



Årsrapport 2022 Bolag

Renova AB

2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Redovisning av resultat	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.1.3	Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen	4
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
2.2.1	Verksamhetsnära mål	5
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	7
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
3.1.3	Långsiktig kompetensförsörjning	9
3.2	Ekonomisk uppföljning	9
3.2.1	Analys av årets utfall	9
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	10
3.2.3	Investeringsredovisning	12
3.2.4	Bokslut	12
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	13
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	13
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	13
3.3.3	Kundorienterad kvalitetsledning	13
3.3.4	Kriskommunikation	13
3.3.5	Krisledningsplaner och beredskapsplaner	14
3.3.6	Övriga beslut och/eller uppdrag	14
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	15
4.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat	15
4.2	Utfall och kommentar avkastningskrav	15
4.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc	15

1 Sammanfattning

I inledningen av 2022 var det fortsatt strikta Covid-rekommendationer. All personal som hade möjlighet jobbade från hemmet och inga fysiska möten med mer än två personer var accepterade. Under perioden december till februari var Renova hårt påverkat av sjukskrivningar bland personalen och organisationen gjorde en beundransvärd insats för att klara uppdraget. Under februari började restriktionerna släppa och återgången till en mer normal verksamhet var efterlängtat. Alla såg fram en vår och sommar där verksamheten skulle återgå till normala rutiner och vi skulle se en ökad aktivitet från de kunder som haft det besvärligt under pandemin. Den 24 februari anföll Ryssland Ukraina. Utöver det ofattbara lidande som det medförde i Ukraina så påverkade det även resten av världen. Succesivt såg vi under året ökande priser på alla nödvändiga insatsvaror för verksamheten. En snabbt ökande inflation påverkade omvärldens syn på den ekonomiska utvecklingen och en nedgång i konjunkturen blev allt mer förväntad. I Renovas verksamhet blev det tydligt framför allt i slutet av året då volymerna minskade tydligt från de flesta kundkategorier.

Under, framför allt den senare delen, av 2022 har energipriserna varit mycket volatila. I genomsnitt har de även varit på en hög nivå vilket har medfört att en stor del av de kostnadsökningar som påverkat verksamheten kunnat kompenseras med mycket goda energiintäkter.

Renova påverkas fortsatt av såväl globala som nationella och lokala trender och konjunkturer. Avfallsfrågorna fortsätter att bli allt viktigare för samhället och utvecklingen sker snabbt inom olika områden.

Sammantaget har detta inneburit att Renovas resultat är något sämre än budgeterat men ändå på en god nivå med tanke på rådande omvärldspåverkan.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Producerad energi, MWh	1 813 317	1 771 647	1 792 698
Behandlade antal ton	1 249 457	1 264 461	1 168 601
Energiåtgång per transporterat ton	40,6	39,2	37,4

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	2020	2021	2022
Summa energiintäkter mnkr	240,8	290,5	375,2
Summa försäljningsintäkter mnkr	1 130,8	1 214,8	1 335,4
Summa rörelsekostnader mnkr	-1 199,5	-1 253,0	-1 468,6

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Större avvikelser på elintäkter samt för kostnader-tillgång för material
Orsak till att avvikelsen uppstått
Inflation samt oroligheter i omvärlden
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Inga konsekvenser
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ökat fokus på kostnadsutveckling samt intensifierat samarbete med leverantörer för vissa varor det är brist på.
Ekonomiska konsekvenser
Elintäkter har ökat vilket ger ett positiv effekt på verksamhetens resultat och motverkar de ökade kostnaderna. Resultatpåverkan är därför inte stor.
Vidtagna åtgärder
Höjda priser för våra kunder motiverat av ökade priser. Intensifierade samarbeten med leverantörer.

