attraktiv arbetsgivare genom ökade möjligheter att kunna påverka sitt schema.

En ny organisation för likabehandlingsfrågorna har skapats under året. Genom bredare representation från olika delar av ledningen och de fackliga organisationerna har likabehandlingsfrågorna fått större utrymme. Bland annat har alla tillgång till fria mensskydd. Vi har inrättat könsneutrala omklädningsrum och deltar i West pride. Med tydligt mål att nå en jämnare könsfördelning har mycket fokus varit på hur det är att vara kvinna och arbeta på Renova. Samtliga kvinnor i mansdominerade yrken på Renova bjöds in till en dag, med Tina Thörner som föreläsare. Syftet var att inspirera och skapa nätverk samt höra hur det är att vara kvinna på Renova och vad vi som arbetsgivare kan göra för att det ska vara attraktivt att söka sig till Renova. Bland annat lyftes frågor om jargong, arbetskläder och möjlighet att gå på toaletten.

Mer fokus läggs på insatser för att minska olyckor och ytterligare stärka ett naturligt säkerhetsbeteende i organisationen. TRIA (IA inom Transportområdet) som en gemensam yta för arbetsmiljöfrågor har utvecklats ytterligare under året. Fler gemensamma mallar finns nu i systemet och alltmer dokumentation samlas där.

Renova inför ett digitalt stöd, Grade, för att genomföra utvecklingssamtalen från och med i höst. Stödet innebär större möjligheter att förbereda sig inför samtalet på ett mer strukturerat sätt för både chefer och medarbetare. Verktyget uppfyller också kraven på dokumentation enligt GDPR.

I samma digitala verktyg förnyar vi och lägger över vår introduktionsprocess i syfte att ge en högre kvalitet, möjlighet till uppföljning, struktur och standardisering. Verktyget för utvecklingssamtal och introduktion har på Renova fått namnet kompetensportalen.

3.1.3 Långsiktig kompetensförsörjning

Anvisning

1. Beskriv kortfattat bolagets långsiktiga kompetensförsörjningsbehov. Med långsiktigt menar vi minst 3-5 år.
2. Beskriv kortfattat hur bolaget har kommit fram till det.
3. Beskriv vilka som är bolagets prioriterade lösningar.

1. Renovas personalomsättning som tidigare legat runt 6-7% har i år ökat till 9%.

Vi har svårigheter/utmaningar att rekrytera till i stort sett alla yrken. Vår största utmaning är att rekrytera miljöarbetare med rätt kvalifikationer som sommarvikarier till insamlingen. Dessutom finns det stora utmaningar vad gäller rätt kompetens till underhållsverkstäderna, avfallsanläggningen samt IT-kompetens.

Utöver detta finns specifika kompetensförsörjningsbehov för varje affärsområde.

2. Vi använder oss av nyckeltal personalomsättning, rekryteringsläget samt workshop i respektive ledningsgrupp
3. Inriktningen mot andra sätt att säkra kompetens blir allt viktigare. Bolagets prioriterade lösningar är
 - Samarbete med skolor och utbildningsanordnare
 - Ökad synlighet och attraktivitet som arbetsgivare
 - I högre grad utbilda i egen regi, ett exempel är Jobbspår, trainee och yrkesväxlingsprogram

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

Anvisning

Antal rader i tabellen nedan anpassas efter den interna resultaträkningen. Beakta antalet rader i förhållande till läsvänligheten. Belopp i mnkr.

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	1 277,5	1 210,3	67,2	1 135,1	1 962,9	1 915,4	1 855,6	1 751,8

Kostnader	-1 240,7	-1 182,5	-58,2	-1 070,6	-1 846,5	-1 823,2	-1 761,1	-1 649,5
Rörelseresultat	36,8	27,7	9,1	64,5	116,5	92,3	94,5	102,3
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-7,7	-10,2	2,5	-7,2	-12,8	-13,1	-15,4	-12,0
Resultat efter fin. poster	29,1	17,5	11,6	57,3	103,7	79,2	79,1	90,3

3.2.1 Utfall till och med perioden

Anvisning

Redogör kort för de *viktigaste* orsakerna till eventuell avvikelse mot aktuell budget för perioden. Analysera eventuella avvikelser i förhållande till aktuell budget för perioden och resultatet för motsvarande period föregående år. Förklaring och analys bör avse såväl bolaget/koncernen som helhet samt berört affärsområde/dotterbolag (om det senare inte redovisas nedan i avsnittet "Resultat per affärsområde/dotterbolag").

- Redogör i texten för vilka poster som är jämförelsestörande.

(I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet *Verksamhetens utveckling* kan ni här hänvisa till den.)

Koncernen visar ett ackumulerat resultat om ca 29 mnkr, vilket är 12 mnkr bättre än budget.

