



Årsrapport nämnder och styrelser 2024

Renova AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Redovisning av resultat	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	6
2.2	Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.	7
2.2.2	Segregationen i Göteborg ska brytas.	8
2.2.3	Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.	8
2.2.4	Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.....	8
2.2.5	Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.....	8
2.2.6	Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.	9
2.2.7	Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.	9
3	Övrig uppföljning till kommunledningen	10
3.1	Väsentliga personalförhållanden	10
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv (styrelser)	10
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	10
3.2	Ekonomisk uppföljning	11
3.2.1	Analys av årets utfall - Bolag	11
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	13
3.2.3	Investeringsredovisning.....	17
3.2.4	Bokslut bolag	18
3.2.5	Lån och lånetak för bolag	18
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	18
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	18
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	19
3.3.3	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	19

3.3.4	Övrig väsentlig styrinformation till KS/KF	19
3.3.5	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	19
4	Styrinformation till styrelsen.....	20
5	Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag	21
5.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)	21
5.2	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad kommentar)	22
6	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	26
6.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat.....	26
6.2	Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet.....	26
6.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.....	27

1 Sammanfattning

2024 har varit en fortsatt ekonomiskt utmanande år för Renova. Flera olika faktorer har påverkat negativt:

- Fortsatt tufft för många kunder med lägre volymer som följd, totalt ca 48 mkr
- Högre fossilandel i avfallet med högre kostnader för utsläppsrätter, totalt ca 19 mkr
- Väsentligt lägre elpriser än föregående år, totalt ca 31 mkr
- Flera större engångsposter för konstaterade eller förväntade kund- eller leverantörsförluster, totalt ca 17 mkr

Genom ett aktivt arbete med att minska kostnader är totala kostnader ca 23 mkr under budget undantaget kostnaden för utsläppsrätter. Totalt är resultatet för koncernen - 6 mkr vilket är 47 mkr sämre än budget.

Insamlingen i Renova AB sker till självkostnadspris och avvikelser till kommunernas aviserade kostnader är små. Resultatet för Renova AB är -18 mkr mot budgeterade -3.

För dotterbolaget Renova Miljö AB är resultatet ca 13 mkr mot budgeterade 45 mkr. Förlusten inom behandlingssidan uppvägs av ett mycket bra resultat på insamlingsdelen. Renova Miljö har framgångsrikt effektiviserat sin verksamhet men även lyckats få ut en hel del av kostnadshöjningarna på marknaden.

Under 2024 har Renovas styrelse skickat en hemställan till ägarkommunernas fullmäktige med begäran om ställningstagande till inriktningen att fortsatt utreda implementation av sk CCUS teknik på en av fyra linjer vid Sävenäs avfallskraftvärmeverk. Av de tio delägarkommunerna har åtta, varav Göteborg, ställt sig positiva till inriktningen. Göteborg har dock beslutat om ett uttalande där man vill att Renova utreder ytterligare möjligheter för att nå stadens klimatmål - "nära noll 2030". Härryda och Ale kommun avstyrker hemställan och Stenungsund har valt att inte ta ställning. Renovas styrelse kommer att fatta beslut om fortsatt inriktning i samband med styrelsemöte i februari 2025.

Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar är en pågående stor utmaning för Renova och ägarkommunerna. Viss del av införandet skedde 2024 men de stora förändringarna kommer 2025 och 2026. För Renovas del innebär det en kraftig utökning av såväl fordonsflotta som personalstyrka. De största utmaningarna är fortsatt anskaffning av fordon i tid samt behovet av omlastningsanläggningar.

Under året har Renova fortsatt arbetat med att säkerställa leverans av de vätgasfordon från H2X som beställdes 2022/2023 och återbetalning av tidigare felaktigt utbetalt belopp kopplade till fordonen som avbeställts. Fortsatt har H2X finansiella problem vilket lett till ytterligare förseningar av såväl leverans som återbetalning. H2X har hitintills återbetalt ca 800 tkr av de 12 mkr som ska återbetalas. Med anledning av detta har Renova tagit upp en förväntad förlust om ca 12 mkr i årets bokslut.