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Sävenäs AKV energiåtervinner årligen ca 550 000 ton avfall. Endast ca 2% är s k importavfall. Två av fyra linjer bedöms vara tekniskt uttjänta ca 2035. De övriga ca 10 respektive 15 år senare. Att ersätta dessa två linjer innebär en mycket stor investering, för närvarande uppskattad till 4-6 miljarder. Hur avfallsströmmarna

utvecklas i framtiden är avgörande för vilken kapacitet det framtida avfallskraftvämeverket ska dimensioneras för. Mycket pekar på att samma eller högre kapacitet är behövd vilket beror på fortsatt befolkningsökning i vår region. I arbetet behöver även Sävenäs betydelse för det lokala energisystemet att belysas. Energiåtervinning av avfall står för för 30% av fjärrvärmens och 5% av elbehovet i Göteborg. Ett arbete är startat för att klargöra olika delar av den framtida utformningen där ägarkommunerna beretts plats i en referensgrupp med syfte att ge ägarkommunerna möjlighet till insyn och involvering. Den eventuella investeringen har Renovas styrelse bedömt som en principiellt viktig fråga som ska hemställas ägarna för samråd.

Avfallsbehandlings klimatpåverkan domineras av den fossila andelen koldioxid som genereras av energiåtervinning av fossilt avfall. Trots initiativ för att minska mängden plast i avfallet kommer den fossila fraktionen att fortsatt vara omfattande. En stor del är också material som inte ska återföras i kretsloppet, s k farligt avfall. För att möta Göteborgs stads mål bedöms den mest framkomliga vägen var infångning och lagring av koldioxid (CCS). Renova har bedömt att det är tekniskt möjligt att införa tekniken delvis till 2030. Även CCS innebär en väsentlig investering men framförallt ökade driftskostnader. En avgörande fråga är hur en framtida finansiering ska se ut. Att avfallskollektivet enskilt ska bära kostnaden bedöms som orimligt. Även här är ägarkommunerna engagerade på samma sätt som beskrivet ovan. Den eventuella investeringen har Renovas styrelse bedömt som en principiellt viktig fråga som ska hemställas ägarna för samråd.

Från 2024 får kommunerna ansvar för **fastighetsnära insamling av förpackningar** och 100% fastighetsnära insamling ska vara på plats 2027. Hur insamlingssystemet ska utformas bestäms av varje kommun. Renova har under året arbetat nära kommunerna för att stödja dem i systemval. Kommunerna har också att välja om de vill upphandla eller tilldela den tillkommande insamlingen. För Renova bedöms den kommande förändringen innebära en väsentligt ökad mängd uppdrag i första hand i tilldelad form.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Verksamhetsnära mål

Ett urval av de inriktningar som styrelsen fastställt är:

Alla 13 GR-kommuner ska erbjudas möjlighet att bli delägare

- 10 av 13 GR-kommuner är delägare i Renova. I begränsad omfattning har dialog förts med Lilla Edet, Alingsås och Kungsbacka under 2022. Nya diskussioner avvaktas till efter att nya politiker tillträtt efter valet 2022.

Resultatet i Renova Miljö ska vara 100 mkr år 2024

- Införandet av LEAN-baserade arbetssätt bedöms ge förutsättningar för fortsatt effektivisering av verksamheten
- Ökande ersättning för producerad energi via avtalet med Göteborg Energi
- Ökad satsning på Farligt avfall och industrisektorn
- Beredskap för att hantera kommande lågkonjunktur

Huvudprocesser, ledningsprocesser och väsentliga stödprocesser är definierade, målsatta och dokumenterade. Ett processorienterat arbetssätt är framtaget och implementerat

- Huvudprocesser, delprocesser och väsentliga stödprocesser uppdaterade

- Input, output och nyckeltal definierade
- Processorganisation identifierad

Säkerställd deponikapacitet för regionen

- Tagene deponi har fått miljötillstånd vilket bedöms säkerställa livslängden till 2045
- För Fläskebo deponi pågår arbete med ny detaljplan. Plan för behandling hos Härryda kommun 2024.

30% av Renovas fordonsflotta ska vara elektrifierad till 2026

- Under 2022 har ytterligare två tunga elektrifierade fordon tagits i drift
- Arbete pågår även för att utveckla kapacitet för laddning på Renovas anläggningar.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

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

	2020	2021	2022
Total sjukfrånvaro (%)	7,23	7,8	7,6
Bolagsextern personalomsättning* (%)	7,14	6	10

Se *Analys av situationen inom HR-området*.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Efter pandemin har rörligheten ökat generellt på arbetsmarknaden vilket märks även på Renova, med såväl ökat antal avgångar som nyrekryteringar. Återhållsamheten när det gäller ersättningsrekryteringar under pandemin har också inneburit att vi behövt fylla på inom en del områden. Personalerörligheten är nu tillbaka på samma nivå som före pandemin men ligger fortfarande på en rimlig nivå. Inom vissa av våra yrkesgrupper är det svårare att klara kompetensförsörjningen. Inriktningen mot andra sätt att säkra kompetens är därför allt viktigare för att klara uppdraget. 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.

