



Delårsrapport mars 2023

Bolag

Renova AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv.....	6
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	6
3.1.3	Systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder.....	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.....	10
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	11
3.3.1	Åtgärder kopplade till energiförsörjningen	11
3.3.2	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	11
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	12
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	12
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	12
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget.....	12
5	Styrinformation till styrelsen	13

Bilagor

Bilaga 1: Protokoll Renova AB 2023-02-07 Publiceringsversion

1 Sammanfattning

Under de tre första månaderna har Renova i stort utvecklats efter beslutad affärsplan men har några större ekonomiska avvikelser mot budget.

Ekonomi

Koncernens ekonomiska resultat avviker från budget med 65 mnkr. Detta beror på omvärldsläget med ökad inflation samt att spotpris på el har varit lägre än beräknat. I takt med lågkonjunkturen minskar även avfallet i samhället och vi ser lägre inkommande mängder och volymer till våra anläggningar för brännbart material (förbränning) samt för deponiverksamheten. Sammantaget avviker intäkterna negativt med ca 48 mnkr.

Priser för vissa kemikalier har fortsatt att öka samt att vi har haft en högre kostnad för underhåll och reparationer. Därav har vi en ökad kostnad mot budget med ca 17 mnkr. Utfallet för perioden är 51 mnkr och budget är 117 mnkr.

Prognosen för året är ett utfall på 8 mnkr vilket är en negativ avvikelse på närmare 70 mnkr i jämförelse med budget. Största anledning till avvikelsen är mindre avfallsmängder, mindre producerad energi samt lägre elpriser. Det finns en åtgärdsplan framtagen för att förbättra den ekonomiska situationen på kort sikt men alla långsiktiga projekt och aktiviteter kommer tillsvidare att pågå som planerat.

Drift/verksamhet

Driftläget är stabilt inom koncernen. Produktionen på Sävenäs har varit lägre än förväntat under perioden beroende på minskade mängder av brännbart material. I prognosen finns även en längre revisionsperiod än planerat inräknad vilket bidrar till lägre produktion. Bränslebristen och den förlängda revisionen har bidragit till det avvikande ekonomiska prognostiserade resultatet. Planering pågår för införandet av FNI. Införandet kan innebära en ökning av ca 130-150 tjänster på Renova från år 2024 till 2027 samt inköp av tillkommande fordon och kärl.

Personal/HR

På grund av införandet av FNI samt att sommarrekrytering pågår finns det både ett kortsiktigt och långsiktigt behov av fler C-korts chaufförer. Läget är något ansträngt och därför är arbetet med kompetensförsörjning ett prioriterat område där bland annat jobbspår och yrkesväxling kommer att ha stor betydelse för oss.

I likabehandlingsplanen har vi ringat in olika fokusområden. Vi har i början av året påbörjat utbildningsinsatser kopplande till HBTQI som är årets fokusområde. Vi har även infört könsneutralt omklädningsrum samt deltar i West Pride.

Kriget i Ukraina

Omvärldssituationen påverkar Renova med en del kostnadsökningar. Vi har fått ökade kostnader för inköp av material, vilket påverkar våra investeringsprojekt.

Renovas verksamheter är i nuläget inte påverkade. Indikationer/risker framöver är fortsatt 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 2021	Utfall 2022	Utfall perioden 2023	Prognos helår 2023
Producerad energi, MWh	1 771 647	1 792 698	164 873	1 722 294
Behandlade antal ton	1 264 461	1 168 601	81 422	1 106 891
Energiåtgång per transporterat ton	39	37	40,8	37

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Summa energiintäkter mnkr	18	-27
Summa försäljningsintäkter mnkr	2	79
Summa rörelsekostnader mnkr	-49	-95

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Energiintäkter har prognostiserats till en negativ avvikelse på 63 mnkr i jämförelse med budget.
Orsak till att avvikelsen uppstått
Lägre spotpriser på el samt lägre värmepris på grund av försämrat effektivvärde. Vi har även räknat med lägre produktion på grund av förlängt revisionsstopp samt brist på bränsle.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Ett ekonomiskt försämrat resultat i jämförelse med budget
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Åtgärdsplan för att förbättra de ekonomiska förutsättningarna
Ekonomiska konsekvenser
Prognosen har en total avvikelse på 70 mnkr
Vidtagna åtgärder
En ekonomisk åtgärdsplan är framtagen för att öka det ekonomiska resultatet.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

Hur har styrelsen tagit sig an målen i kommunfullmäktiges budget 2023?