Tyvärr drabbades verksamheten av ett tragiskt dödsfall i slutet av 2024. En medarbetare som varit anställd länge på Renova förolyckades i samband med arbete på en sk underjordbehållare. Dödsfallet har orsakat stor sorg och förstämning i organisationen. Såväl polisen som Arbetsmiljöverket utreder händelsen och Renova bistår förstås efter bästa förmåga. Ännu finns ingen tydlig

slutsats om hur händelsen kunde ske och hur det eventuellt kunnat förhindras.

Under 2024 har tillgången till rätt kompetens inte utgjort ett lika stort problem som tidigare år, troligen mest beroende på pågående lågkonjunktur. Renova bedömer dock att på några års sikt kommer det att vara en av de större utmaningarna och arbetar kontinuerligt med att stärka arbetsgivarvarumärket.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

	2024	2023	2022
Producerad energi, MWh	1 853 871	1 606 712	1 792 698
Behandlade antal ton	1 081 200	1 032 909	1 168 601
Energiåtgång per transporterat ton	39	38	39

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

	2024	2023	2022
Summa energiintäkter, mnkr	360	344	375
Summa försäljningsintäkter, mnkr	1 540	1 386	1 335
Summa rörelsekostnader, mnkr	-1 672	-1 524	-1 469

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Under året har Renova fortsatt arbetat med att säkerställa leverans av de vätgasfordon från H2X som beställdes 2022/2023 och återbetalning av tidigare felaktigt utbetalt belopp kopplade till fordonen som avbeställts. Avvikelsen för året är att felaktigt utbetalt belopp (vilket betalats från Göteborg Stads Leasing) har fakturerats till Renova och belastar 2024 års resultat. Bakgrunden till detta är att återbetalning inte skett enligt betalplan från H2X.

Orsak till att avvikelsen uppstått

Betalplan har inte följts.

Konsekvenser för de verksamheten är till för

Försenade leveranser av fordon.

Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer

Fortsatt arbete med att säkerställa leveranser och återbetalning.

Ekonomiska konsekvenser

Felaktigt utbetalt belopp på ca 12 mnkr 2022/2023 belastar 2024 års resultat.

Vidtagna åtgärder

Vidtagit åtgärder enligt rekommendationer i rapport från EY.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Renova har under 2024 hemställt till ägarkommunerna om deras principiella ställningstagande till en implementering av s k CCUS-teknik på Sävenäs

avfallskraftvärmeverk med målsättningen att minska Renovas klimatpåverkan. Hemställen rekommenderade en implementation på en av fyra linjer till 2030 med möjlighet till ytterligare implementation när det bedöms som rimligt och önskvärt av ägarna.

Alla 10 kommuner har under 2024 tagit ställning till hemställen och 7 bifaller medan 2 avstyrker och 1 inte tar ställning. Göteborg som innehar 85% av ägandet i Renova tillstyrker hemställen med tillägget att Renova bör utvärdera alla möjligheter att nå Göteborg Stads klimatmål, dvs att nå eller vara nära klimatneutralitet år 2030. Därmed finns en tydlig majoritet för att fortsätta utreda förslaget införande. Flera kommuner lyfter särskilt fram att en referensanläggning bör finnas innan ett eventuellt genomförandebeslut och att man avser att ompröva sin hållning baserat på resultat av genomförd fortsatt utredning.

Renova avser att fortsätta arbetet med att klarlägga förutsättningar och möjligheter med ett införande i programform. I programmet ingår för närvarande följande programdelar:

- Införande av CCUS teknik på linje 7 till år 2030
- Konsekvenser av införande på ytterligare en linje till år 2030
- Andra åtgärder för att minska det fossila innehållet i avfall till förbränning
- Tillståndsmässiga förutsättningar så som till exempel miljötillstånd eller detaljplan för Sävenäs AKV
- Fortsatt förankrings- och kommunikationsinsatser för att skapa möjlighet till samverkan och förankring hos alla identifierade intressenter.
- Utreda och sammanställa konsekvenser av att fortsatt bedriva nuvarande avfallshantering utan föreslagen förändring.

Programmet kan komma att utvecklas över tid och är därmed inte bestämt med avseende på tidsmässig eller ekonomisk omfattning. Varje programdel är dock bestämd i tid och omfattning och kommer att beslutas enligt Renovas attestregler.