Utöver ökad mängd rekryteringar märks det att det händer mycket i vår verksamhet och våra chefer tar tag i många personalfrågor, såväl disciplinärenden som rehabilitering.

Sjuktalet i samband med pandemin 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. Under resterande period stabiliserade sig sjuktalet och totalt över helåret ligger sjuktalet på en något lägre nivå jämfört med föregående år. Kvinnors långtidssjuktal har gått upp i båda bolagen medan männens sjuktal har gått ner något.

Övergången till ny företagshälsovård (Falck) fungerade inledningsvis inte särskilt bra. Vi hade önskat mer initiativ från deras håll och uppstarten blev försenad. Efter dialog får vi nu bra stöd och hjälp i vårt arbete. En svårighet för oss som regionalt bolag är att den centralt upphandlade företagshälsovården endast finns i Göteborg. Eftersom vi har andra behov samt medarbetare utanför Göteborgs stad har vi behövt göra en komplettering genom avtal med Avonova för tjänster som inte ingår

i ramavtalet och som utförs för våra medarbetare i Stenungsund, Kungälv och Ale.

Ett av Renovas långsiktiga mål är att ha infört det vi kallar Delaktigt förbättringsarbete (DFA), ett lean-inspirerat arbetssätt, i organisationen. Under året har flertalet grupper kommit igång med arbetet med pulsmöten, pulstavlor och förbättringsarbete. För att kunna leva upp till målen med delaktighet och de krav som ställs på våra chefer när det gäller ledarskompetenser i DFA-införandet har vi utbildat samtliga våra chefer i modellen *Klart ledarskap* samt påbörjat översyn av chefers organisatoriska förutsättningar. Vi planerar för att även gruppledare och specialister ska få samma utbildning. Med hjälp av verktygen i chefoskopet 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 har setts över. Som en konsekvens har vi t ex vi gjort en översyn av de intermittert anställda och ett antal av dem har erbjudits tillsvidareanställningar i motsvarande omfattning.

I Renovas uppförandekod förklaras vikten av att medarbetare kan förstå och prata svenska i arbetet. Dels för att skapa inkludering och dels för att kunna följa säkerhetsföreskrifter i arbetet. Därför har Renova under 2022 fortsatt med projektet *språklyft*, lärarledd språkträning under arbetstid. Under året jobbade 13 personer med att förbättra sin svenska. Projektet, med stöd av medel från omställningsfonden, är en flerårig satsning för medarbetare som behöver utveckla förmågan att förstå, tala, skriva och läsa svenska och är en del av Renovas kompetensutvecklingsstrategi. Målet med projekt språklyft är att medarbetarna ska nå upp till de krav som tagits fram och dokumenterats i en språkprofil för respektive befattning. Vi har lärt oss mycket i arbetet med språkutveckling. 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 ser god effekt av insatserna både för deltagarna och för verksamheten.

Mångfald och likabehandling har under året prioriterats som en väsentlig hållbarhetsfråga. En ny organisation för likabehandlingsfrågorna har därför skapats under året. Bland annat har alla tillgång till fria mensskydd och vi har inrättat könsneutrala omklädningsrum. 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 prata om hur det är att vara kvinna i en mansdominerad bransch 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. En ny likabehandlingsplan har fastställts av styrelsen för de kommande tre åren med fokus på HBTQI, etnicitet och hudfärg samt funktionsnedsättning inklusive neuropsykiatriska funktionsvariationer.

Projekten med införandet av digitalt stöd, Grade, för att genomföra utvecklingssamtalen samt schema- och bemanningsprojekt har behövt pausas med anledning av bristande IT-resurser och därmed andra prioriteringar. Ambitionen är att införandet i stället kan ske under senare delen av 2023 respektive årsskiftet 2023/2024.

3.1.3 Långsiktig kompetensförsörjning

Inriktningen mot andra sätt att säkra i kompetens har de senaste åren blivit allt viktigare för oss för att klara uppdraget.