Vi har haft 53 mnkr i högre elintäkter än budgeterat på grund av höga spotpriser för el som ej är bunden. Vi har även haft god energiproduktion (över budget).

Deponiskatten är 4,5 mnkr högre än budget då det inte har avsatts så mycket slaggrus för konstruktion eller till extern mottagare som planerat. Detta kommer troligtvis att komma ikapp de resterade månaderna på året.

Vi har 13 mnkr högre försäljningsintäkter. En god försäljning för perioden men även ökade priser för materialprodukter för tex skrot.

På kostnadssidan märks 19 mnkr högre bränslekostnader till fordon på grund av högt bränslepris och vi har även haft 7 mnkr högre kostnader för kemikalier till förbränningen på grund av prisökningar. Vi har även haft ökade kostnader för underhållsarbete på våra Sävenäsanläggningar med 16 mnkr.

Kostnader för Material och Främmande arbete överstiger budget med 24 mnkr och det är högre kostnader för lejda maskiner på våra deponier, för material till fordon (fler reparationer än planerat) samt för behandlingsavgifter för flygaska, slam och gips.

Tillsammans med övriga mindre avvikelser är intäkterna över budget på 67 mnkr

och kostnaderna är över budget med 55 mnkr.

3.2.2 Prognos

Anvisning

Förklara kort de *viktigaste* avvikelserna mellan prognosen och den aktuella budgeten för helåret. (I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet *Verksamhetens utveckling* kan ni här hänvisa till den.)

Analysera hur periodens resultat förhåller sig till helårsprognosen och bedöm rimligheten. Om prognosen ändrats på grund av ackumulerat utfall, hänvisa till analysen av utfallet.

Renova koncernen lämnar en prognos på 104 mnkr, vilket är 24,5 mnkr bättre än både föregående prognos på 79 mnkr och budget på 79 mnkr.

Förändringar sedan föregående prognos är;

Intäkter

- Elintäkterna är höjda med 45 mnkr i dotterbolaget och är nu mer än dubbelt så höga som i budget. Detta beror på historiskt höga elpriser i spåren av kriget i Ukraina där Ryssland fryser gasleveranserna till Europa.
- Koncernens försäljningsintäkter är höjda med 2 mnkr. Försäljningen har minskat inom affärsområde Tilldelningar på grund av färre mängder än budgeterat för fint brännbart, matavfall från hushåll samt en del material från ÅVC. Denna minskning vägs upp av en höjning inom dotterbolaget för både transport- och behandlingsintäkter.

Kostnader för material och lejd

- Ökade kostnader för lejda maskiner om 7,3 mnkr för deponiverksamheten.
- Ökad materialkostnad till fordon, lejda fordon och lejd personal med ca 5,5 mnkr för inom logistikverksamheten.
- Dock minskad kostnad för material gällande plåt- och maskinverkstaden med 3 mnkr. Detta på grunn av mindre förbrukat material.

Driftskostnader

- Ökad prognos för fordonsbränsle med 6 mnkr.
- Ökad prognos för underhåll förbränning med 7 mnkr samt för biologisk behandling med 2 mnkr.
- Ökad prognos för kostnader för eldningsolja med 1 mnkr.
- Ökad prognos för ammoniakkostnad med 2,6 mnkr.

Kostnad arbetskraft

- Sänkt prognos för kostnad arbetskraft med 9 mnkr. Anledningen är vakanta tjänster.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Affärsområde Tilldelningar:

AO Tilldelningar gör ett ackumulerat resultat för augusti på ca -28 mnkr vilket är 17 mnkr sämre än budget.

Försäljningsintäkterna är sämre än budget med 7 mnkr då mängder och från matavfall och från hushåll har minskat. Elintäkterna ligger dock en bit över budget med 2 mnkr samt att övriga intäkter med har ett positivt utfall på 2 mnkr. Totalt är intäkterna 3 mnkr sämre än budget.

Den största ack differensen mot budget är 9 mnkr i högre underhållskostnader än beräknat, då revisionsstoppet överstiger den budgeterade revisionsbudgeten. I övrigt har vi 6 mnkr högre bränslekostnader till fordon på grund av högt bränslepris. Övriga driftskostnader som ökat mot budget är; samt högre materialkostnader till fordon på grund av fler reparationer, ökad kostnad för RME och högre behandlingskostnader för flygaska (på grund av framskjuten tidplan för full drift av zinkanläggningen.)

Behandlingskostnaden för övriga material ligger under budget på grund av färre inkomna mängder från ägarna, vilket även visar sig i försäljningsintäkterna som ligger under budget.

Totalt är ökning av kostnad i jämförelse med budget för material och drift är 20 mnkr.