Den del som omfattas av beslut nu är fortsatt utredning av införande av CCUS på linje 7. Projektet avser att ta fram ett komplett underlag för beslut inför ett kommande genomförandebeslut. Projektets tidplan sträcker sig fram till 2027-05-31 och den budgetmässiga omfattningen är ca 12 mkr.

Inför ett kommande genomförandebeslut för CCUS avser Renovas styrelse att återigen hemställa till ägarkommunerna om deras ställningstagande innan styrelsen fattar beslut. Hemställen beräknas tillsändas ägarkommunerna för ställningstagande senast juni 2027. Ett genomförandebeslut bör fattas av Renovas styrelse senast 2028-03-21 för att en anläggning ska kunna tas i drift under 2030.

2.2 Uppföljning av kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.

Renovas bidrag till målet är kopplat till det vi gör inom ramen för oss som arbetsgivare.

Att skapa trygga arbetsplatser är en förutsättning för att lyckas i vårt arbete med Delaktigt förbättringsarbete. Vi mäter och följer upp psykologisk trygghet i våra arbetsgrupper i samband med vår medarbetarenkät. Varje chef gör en

handlingsplan kopplat till resultatet i enkäten. Under hösten 2024 har vi psykologisk trygghet som tema på vårt ledarforum.

Möjlighet till delaktighet förutsätter, förutom en trygg och tillitsfull arbetsmiljö, också att man har tillräcklig förmåga att prata och förstå svenska. Genom att anställa en egen språkpedagog bidrar vi till det.

2.2.2 Segregationen i Göteborg ska brytas.

Renovas bidrag till målet är kopplat till det vi gör inom ramen för oss som arbetsgivare.

Renova har under året anställt en språkpedagog som dels undervisar våra medarbetare i svenska för att de ska nå upp till önskad språknivå. Detta för att minska risken för olyckor och för att öka inkluderingen på arbetsplatsen. Utöver undervisningen är uppdraget att bidra till att Renova blir en språkutvecklande arbetsplats vilket innebär att chefer och kollegor har kunskap och förståelse för språkutveckling.

Fokusår i Renovas likabehandlingsplan är för 2024 Etnicitet och hudfärg. Vi har haft föreläsningar och har det som tema på arbetsplatsträffar i verksamheten där vi pratar om vad det innebär att inte höra till normen etc.

2.2.3 Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

Se svar inom kompetensförsörjningsuppföljningen. Renova har, liksom många andra, utmaningar inom området. Vi har dock tagit höjd för kommande utmaningar genom att starta en Renova akademi med uppdrag att säkerställa kompetens genom att bredda rekryteringsbasen, utbilda i egen regi samt arbeta med att behålla och utveckla befintliga medarbetare. Vi lägger också fokus på att vårda arbetsgivarvarumärket.

2.2.4 Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.

Renovas uppdrag är att säkerställa en väl fungerande avfallshantering vilket är en förutsättning för ett fungerande lokalsamhälle där bland annat lokala miljöfrågor är centrala. Renova bedömer inte att företaget har någon möjlighet att påverka bostadsbristen.

2.2.5 Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.

Avfallet i samhället ger vid energiförbränning upphov till koldioxidutsläpp, varav ca 40% är fossil. Då det krävs kraftiga reduktioner av utsläppen och trenden att avfall och specifikt plastavfallet inte bedöms minska i den takt det skulle krävas pågår utredning och planering för införande av CCS/CCU (Carbon Capture and Storage, CCS and Carbon Capture and Utilization, CCU).

Differentierad prislista är införd för sortering av brännbart avfall. De kunder som minskar förekomsten av plast i sitt avfall får en lägre kostnad för förbränningen av avfallet än de som lämnar fossilt avfall.

För att öka cirkulära flöden arbetar Renova för att hitta avsättning för material som

tidigare inte sorterats. Vi har dessutom ökat mängden material där Renova själva sorterar ut material som lämnas osorterat av verksamheter.

Fordonsflottan har sedan 2015 varit fossilfri, där biodiesel (HVO) är det bränsle som används mest. Även om det i ett systemperspektiv inte är stor skillnad mellan biodiesel och eldrivna fordon avseende koldioxidutsläpp, så finns en plan på att ställa om till fordon som driv på el eller biogas. Miljömässigt så är fördelen med elfordon mindre utsläpp av partiklar och NOx, samt lägre buller. Fler elfordon är beställda under året och laddstolpar är under uppförande. Dock är takten i utbyte mot elfordon lägre än planerat, beroende på att utbudet av relevanta fordon är begränsat.