Under 2022 startade vi, efter uppehåll under pandemin, omgång tre av *Jobbspår avfall och återvinning* för att säkra framtida kompetensbehov och samtidigt bidra till integration och sysselsättning i regionen. I *Jobbspår* som är ett fördjupat samarbete mellan Göteborgs stad, arbetsförmedlingen och Renova, skräddarsys utbildning, yrkessvenska och praktik med C-körkort med yrkeskompetensbevis för deltagare som tidigare aldrig haft ett jobb i Sverige. Utifrån de erfarenheter vi gjort genom de två tidigare satsningarna Jobbspår 1 och 2, har konceptet ändrats något. Nytt för i år är att även Nordisk återvinning medverkar som anställande arbetsgivare och dels är kraven på deltagarna något högre då de behöver ha bättre språkkunskaper vid start samt ett svenskt 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. Idag har elva personer från tidigare Jobbspår tillsvidareanställning i Renovakoncernen vilket visar på en väldigt god effekt av satsningen.

Den långsiktiga utmaningen att lösa kompetensförsörjningen delar vi med andra branscher. Därför är det positivt att Renovas Jobbspår har fått uppmärksamhet både lokalt och nationellt. Vi har, tillsammans med vår arbetsgivarorganisation Sobona, skapat en modell som kan användas av andra aktörer som vill jobba på liknande sätt inom samma eller annan bransch. Projektet har tagit fram nationella yrkesprofiler för flera yrken, bland annat tekniker på ÅVC, chaufförer inom renhållning och trafikledare. Profilerna används för kompetenskartläggning, utbildning eller validering av yrkeskompetens.

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 två personer i pilotprojektet Yrkesväxling som innebär att man får prova på ett annat yrke där det råder brist och lämnar under perioden plats till någon med mindre erfarenhet eller kompetens.

Det sker fortsatt ett omfattande samarbete med gymnasieskolor, högskolor och universitet vilket bidrar ytterligare till möjlighet att attrahera framtida personal.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultaträkning

(Belopp i mnkr)	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Intäkter	1 729,7	1 637,2	92,5	1 537,7	1 397,30
Kostnader	-1 656,6	-1 542,6	-114,0	-1 435,3	-1 362,39
Rörelseresultat	73,1	94,6	-21,5	102,4	34,9
Finansiella intäkter/kostnader	-12,4	-15,4	3,0	-10,9	-11,6
Korrigerings bokslut	-0,4	-1,4	1	-0,5	

Resultat efter fin. poster	60,3	77,8	-17,5	91,0	23,3
----------------------------	------	------	-------	------	------

Resultat efter finans är + 60,3 mnkr för 2022. Detta är 17,5 mnkr sämre än årsbudget.

Elintäkter är +79 mnkr mer i jämförelse med budget beroende på ett högre elpris samt mer produktion än planerat för året.

Försäljningen är + 3 mnkr mot budget, inkluderat en genomförd reglering av självkostnad för de frivilliga tilldelningarna i moderbolaget vilket innebar en ökning av intäkterna med 5 mnkr. I övrigt har priser på värdematerial varit bättre än budget exempelvis för skrot. Även intäkter för verksamhetskunder är över budget och har påverkat positivt. Intäkter för jord och sten samt risk/sekretessmaterial har varit sämre än budget på grund av färre mottagna antal ton.

Övriga intäkter är +18 mnkr i jämförelse med budget. Den största posten är intäkt från försäljning av del av fastighet. I övrigt är det reavinster för fordon och valutavinster.

Driftskostnader är -76 mnkr i jämförelse med budget. Detta beror framförallt på högre bränslekostnad till fordon (-29 mnkr) på grund av högt bränslepris, högre underhållskostnader för avfallsförbränningsanläggningen (-13 mnkr) på grund av prisökningar på både material och arbete, högre kostnader för kemikalier (-20 mnkr) på grund av prisökningar samt högre åtgång, högre kostnader för elavgifter drift (högt elpris) samt RME-olja (-10 mnkr).

Material och Främmande arbete är -42 mnkr i jämförelse med budget. Vi har haft kostnader över budget för behandlingskostnader (-10 mnkr) gällande flygaska samt slam och gips, materialkostnader till fordon (-10 mnkr) på grund mer reparationer, högre kostnad för lejda transporter (-7 mnkr) på grund av fler uppdrag), transportkostnad på deponierna (-8 mnkr) på grund av prisökningar, lejd personal (-3 mnkr) för att ersätta vakanser.