Kostnad för arbetskraft har en positiv avvikelse på 8 mnkr vilket beror på lägre kostnad för pensioner än beräknat. Det beror även på återbetalning sjuklöner samt lägre kostnader för sommarpersonal inom transportsidan. Även låga kostnader för kurs/konferens.

Avskrivningar och finans är 1 mnkr mer än budget.

Totalt har kostnaderna ökat med 14 mnkr.

Årsprognosen för affärsområde Tilldelningar är - 28 mnkr, en avvikelse på -27 mnkr mot budget.

De största avvikelserna är:

- Försäljningsintäkter - 9 mnkr
- El +2 mnkr
- Arbetskraft + 9 mnkr
- Fordonsbränsle - 7 mnkr
- Material till fordon och behandlingskostnader - 3 mnkr
- Underhåll Sävenäs -4 mnkr
- Kostnader för RME & Kemikalier – 5 mnkr
- Räntor och avskrivningar - 4 mnkr
- Försäkringspremie -3 mnkr
- Övrigt - 3 mnkr

Affärsområde Återvinning:

AO Återvinning har ett utfall på 60 mnkr vilket är 37 mnkr bättre än budget.

Intäkter för el och försäljning är bättre än budget och är framförallt pris på el som bidrar till det höga intäkterna. Vi har även under perioden haft bra priser för

material vilket bidrar till ökade försäljningsintäkter. Posten för deponiskatt är 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 60 mnkr bättre än budget inklusive interna intäkter.

Driftskostnader och material samt främmande arbete är sämre än budget på grund av ökade kostnader beroende på ökade priser för lejda maskiner, kemikalier och RME-olja. Underhållskostnaderna har också ökat mot budget under sommarens revisionsperiod.

Övriga kostnader samt kostnader för arbetskraft är bättre än budget. Sammantaget är kostnaderna 23 mnkr mer än beräknat för perioden, inklusive interna kostnader.

Årsprognosen för affärsområde Återvinning är 131 mnkr, en positiv avvikelse på 61 mnkr. De största avvikelserna är;

- Energiintäkter + 86 mnkr beroende på bättre priser på el.
- Behandlingsintäkter +12 mnkr beroende på ökade priser.
- Behandlingskostnader för flygaska och gips är -3 mnkr
- Underhåll Sävenäs -13 mnkr
- Driftskostnader för lejda maskiner – 8 mnkr.
- Kostnader för RME (förbränningsanläggning) – 4 mnkr
- Ökade kostnader för kemikalier – 9 mnkr

Affärsområde Logistik;

AO Logistik har ett utfall på 4 mnkr vilket är 2 mnkr sämre än budget.

Försäljningssiffrorna är bättre än planerat med 11 mnkr över budget för perioden.

Material och främmande arbete har kostnader överstigande budget med 12 mnkr beroende på ökade priser samt mer användning av material för reparation och underhåll. Driftskostnaderna är 11 mnkr mer än budgeterat och beror framförallt på ökade bränslekostnader.

Kostnad för arbetskraft har en positiv avvikelse vilket beror på lägre kostnad för pensioner samt sociala än beräknat. Det beror även på återbetalning sjuklöner samt lägre kostnader för sommarpersonal inom transportsidan. Kostnader för arbetskraft är 4 mnkr bättre än budget. Utfallet för övriga kostnader är + 6 mnkr på bland annat på grund av lägre finansiella kostnader.

Totalt är kostnaderna 13 mnkr mer än budgeterat inklusive de interna kostnaderna.

Årsprognosen för affärsområde Logistik är 2 mnkr en negativ avvikelse på 9 mnkr. De största avvikelserna är;

- Försäljningsintäkterna är + 12 mnkr
- Ökade bränslekostnader - 14 mnkr
- Lejda transporter, personal och material till fordon är - 16 mnkr
- Behandlingskostnader - 6 mnkr
- Kostnad för personal +4 mnkr
- Räntor och avskrivningar + 4 mnkr
- Övrigt + 7 mnkr

Belopp i mnkr	Period	Helår
---------------	--------	-------

jan till aug 2022	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar	-29,0	-12,3	-16,7	-28,3	-12,5	-0,9	-12,4
Affärsområde Återvinning	60,5	23,4	37,1	131,1	97,7	70,3	83
Affärsområde Logistik	4,1	6,0	-1,9	1,7	-0,6	11,4	18
Koncernposter	-6,5	0,4	-6,9	-0,8	-1,7	-1,7	1,8
Resultat	29,1	17,5	11,6	103,7	82,9	79,1	90,4

Anvisning

Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande (ekonomi och/eller prestationstal) redovisas efter önskemål eller enligt överenskommelse med Stadshus AB.

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Anvisning

Välj ut objekt som är av större karaktär och/eller av strategisk/väsentlig betydelse för bolaget. (Har man påbörjat avrapportering av ett projekt ska rapporteringen fullgöras).