2.2.6 Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.

Renovas uppdrag är att säkerställa en väl fungerande avfallshantering vilket är en förutsättning för ett fungerande lokalsamhälle och välfärd.

2.2.7 Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.

Renova arbetar aktivt med arbetsmiljöfrågor i syfte att minska risken för ohälsa och olyckor. Målet att kraftigt minska mängden olyckor i verksamheten innebär, förutom vårt vanliga systematiska arbetsmiljöarbete, arbete med workshops för att identifiera risker i varje del av verksamheten med åtgärdsplaner för att minimera dem. Detta arbete kommer fortsätta under 2025 med en särskild satsning och kampanj. Vi har som ambition att alla våra medarbetare ska hålla hela arbetslivet och även efter. Som ett led i det arbetet har vi infört modellen 80/90/100 för att våra medarbetare ska orka arbeta tills de väljer att gå i pension. Vi arbetar också med SKR:s modell riskorienterat arbetssätt i syfte att identifiera sådant som bidrar till högre sjuktal på såväl organisations-, grupp- och individnivå. Vi ser ledarskapet som en viktig förutsättning att lyckas. Utveckling av ledarskapet har därför fått stort utrymme under de senaste åren.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Väsentliga personalförhållanden

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

	2024	2023	2022
Total sjukfrånvaro (%)	6,3	6,3	7,3
Bolagsextern personalomsättning (%)	7,8	9,4	10
Antal årsarbetare	829	824	806

Den minskade personalomsättningen hänger delvis ihop med lågkonjunkturen. Vi ser tydligt att vi har betydligt fler ansökningar till våra lediga tjänster och hade inte samma svårigheter att få tag i sommarpersonal som tidigare år.

Sjukfrånvaron ligger på samma nivå som föregående år. Långtidssjukfrånvaron har minskat något medan korttidssjukfrånvaron och upprepad sjukfrånvaro ökat något.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Personalomsättningen har minskat men kompetensförsörjning är fortsatt en prioriterad fråga. En stor utmaning är t.ex. c-körkortschaufförer i och med fastighetsnära insamling av förpackningar. Vi ser också fortsatt utmaningar när det gäller fordonsmekaniker och driftekniker.

Vi har förbättrat vår kompetensförsörjningsprocess och strategi baserat på Göteborgs Stads plan. En inriktning är att utbilda och kompetenshöja i egen regi där införandet av Renovaakademi fortsatt. Ett LMS har lanserats med syfte att underlätta utvecklingssamtal, introduktion och lärande.

Insatsen Jobbspår har pausats under året på grund av framför allt svårigheter att få tag i rätt målgrupp.

Renova har anställt en språkpedagog med stöd av medel från KFS trygghetsfond. Med hjälp av lärarledd språkträning har 15 personer jobbat med att förbättra svenskan för att nå upp till krav för respektive befattning.

Renova arbetar aktivt för hållbart medarbetarskap och delaktighet. Renovas mål är att ha infört Delaktigt förbättringsarbete (DFA), ett Lean-inspirerat arbetssätt och vi ser goda effekter av satsningen. Chefer har deltagit i en föreläsning om psykologisk trygghet och chefer med låga på psykologisk trygghet i medarbetarenkäten har tagit fram handlingsplaner.

Modellen Klart ledarskap används för att stärka ledarkompetenserna hos våra chefer. Nya chefer och gruppledare går samma utbildning.

Friskorienterat arbetssätt med insatser på gruppnivå är en modell som används för

att behålla medarbetare och minska behov av vikarier och inhyrd personal. En svårighet har varit att berörda chefer inte har kunnat avsätta tid för arbetet i tillräckligt stor utsträckning.

Falck är leverantör av företagshälsovård men vi saknar det strategiska stöd som utlovades i upphandlingen. För medarbetare som inte bor och arbetar i Göteborg har vi ett tilläggsavtal med Avonova.