Arbetskraften är +7 mnkr i jämförelse med budget. Det beror även på att vi haft möjlighet att få återbetalning av sjuklöner samt att övriga personalomkostnader är något lägre än budget. Omräkning pensionsskuld i Renova AB ger en högre kostnad på 5mnkr.

Avskrivningar/Finans är +5 mnkr mot budget. Den positiva avvikelser beror av att tidplanen för verkstaden blev framskjuten samt att vi har haft lägre IT-investeringar än planerat. På grund av ej budgeterade forcerade avskrivningar på förbränningsanläggningen har det bidragit till en ökning.

Summerat har vi haft ett ekonomiskt år med priser över budget på el och på en del värdematerial. Vi har haft en försäljning som ligger nära budget och en resurseffektiv produktion. Inflationen har ökat priser på material och därav har vi även ökat våra priser till kund. Investeringsprojekten har drabbats negativt av dessa prisökningar. Oroligheter i omvärlden har skapat brist på en del material tex kemikalier men även andra produkter. Vi har även märkt något minskade mängder in till våra anläggningar vilket påverkar ekonomin negativt.

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

(Belopp i mnkr)	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Gemensamma ej fördelade kostnader	-5,5	-1,5	-4,0	2,0	-7,0

Renova AB Affärsområde Tilldelningar	-18,5	-0,9	-17,6	-12,0	-12,9
Renova Miljö Affärsområde Logistik	-2,1	11,3	-13,4	18,0	-2,8
Renova Miljö Affärsområde Återvinning	87,8	70,3	17,5	83,0	45,8
Fastighets AB Rödingen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Koncernelimineringar	-1,4	-1,4	0	0,5	0,2
Summa koncern	60,3	77,8	-17,5	91,5	23,3

Affärsområde Tilldelningar har ett resultat på som avviker med - 18 mnkr mot budget.

Affärsområdet har 6 mnkr sämre försäljningsintäkter än budgeterat. Det är lägre intäkter för tilldelad behandling grovavfall, förbränning och biologiskt material på grund av lägre mängder än beräknat. Intäkterna inkluderar en positiv avvikelse med 5 mnkr genom reglering av självkostnad, vilken sker i december månad.

Bränslekostnaderna är 9,5 mnkr högre på grund av högre bränslepris.

Underhållskostnaderna för förbränningen överstiger budget med 4 mnkr då vi har haft prisökningar på både material och arbete. Vi har även högre kostnader för kemikalier (ammoniak och LUT), RME-olja samt elavgifter inom förbränningen på 5 mnkr. Materialkostnaderna är 5 mnkr mer än budget då vi haft fler reparationer av fordon samt att materialet är dyrare. Förbrukning av kärl har varit högre än budget så därför är kostnaden för detta 3 mnkr mer.

Behandlingskostnaderna är 11 mnkr under budget. Det har varit färre inkomna mängder från ägarna än budgeterat vilket medför att kostnaden minskar. Kostnaden för flygaska har dock ökat då tidplanen för zinkanläggningen blev framskjuten.

Personalkostnader är 6 mnkr lägre än budget då vi haft lägre kostnader för pensioner, utbildning/hälsovård samt löner (vakanser och färre sommarpersonal).

Affärsområde Återvinning har ett resultat som avviker med + 17 mnkr mot budget.

Intäkter för el och värme är bättre än budget och det är pris på el som bidrar till det höga intäkterna med 76 mnkr mer än budget. Vi har under hösten tappat försäljningsintäkter beroende på minskade volymer till anläggningarna, försäljningen (inklusive de interna intäkterna) är därför 18 mnkr sämre än beräknat. Posten för deponiskatt är 7 mnkr sämre än budget på grund av att vi inte har avsatt så mycket slaggrus som beräknats, för konstruktion eller till extern mottagare. Övriga intäkter är bättre än budget med 12 mnkr beroende på en försäljning av del av fastighet. Sammantaget är intäkterna 63 mnkr bättre än budget inklusive interna intäkter.