Styrelsen får löpande information under året.

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 2023	Utfall dec 2022
Antal årsarbetare	841	803	815	806
Total sjukfrånvaro (%)	5,9	8,98	7,2	7,6
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	23	32		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	25	32		
Bolagsextern personalomsättning* (%)			10	10

Under 2022 gjordes många bolagsexterna rekryteringar. Dels som ett resultat av åtstramning under pandemiåren där vi efter pandemin behövt fylla på med tillsvidareanställda, men också på grund av nya LAS-regler som inneburit att vi sett över möjligheten att tillsvidareanställa fler personer som tidigare arbetat som intermitterant anställda.

På grund av fortsatt stor rörlighet på arbetsmarknaden bedömer vi att vår personalomsättning är kvar på minst samma nivå som föregående år.

Med anledning av förändrade regler gällande den fastighetsnära insamlingen, som ska vara införd senast 2027, ser vi stort behov av fler chaufförer kommande år. Arbetet med kompetensförsörjning är därför fortsatt ett prioriterat område.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Med anledning av förändrade regler gällande den fastighetsnära insamlingen, som ska vara införd senast 2027, ser vi stort behov av fler chaufförer kommande år och läget är ansträngt. Arbetet med kompetensförsörjning är därför fortsatt ett prioriterat område. Arbetet med andra sätt att säkra kompetensförsörjning, t ex Jobbspår och yrkesväxling, kommer fortsatt ha en mycket stor betydelse för att

lyckas med uppdraget. Planering av utbildning i egen regi i framtiden är påbörjad.

Vi har och ser fortsatt stort behov av samverkan med andra aktörer, kommun, arbetsförmedlingen och andra arbetsgivare. Jobbspår löper stor risk att avbrytas på grund av att det saknas trafiklärare för tunga fordon. Brist på trafiklärare är en identifierad risk för vårt fortsatta uppdrag.

Förutom chaufförer ser vi svårigheter att rekrytera även bland annat mekaniker, elektriker, drifttekniker och IT-personal kommande år och vi arbetar aktivt med åtgärder inom alla områden. Vi gör insatser för att våra befintliga medarbetare ska välja att vara kvar på Renova men också för att attrahera nya. Insatser görs därför inom många områden, arbetsmiljö, psykologisk trygghet, ledarskap, lönepolitik mm.

3.1.3 Systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet? JA/NEJ

Ja. Vår rutin för uppföljning av SAM består av att flera verksamhetsgrupper följer upp sitt systematiska arbete årligen med hjälp av en fastställd enkät och genomförs i samverkan med skyddsombuden. Respektive arbetsgrupp lägger in avvikelser och förbättringsåtgärder i egen handlingsplan s k aktivitetslista för lokal skyddsgrupp i IA och bevakar därtill att förbättringsåtgärder blir utförda.

Förslag till ytterligare förbättring av våra rutiner är att skapa gränsöverskridande grupper. Dessa ska samverka i arbetsmiljöfrågor vid projekt som rör flera verksamhetsområden. Ska vara genomfört Q2 2023. Kunskap och efterlevnad bland medarbetarna varierar i bolagen. Introduktionen behöver därför säkerställas vilket ska vara genomfört Q3 2023.

Arbete med kartläggning av Renovas säkerhetskultur pågår. Rapport ska presenteras för koncernledningen i april med förslag till åtgärder för att ytterligare stärka säkerhetsbeteenden och minska mängden olyckor.

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av aktiva åtgärder? JA/NEJ

Ja, Renova har genomfört uppföljning av aktiva områden i enlighet med diskrimineringslagen.

I likabehandlingsplanen gällande 2023-2025 har vi ringat in fokusområden för 2023 - 2025 där vi särskilt ser hinder lika rättigheter och möjligheter. 2023-2025 kommer vi att på bred front arbeta utifrån att "Renova är en arbetsplats för alla och är kända för det" samt med fokusområden enligt följande: 2023: HBTQI, 2024: Etnicitet/Hudfärg, 2025: Funktionsvariationer inkl neuropsykiatriska funktionsvariationer.

Vi har i början på året påbörjat insatser kopplat till fokusområde HBTQI, bland annat genom utbildningsinsatser i samarbete med RFSL för att höja kompetensen i likabehandlingsgruppen. Vi arbetar med kunskapshöjande insatser hos alla chefer och medarbetare, har infört könsneutralt omklädningsrum, deltar i West Pride och arbetar med jargongfrågan.