Antal arbetsplatsolyckor har minskat med cirka 20%. Vi strävar efter ökad rapporteringen och följer upp ledtid från rapportering till åtgärd i TRIA (IA inom Transportområdet). Till exempel ska hantering av ärende påbörjas inom 7 dagar. Säkerhetskorset på pulstavlorna är en viktig del i att stärka ett naturligt säkerhetsbeteende.

Fokus i likabehandlingsplanen har varit etnicitet och hudfärg med kunskapshöjande insatser om normer. I vår medarbetarenkät ser vi vissa skillnader i svaren och överlag har utrikesfödda svarat mer positivt. På frågan om man känner till vilka säkerhetsföreskrifter som gäller i arbetet ligger det däremot betydligt lägre, vilket bekräftar vikten av vår satsning på språkutveckling.

Vi deltog i West Pride med regnbågsfärgad sopbil i paraden. Den regnbågsfärgade knappen ”Var dig själv” har fått stort genomslag bland våra medarbetare.

Könsfördelningen på Renova är 23% kvinnor och 77% män. Med mål att nå en jämnare könsfördelning har vi arbetat med den s k 50-listan som innehåller förbättringsförslag som fria mensskydd, bättre tillgång till toaletter och bättre arbetskläder för kvinnor. Vi har höjt kunskapen om klimakteriet genom föreläsningar och individuell rådgivning. Vi har dessvärre konstaterat att sexuella trakasserier ökat. Med anledning av det har utbildningsinsatser gjorts. Vi har förtydligat våra rutiner och nolltoleransen mot sexuella trakasserier.

12 personer har med hjälp av medel från KFS trygghetsfond deltagit i utbildning för dem som inte når upp till basnivån när det gäller IT och digitala verktyg.

Under året har vi haft fortsatt fokus på informationssäkerhet och nya Cybersäkerhetslagen.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall - Bolag

Resultaträkning

mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Avvikelse	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Intäkter	2 177,4	2 262,2	-84,8	1 991,8	1 730,0
Kostnader	-2 142,4	-2 181,5	39,1	-1 963,0	-1 657,0
Rörelseresultat	35,0	80,7	-45,7	28,8	73,0
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-40,6	-38,9	-1,8	-26,3	-11,0
Resultat efter fin. poster	-5,6	41,8	-47,4	2,5	62,0

Koncernen visar ett årsresultat efter finans på - 5,6 mnkr, vilket är 47 mnkr sämre än budget men i linje och något sämre än senast lämnade prognos. I resultatet är en större leverantörsförlust inkluderad på - 12 mnkr.

Intäkterna har totalt ett negativt utfall på ca 71 mnkr i jämförelse med budget.

- *Energiintäkterna* -32 mnkr mot budget. De största negativa avvikelserna är;
 - Värmeintäkter är -1 mnkr i jämförelse med budget. Vi har haft en bra produktion under året.
 - Elintäkter är -31 mnkr i jämförelse med budget. Det beror på att spotpris på el är lägre än den budget vi har lagt.
- *Försäljningsintäkter* är -54 mnkr i jämförelse med budget. De största negativa avvikelserna är;
 - Behandlingsintäkter för deponimaterialet Jord/Sten är lägre än budget beroende på färre ton in på anläggningen.
 - Även intäkter för avfall till sortering och grovt/fint brännbart är lägre än budget.
 - Verkstadsintäkter för den nya verkstaden infriades inte då projektet blev försenat.
- *Övriga intäkter* är +15 mnkr i jämförelse med budget. De största positiva avvikelserna är;
 - Återbetalning från premiepensionsförsäkring från tidigare år.
 - Valutakursvinst.
 - Reavinster vid försäljning av fordon.

Kostnaderna inklusive avskrivningar och finans har totalt ett positivt utfall på ca 23 mnkr i jämförelse med budget.