Driftskostnader och material samt främmande arbete är 48 mnkr sämre än budget på grund av ökade priser för lejda maskiner, kemikalier och RME-olja. Underhållskostnaderna har också ökat mot budget under sommarens revisionsperiod. Kostnader för arbetskraft är 5 mnkr bättre än budget samt att finans och avskrivningar är 1 mnkr bättre än budget. Interna kostnader är högre än beräknat med 4 mnkr beroende på prisökningar. Sammantaget är kostnaderna 46 mnkr mer än beräknat för perioden, inklusive interna kostnader.

Affärsområde Logistik har ett resultat som avviker med - 13 mnkr mot budget.

Försäljningsintäkter är 29 mnkr bättre än budget. Det är framförallt höjda priser som bidrar till ökningen. Övriga intäkter är bättre än budget genom försäljning av fordon där leasing kontrakt har gått ut.

Externa kostnader avviker med - 43 mnkr i jämförelse med budget.

En stor post är material och främmande arbeten som avviker med -20 mnkr mot budget. Det beror på att vi har mer reparationer av fordon och högre inköpspriser på material men även högre kostnader på grund av att vi startat upp nya entreprenader. En annan större post är driftskostnader som avviker med - 22 mnkr mot budget där merparten består av effekter från ökning av bränslepriset.

Personalkostnader är på budget.

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	KF beslutat (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Byggnation ny verkstad	nej	215 mnkr	196 mnkr	215 mnkr	2023,02
Asktvätt med zinkåtervinning	nej	110 mnkr	104 mnkr	-	Aktiverad
Modernisering av rökgasrening linje 1	nej	300 mnkr	63 mnkr	300 mnkr	2023,03

3.2.4 Bokslut

Koncernens soliditet är 29,2% (28,3%).

Koncernens omsättning för året uppgår till 1 729,7 (1 537,7) miljoner kronor. Koncernens balansomslutning uppgår till 2 549,4 (2 476,9) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster är 60,3 (90,4) miljoner kronor. Skatt på årets resultat är 16,9 miljoner kronor vilket innebär att årets resultat är 43,4 miljoner kronor. Det egna kapitalet ökar från 700 till 743 miljoner kronor.

Renova AB

Den totala omsättningen för Renova AB uppgår till 639,5 (592,6) miljoner kronor. Balansomslutningen för Renova AB är 793,0 (753,6) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster är ett underskott i moderbolaget på 23,7 miljoner, föregående års underskott var 9,8 miljoner kr. En återföring av skatt genomfördes med 2,2 miljoner kronor samt att en återföring gjordes av obeskattade reserver med 3,5 miljoner kronor, vilket innebär att årets resultat är ett underskott på 18,0 miljoner kronor. Det egna kapitalet minskar från 136,6 miljoner kronor till 133,1 miljoner kronor samt att de obeskattade reserverna minskar från 136,6 miljoner

kronor till 133,1 miljoner kronor.

Renova Miljö AB

Den totala omsättningen för Renova AB uppgår till 1 843,1 (1 756,2) miljoner kronor. Balansomslutningen för Renova AB är 1 843,1 (1 756,2) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster är 85,2 (101,1) miljoner kronor.

Bokslutsdispositioner är 38,7 miljoner kronor (obeskattade reserver) och skatt på årets resultat är 11,9 miljoner kronor vilket innebär att årets resultat är 34,6 miljoner kronor. Det egna kapitalet ökar från 249,6 miljoner kronor till 284,2 miljoner kronor samt att de obeskattade reserverna ökar från 397 miljoner kronor till 435,7 miljoner kronor.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Renovakoncernens verksamhet bedrivs fortsatt inom ramen för ägardirektiv och bolagsordning och bedöms till fullo vara förenlig med det kommunala ändamålet att samla in och behandla avfall inom ägarkommunerna.

Inom uppdraget ryms också att utveckla verksamheten mot en allt mer cirkulär avfallshantering där förflyttningen av uppkommet avfall i avfallstrappan olika trappsteg är central. Renova har under 2022 utvecklat insamling och behandling av avfall på ett flertal olika sätt som till exempel idrifttagning av utvinning av zinkråvara ur flygaska

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

En utvärdering är genomförd enligt gällande rutin. Utvärderingen genomfördes vid ett styrelsemöte i oktober 2022.

Styrelsen anser att 2022 års kontrollplan är tillräcklig och effektiv.