Inom produktion har vi en minoritet av kvinnor. Målsättningen är att Renovas könsfördelning ska vara 30/70% av samtliga medarbetare (2026). Vi har vid två tillfällen under året haft workshop med ca 50 kvinnliga medarbetare. Syftet har varit att få input från kvinnorna hur vi ska säkerställa att Renova är en bra

arbetsplats för kvinnor samt hur vi ska locka fler kvinnliga medarbetare. Många förslag har lyfts fram och som har sammanställts i 50-listan. 25 punkter från 50-listan ska vara genomförda slutet av året.

Utöver det arbetar vi med aktiva åtgärder inom varje diskrimineringsgrund enligt vår likabehandlingsplan, t ex se över tekniken så att alla med hörselnedsättning kan ta del av information, insatser för medarbetare över 60 samt fortsatt arbete med språkutveckling.

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	546,2	594,1	-47,9	518,6	2 022,2	2 026,1	2 105,5	1 957,1
Kostnader	-490,2	-471,1	-19,1	-437,4	-1 990,1	-2 014,8	-2 002,5	-1 882,6
Rörelseresultat	56,0	123,0	-67,0	81,3	32,1	11,3	102,9	74,5
Finansiella intäkter	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-4,8	-6,3	1,5	-2,9	-23,7	-23,7	-25,1	-12,3
Resultat efter fin. poster	51,2	116,7	-65,5	78,4	8,3	-12,4	77,9	61,5

3.2.1 Utfall till och med perioden

Utfall för årets första kvartal är 51 mnkr, vilket är 65 mnkr sämre än budget.

Våra största avvikelser är;

Energiintäkt är 32 mnkr sämre än budget då spotpriser på el har varit lägre än budgeterat. Vi har även haft lägre produktion än beräknat.

Försäljning och övriga intäkter är 17 mnkr sämre än budget och det beror på att vi har lägre inkomna mängder/volymer till våra anläggningar. Detta innebär till exempel lägre behandlingsintäkter för fint brännbart samt lägre intäkter för jord och stenmassor till deponiverksamheten. Vi har även en högre deponiskatt än beräknat på grund av att vi inte avsatt planerad mängd slaggrus (konstruktionsmaterial) till den externa marknaden.

Material och Främmande arbete har en ökad kostnad på 6 mnkr i jämförelse med budget. Detta beror på större mängder av flygaska vilket ökar kostnaderna för behandling. Vi har även haft högre kostnader för lejda fordon men även lägre kostnader för lejda maskiner på deponiverksamheten. Detta på grund av att vi tar in mindre massor än planerat.

Driftskostnaderna överstiger budget med 3 mnkr. Vi har haft högre kostnader för reparation och underhåll av våra anläggningar men även kemikalier där priset på exempelvis LUT har ökat mycket på marknaden. Vi har lägre kostnader för våra fastigheter, leasing samt underhållskostnader.

Kostnaden för arbetskraft är totalt 10 mnkr mer än beräknat. En omräkning av pensionsskuld i Renova AB ger 6 mnkr i ökade kostnader.

Avskrivningar och Finans är 3 mnkr lägre än budget.

3.2.2 Prognos

Prognos två för helåret är + 8mnkr för koncernen. Detta är en avvikelse mot budget på - 70 mnkr.

Intäkterna avviker totalt med - 83 mnkr i jämförelse med budget. Det största avvikelserna är:

Energiintäkterna är i prognosen sänkta för helåret beroende på lägre spotpris på el och lägre värmepris enligt avtal med Göteborg Energi. Produktionen av el och värme planeras bli lägre än budget för helåret då vi haft en del produktionsstopp samt att vi behövt planera för en längre revisionsperiod under sommaren. Vi har dessutom haft brist på bränsle vilket innebär viss låglastproduktion. Elintäkter är totalt 50 mnkr sämre än budget och intäkter för värme är totalt 13 mnkr sämre än budget.

Koncernens försäljningsintäkter är sänkta med 20 mnkr. Brist på bränsle påverkar försäljningsintäkterna för fint/grovt brännbart samt att vi har haft lägre mängder av deponerat material, jord och stenmassor. Snittersättningen för en del materialprodukter har varit lägre än budgeterade priser, vilket påverkar negativt.