- *Material och Främmande* arbeten avviker negativt med totalt 41 mnkr i högre kostnader i jämförelse med budget. De största avvikelserna i jämförelse mot budget är;
 - Högre behandlingskostnader med 17 mnkr. Det gäller för behandling av slam och flygaska men även en obudgeterad avsättningskostnad för en zinkfraktion, utvunnen ur askan i den nya zinkanläggningen.
 - Vi har även haft högre kostnader gällande material till fordon med 18 mnkr.
 - Högre kostnad för lejda maskiner inom jordtillverkning med 6 mnkr.
- *Driftskostnaderna* avviker positivt med totalt 30 mnkr i lägre kostnader i jämförelse med budget. De största avvikelserna är;
 - Priset för HVO har varit lägre än budgeterat och sammantaget för året är fordonsbränslekostnader 27 mnkr lägre än förväntat.
 - Det lägre elpriset och återhållsamhet har medfört att elavgifter för belysning mm har minskat kostnaderna för våra fastigheter med 8 mnkr.
 - Vi har under året haft 10 mnkr i lägre leasingkostnader för fordon pga försenade leveranser.
 - Driftskostnaderna för energi, bränsle och vatten är totalt 19 mnkr högre än förväntat. I denna post återfinns en ökad kostnad för utsläppsrätter pga ökat fossilinnehåll i avfallet men även en minskad kostnad för energi som är en effekt av lägre elpriser.
 - Förbrukningsmaterial reservdelar anläggning är 6 mnkr lägre

kostnad beroende på lägre priser på kemikalier, främst för LUT och Amoniak.

- Underhållskostnader förbränningsanläggningen har en ökad kostnad på 3 mnkr.
- *Övriga kostnader* avviker negativt med – 17 mnkr mot budget.
 - Konsult och utredningskostnader är 8 mnkr lägre än budget.
 - Marknadsföring och resor är 3 mnkr lägre än budget.
 - IT- kostnaderna har varit 3 mnkr mer än budget beroende på licenser.
 - Förvaltningskostnader är 1 mnkr mer än beräknat.
 - Vi har haft 5 mnkr i ökad kostnad för inhyrd personal för att täcka sjukskrivningar och vakanser.
 - Kundförluster på 5 mnkr (IAC, Serneke m fl).
 - Obudgeterade valutakursförluster på 2 mnkr.
 - Nedskrivning av förskottsbetalning till leverantör (H2X) på 12 mnkr.
 - Försäkringar, bevakning och larm ger en positiv avvikelse med 1 mnkr.
- *Kostnad för arbetskraft* +17 mnkr mot budget.
 - Ordinarie löner är lägre än budget på grund av vakanser samt ej tillsatta tjänster (sommarpersonal) främst inom Fordonsverkstad och transportsidan. En negativ post är omräkning av pensionsskuld i Renova AB som 2024 uppgick till 9 mnkr.
- *Avskrivningar och Finans* +35 mnkr mot budget.
 - Lägre avskrivningar pga framskjutna aktiveringar (Verkstaden) och lägre investeringstakt än planerat inom främst förbränning, deponiverksamhet och fastigheter.

Vi har under året haft ett besparingsprogram där vi dragit ner på vissa poster i budget. Det gäller; personalkostnader (avvaktat med vissa rekryteringar), konsultkostnader, resor och konferenser, marknadsföringsaktiviteter och viss avvaktan med investeringar.

I årets resultat är följande jämförelsestörande poster inkluderade:

Nedskrivning av förskottsbetalning till leverantör (H2X) på 12 mnkr.

Omräkning av pensionsskuld gav ett negativt resultat på 9 mnkr.

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Avvikelse	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Gemensamma ej fördelade kostnader i Renova AB	-21,1	-2,4	-18,7	2,1	-6
Affärsområde Tilldelningar Renova AB	2,7	-0,3	3,0	-21,3	-19

Affärsområde Återvinning Renova Miljö AB	-20,5	35,2	-55,7	-23,1	88
Affärsområde Logistik Renova Miljö AB	33,3	9,8	23,5	45,1	-2
Konsolideringsposter bokslut	0,0	-0,5	0,5	-0,3	1
Resultat efter fin. poster	-5,6	41,8	-47,4	2,5	62

AO Tilldelningar gör ett resultat för 2024 på 3 mnkr vilket är 3 mnkr bättre än budget.

Slutreglering av de frivilliga tilldelningarna 2023 var på +4,8 mnkr och är inkluderade i resultatet för 2024.

Intäkterna har under året varit 2 mnkr sämre än budget.

Energiintäkterna understiger budget med 8 mnkr på grund av lägre elpriser än budgeterat.