3.3.3 Kundorienterad kvalitetsledning

Tre gånger per år genomförs ledningens genomgång enligt ISO 9001. På dessa genomgångar följs verksamheten upp avseende kvalitet.

Mål och avvikelser följs upp och slutsatser av åtgärder dras. Varje år genomförs internrevisioner enligt plan samt att bolaget utvärderas av ett externt organ.

I december 2022 skickades en kundenkät ut till våra kunder. Analys av denna samt plan för att bli bättre genomförs under första kvartalet 2023. Utöver det så följs kundreklamationer upp och ageras på. Uppföljning och lärdom av detta sker inom olika delar av organisationen och sammanställs till ledningen. Antal kundklagomål har minskat de senaste åren.

3.3.4 Kriskommunikation

I samband med att en beredskapsplan tas fram för Renova pågår en översyn av

Renovas kriskommunikationsplan. Kriskommunikationsplanen tar hänsyn till Göteborgs stads riktlinje för krisberedskap och krishantering samt stadens riktlinjer för kriskommunikation samt handbok för kriskommunikation.

3.3.5 Krisledningsplaner och beredskapsplaner

Hur framskrider arbetet med beredskapsplanerna?

Renova har till 2022-12-31 tagit fram version 1 av en beredskapsplan. Större delen av bolagets ledningsgrupp samt ytterligare några medarbetare har haft en endagars workshop där grunden för beredskapsplanen utarbetades. Respektive avdelningschef har sedan haft i uppgift att redovisa sin egen avdelnings prioriteringar och bemanning till den krigsorganisation som tagits fram. En handlingsplan för krigsplacering av personalen är framtagen. Arbetet med krigsplacering ska genomföras under 2023.

Har ni reviderat era krisledningsplaner under 2021-2022?

Renova har en fastställd övergripande krisledningsplan för bolaget och tillhörande lokala krisledningsplaner för de olika verksamheterna. Krisledningsplanen är inte anpassad efter Göteborgs Stads riktlinje för krishantering daterad 2021-01-28 reviderad 2022-02-04. Ett första utkast har tagits fram men dokumentet är inte färdig och fastställt. Anledningen är att säkerhets-strategen som arbetade med uppdraget slutat på Renova. Det finns nu också ett behov av att anpassa krisledningsplanen till den beredskapsplan som tagits fram (se ovan). Arbetet med en omarbetad krisledningsplan kommer att prioriteras under 2023. Det är svårt att uppskatta exakt datum för färdigställande då rekrytering av en ny säkerhetsanschef pågår.

3.3.6 Övriga beslut och/eller uppdrag

Koncernen arbetar löpande med de uppdrag som kommer från KF/KS i Göteborgs Stad och återrporterar dessa genom uppföljningsrapportering under året.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	210 168	312 135
Investeringsverksamhet	-313 003	-341 800
Finansieringsverksamhet	97 124	32 332
SUMMA	-5 711	2 667

Lägre resultat samt ökade rörelseskulder bidrar till en minskning av kassaflödet från den löpande verksamheten i jämförelse med föregående år.

Investeringsverksamheten är något lägre än föregående år vilket bidrar positivt till kassaflödet samt att upptagna lån har ökat.

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2022	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)
Fläskebo	Del av fastighet 1:8 Fläskebo	11,5	

4.2 Utfall och kommentar avkastningskrav

Soliditet skall ej understiga 25%. Soliditeten för 2022 är 29%.

4.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

För Renova sker årligen i december en ägardialog med ägarrådet. För 2022 återredovisade Renovas styrelse på de punkter som fanns i handlingsplanen från ägardialogen 2021:

- Involvering av ägare och avfallshuvudmän i arbetet med utformning av framtida kapacitet och målsättning med Sävenäs avfallskraftvärmeverk. Se avsnitt 2.1.3
- Beskrivning av rättsläget med undantag enligt de sk Tecal-kriterierna. Rättsläget är fortsatt osäkert på grund av pågående prövningar. Dock bedöms Renovas ägarkommuners möjlighet/rättighet att fortsatt tilldela

verksamhet till Renova som stärkt.

Utöver ovan redovisning diskuterades bland annat även utmaningar inom klimatområdet, kommande investeringar och effekter av kommande lågkonjunktur. Handlingsplan från ägardialogen 2022 är ännu ej fastställd av ägarrådet.