Anvisningen har kompletterats till delårsrapport augusti 2022:

- Redovisa även projekt där avvikelsen är stor mot budget.

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	135 mnkr	215 mnkr	2024
Asktvätt med zinkåtervinning	110 mnkr	99 mnkr	110 mnkr	2022
Modernisering av rökgasrening	300 mnkr	20 mnkr	300 mnkr	2023

--	--	--	--	--

Anvisning

Kommentera uppgifterna i tabellen ovan.

3.2.5 Lån och lånetak

Lån mnkr	Volym 31 aug 2022	Prognos 31 dec 2022	Lånetak 2022	Volym 31 dec 2021
Summa	1 041	1 100	1 600	977

Anvisning

Belys låneskuldens utveckling jämfört med det av KF beslutade lånetaket och uttala om bolaget klarar sig inom lånetaket. I annat fall ska man lyfta och motivera frågan om höjt lånetak.

Har man inga lån eller lånetak kan avsnittet döljas i enhetsmallen.

Anvisning har ändrats för 2022:

- Om lånetaket överstigits ska detta även rapporteras som en väsentlig avvikelse (avsnitt 2.1.2), om bolaget anser att överstigandet är väsentligt.

3.2.6 Ekonomiska konsekvenser som en följd av kriget i Ukraina

Anvisning

Kommunstyrelsen beslutade 2022-04-06 att samtliga kostnader som är hänförliga till hantering av konsekvenser av kriget i Ukraina löpande ska avrapporteras till kommunstyrelsen eller Göteborgs Stadshus AB. Rapporteringen sker inom ordinarie uppföljning, d v s per maj, augusti, oktober och december under år 2022.

Anvisning

Redovisa kostnader som direkt är hänförliga till hanteringen av flyktingkrisen i Ukraina. Om bolaget inte har haft några extra kostnader, ange det i textfältet.

Belopp i tkr	Utfall till och med 31 aug	Prognos helår
--------------	----------------------------	---------------

Kostnader för flyktingmottagande	0	0
Övriga intäkter	0	0
Bedömd nettokostnad	0	0

Anvisning

Beskriv översiktligt för vilka insatser som bolaget har ådragit sig kostnader.

Vi har inga kostnader eller intäkter kopplade till flyktingmottagande.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

Anvisning

Här kan styrelsen rapportera andra uppdrag från kommunfullmäktige/kommunstyrelsen som inte har särskild rubrik, men där utvecklingen är sådan att det är viktigt att kommunstyrelsen informeras.

Bolaget har inget särskilt att rapportera på denna punkt.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag

Anvisning

Här ska större realisationsresultat (både positiva och negativa) specificeras. Det gäller objekt (bolag, fastighetsbeteckning). Realisationsresultatet (mnkr) för perioden. Motpart vid försäljningen (externt, inom kommunen till exempel fastighetskontoret eller till bolag inom Stadshuskoncernen).

Realisationsresultat avyttring fastighet/bolag

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

4.2 Påverkan på bolaget utifrån den ekonomiska utvecklingen

Anvisning

Sverige har den högsta inflationen och de högsta marknadsräntorna på mycket länge tillsammans med en osäker ekonomisk utveckling. Utifrån denna situation, redogör för hur ni tror detta kommer att påverka bolaget mest på kort sikt.

Exempel på områden att ta hänsyn till är utveckling avkastning, intäkter, kostnader, investeringar, lånebehov, möjlighet att kompensera genom prisökningar/hyreshöjningar, vakansgraden etcetera.

Den under året ökade inflationen har påverkat våra kostnader för material, tjänstesidan är ej påverkad. I takt med prisökningar har även våra priser ökat ut mot kunder och vi har i dagsläget ingen större avvikelse på försäljningen. Enligt prognoser kommer inflationen att avta under nästkommande år och vi räknar med en högre kostnadsbild för den nära framtiden men även att vi har möjlighet att öka våra priser.

Räntorna påverkar oss negativt men en ökning i koncernlösningen med 0,5%. Vi har i dagsläget relativt låg upplåning men står inför en hel del större investeringar. Ytterligare räntehöjningar, en styrrenta på 2% 2023, innebär med dagens belåning

en ökning, på 4 års sikt, på över 10 mnkr utan hänsyn tagen till våra nya investeringar.

På kort sikt påverkar situationen bolaget positivt då vi har goda intäkter för el. På längre sikt, om inflationen ökar mer än prognos i kombination med att elpriset skulle gå ner, kommer vår situation att försämrans. Moderbolaget har självkostnad och påverkas inte direkt resultatmässigt. För dotterbolaget finns olika strategier beroende på hur det utvecklar framöver.