Försäljningsintäkterna är 5 mnkr bättre än budget beroende på

- Ej budgeterad slutreglering för 2023 på 5 mnkr vilket påverkar resultatet positivt.
- De solidariska tilldelningarnas intäkter är 6 mnkr lägre vilket beror på färre mängder från ägarna inom Deponi och Förbränning.
- De frivilliga tilldelningarna är 10 mnkr bättre i jämförelse med budget vilket beror på; ej budgeterade intäkter för ÅVC, omlastning av förpackningar samt kärlförsäljning.
- Utfallet av regleringen av de frivilliga tilldelningarna till ägarkommunerna 2024 innebar en återbetalning och minskar försäljningsintäkterna med 4 mnkr.

Kostnaderna har under året varit 1 mnkr sämre än budget.

Kostnaden för fordonsbränsle är 11 mnkr lägre än budgeterat på grund av lägre pris på HVO än beräknat. Vi har även 5 mnkr lägre leasingkostnader på grund av försenade leveranser. Vi har dock högre kostnader för lejda fordon då vi behöver täcka del av förseningarna av egna bilar, totalt 4 mnkr. Vi har också 6 mnkr högre kostnader för material till fordon.

Vi har 6 mnkr i ej budgeterade kostnader för vidarefakturerat material av kärll vilket är kopplat till ej budgeterade intäkter. Påverkar ej resultatet.

Vi har 5 mnkr högre kostnad för utsläppsätter på grund av högre fossilandel i bränslet.

Vi har lägre behandlingskostnader för fint brännbart då inget köp av förbränningskapacitet från dotterbolaget behövts, moderbolagets egen förbränningskapacitet har räckt till för de ton som inkommit från ägarna. Vi har även lägre behandlingskostnader för deponimaterial kopplat till lägre mängder. Behandlingskostnader för ÅVC-material överstiger däremot budget vilket hänger ihop med högre försäljningsintäkter. Vi har även en ej budgeterad kostnad för behandling av en Zinkfraktion. Totalt sätt är behandlingskostnaderna 4 mnkr högre än budget.

Löpande konsultkostnader slutade 4 mnkr under budget. Lönerna slutade strax över budget men vi har 2 mnkr högre kostnad för inhyrd personal för att täcka vakanser.

Avskrivningarna blev 7 mnkr lägre än budgeterat (bland annat för Turbin projektet som hade lägre investeringskostnad än budgeterat). Däremot blev räntekostnaderna 1 mnkr högre än budgeterat.

Övrig information AO Tilldelningar:

I början av varje år inkommer beslut om förändringar av tilldelade uppdrag för kommande år. I början av 2024 inkom en del mindre förändringar rörande behandling av material från AVC från några kommuner, insamling och behandling av farligt avfall från Öckerö samt insamling av- och restavfall samt förpackningar från Tjörns kommun. Tjörns kommun går därmed från upphandling av insamlingsuppdrag till tilldelad verksamhet från november 2025. Senare under året har Partille kommun beslutat att direkttilldela insamling av förpackningar från flerfamiljshushåll när befintligt auktoriserat avtal löper ut vid årsskiftet 2025-2026. Totalt har 17st. nya tilldelningar inkommit under 2024.

Vid styrelsemöte i maj 2024 beslutades att nuvarande tekniska process för förbehandling av matavfall skall bytas ut. Nuvarande teknik bedöms inte klara kraven enligt A2030. Ny process beräknades vid beslutet vara på plats senast under 2026.

Inledningen av 2024 präglades av uppstart av nya insamlingsuppdrag av förpackningar på återvinningsstationer i Lerum, Partille, Härryda, Kungälv och Stenungsunds kommuner. Stora delar av året har planering av insamling med 4-facksfordon i Lerum, Partille, Härryda och Stenungsunds kommuner pågått. Även omfattande förberedelser för systemet för insamling av förpackningar i Göteborg har förberetts för byggande av 2-facks kärl till Göteborgs alla villor under ca 3 års tid med start i början av 2025.

Behovet av fler chaufförer med C- och E-kort kvarstår och vi ser att behovet ökar framöver. Därför har vi fortsatt att utveckla B- korts pool där vi anställer personer med B-körkort och som kan få sitt C-kort i jobbet. Vi förbereder också ökad möjlighet att genomföra viss utbildning i egen regi ex. YKB och utbildning av kranförare.