Kostnaderna avviker totalt med + 13 mnkr i jämförelse med budget. Det största avvikelserna är:

- Vi har ökad kostnad med 6 mnkr gällande behandlingsavgifter kopplade till flygaska
- På grund av de lägre inkommande mängder för deponerat material har vi minskade kostnader med 4 mnkr
- Ökad kostnad på 10 mnkr för användning av LUT
- Underhållskostnaderna är prognostiserade med en minskning med 6 mnkr
- Leasingavgifter minskar med 3 mnkr på grund av försenade fordonsleveranser
- Lägre bränslepris och förbrukning samt lägre fordonskostnader minskar driftskostnader med 3 mnkr
- Kostnaden för arbetskraft minskar med 9 mnkr
- Avskrivningar och finans minskar med 2 mnkr
- Övriga kostnader minskar med 2 mnkr

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Affärsområde Tildelningar har ett ackumulerat utfall på 17 mnkr och en budget på 27 mnkr för perioden. Det är en negativ avvikelse på 10 mnkr.

De största avvikelserna är;

- Intäkter är 7 mnkr sämre än budget på grund av lägre priser och produktion av energi.
- Kostnader är 4 mnkr sämre än budget på grund av ökade driftskostnader samt kostnad för arbetskraft.

Affärsområde Logistik har ett ackumulerat utfall på 8 mnkr och en budget på 3 mnkr för perioden. Det är en positiv avvikelse på 5 mnkr.

De största avvikelserna är;

- Intäkter är 10 mnkr bättre än budget på grund av fortsatt god marknad.
- Kostnader är 5 mnkr sämre än budget på grund av mer förbrukning av material och lejd samt ökad kostnad för arbetskraft.

Affärsområde Återvinning har ett ackumulerat utfall på 34 mnkr och en budget på 87 mnkr för perioden. Det är en negativ avvikelse på 53 mnkr.

De största avvikelserna är;

- Intäkter är 52 mnkr sämre än budget på grund av lägre priser och produktion av energi men även lägre inkomna massor/volymer till anläggningarna.
- Kostnader är 1 mnkr sämre än budget.

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar	17,0	27,3	-10,3	-19,4	-25,6	-3,2	-18,5
Affärsområde Återvinning	34,6	87,6	-53	21	13,9	78,5	87,8
Affärsområde Logistik	7,9	2,6	5,3	9,8	3,2	3,1	-2,1
Koncernposter	-8,3	-0,8	-7,5	-3,1	-3,9	-0,5	-5,7
Resultat efter finans	51,2	116,7	-65,5	8,3	-12,4	77,9	61,5

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	214 mnkr	215 mnkr	Kvartal 2
Modernisering av rökgasrening linje 1	300 mnkr	151 mnkr	300 mnkr	kvartal 3

3.2.4.2 Analys av investerings- och exploateringsverksamheten med anledning av omvärldsläget

Renovas långsiktiga 10 åriga investeringsplan är ännu så länge oförändrad utifrån konjunktorens påverkan. Investeringsvolymen är till stor del baserad på underhållsinvesteringar vilka behövs för att säkra drift av anläggningar.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Åtgärder kopplade till energiförsörjningen

3.3.1.1 Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att förbereda och genomföra energieffektiviserande och energibesparande åtgärder i syfte att minska energiförbrukningen och effektbehovet inför vintern 2022/23.

Hur har nämnden/styrelsen informerats om uppdraget och dess genomförande?

Styrelsen informerades om pågående uppdrag (utdrag från Stratsys) den 7 februari 2023.

Hur säkerställer ni att arbetet med planerade och redan genomförda åtgärder fortgår i verksamheten efter projektets avslut?

Renova har under 2022/23 vidtagit åtgärder för att minska vår belastning på el-nätet genom att:

- Förberett för att lämna in en Energikartläggning under 2023, där olika potentiella besparingsåtgärder har identifierats
- Möjliggjort för ett smartare driftläge av allmänventilation på vårt avfallskraftsvärmeverk.

Vi har inte redovisat till Projektet Samordning elbesparing.

Vid ett scenario där steg 3 åtgärder enligt åtgärdstrappan i vägledningen (framtagen i projektet) kan behöva vidtas, hur ser beslutsgången ut för att kunna agera?

Diskussion/beslut VD samt Styrelse.

3.3.2 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2022

Datum för beslut	2023-02-07
------------------	------------

4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2023	Volym 31 dec 2022
Summa	1200	1500	1100
Kassaflöde		Prognos helår 2023	
Löpande verksamhet		200	
Investeringsverksamhet		-500	
Finansieringsverksamhet		300	
Summa		0	
Specifikation reareultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)
0	0	0	0

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

5 Styrinformation till styrelsen