Under året har leveranserna av tunga fordon varit försenade vilket inneburit inköp av begagnade fordon, hyra av fordon samt reparationer av gamla fordon.

Det tidigare lagda prissamrådet till mitten av juni för att möta kommunernas behov av att få budget och priser tidigare för att bättre möta egna ekonomiska tidsplaner genomfördes för andra gången vilket fortfarande möter kommunernas behov bättre än tidigare i september.

AO Logistik gör ett resultat för 2024 på + 33 mnkr vilket är 23 mnkr bättre än budget.

Intäkterna har under året varit 22 mnkr sämre än budget.

Intäkterna för kundsegment Fastighet är bättre än budget medan utfallet för kundsegment Bygg är lägre. Det har varit högre intäkter för de flesta entreprenadtjänster, en del av detta är även auktorisationen. På övriga intäkter återfinns en ej budgeterad positiv avvikelse gällande återbetalning av pensionspremieförsäkring.

Kostnaderna har under året varit 32 mnkr bättre än budget.

Det har varit högre reparationskostnader för fordon under året framförallt inom containertransporter och baklastare. Kostnaden för material är något högre för plåt och maskinverkstaden men ger även en ökad intäkt. På grund av försenade leveranser av fordon är leasingkostnaden lägre än beräknat. Ett lägre pris än beräknat för HVO ger minskade bränslekostnader. Arbetet med rivning på

Tavernan, flytten av verksamhet samt halkbekämpning under vintern ger ökade kostnader. Ett lägre elpris ger lägre elkostnader. Ej budgeterade kundförluster ger högre kostnader. Vakanta tjänster inom produktion samt färre sommarpersonal innebär lägre kostnad för arbetskraft.

Avskrivning, resultat från avyttring av anläggningstillgångar och finansnetto ger ett utfall på 14 mnkr bättre än budget.

Försening i projekt ny verkstad är den största avvikelserna.

Övrig information AO Logistik:

Vi har under året fått fokusera på att parera lågkonjunkturen som märks av tydligt i regionen. Att ha koll på kostnader och processer kopplade till produktionen har varit av väsentlig betydelse. Även det osäkra omvärldsläget med kriget i Ukraina som särskilt uppmärksammats har medfört en osäkerhet kring utvecklingen i området.

Under 2024 har Affärsområde Logistik fortsatt sitt arbete att med en långsiktighet skapa goda förutsättningar för ökad lönsamhet och kundfokus. En central del i affärsområdets framgång har varit att styra enligt de framtagna långsiktiga strategierna för en stabil lönsamhet över tid.

Projektet ny fordonsverkstad har fortsatt under året. Vi har drabbats av förseningar och kostnadsökningar bland annat pga. kriget i Ukraina, inflation och vissa underleverantörer som gått i konkurs. Vi räknar nu med inflyttning Q1 2025

Projektet att implementera ett nytt produktionssystem har pågått under året och vi räknar med att det kan sjösättas Q2 2025.

Resultatet för affärsområdet landar på ett historiskt högt plusresultat. Det gemensamma arbetet med att vara kostnadsmedveten samt att optimera affärerna är starka bidragande orsaker. Även det långsiktiga strategiarbetet samt delaktigt förbättringsarbete bör nämnas i sammanhanget som bidragande orsaker.

AO Återvinning gör ett resultat för 2023 på - 20 mnkr vilket är 55 mnkr sämre än budget.

Intäkterna har under året varit 56 mnkr sämre än budget.

Förbränningsanläggningen har haft en produktion och leverans över budget under 2024. Elintäkterna har varit lägre till följd av ett spotpris som är lägre än budgeterat. En, för vår del, negativ reglering har genomförts mot Göteborg Energi med 3 mnkr, som avser 2022 - 2024.

Försäljningsintäkterna är 27 mnkr lägre än budgeterat på grund av lägre mängder från sorteringsanläggningarna. Under året har jord- och stenförsäljning totalt varit lägre än budget även om en återhämtning har gjorts under november och december, på grund av nya inkomna affärer.

Kostnaderna har under året varit 15 mnkr sämre än budget.

Kostnaderna för lejda maskiner avviker negativt bl.a på grund av uppbyggnad av lager, brännbart avfall. Extern avsättning av zinkprodukt påverkar behandlingsavgifterna negativt. Driftskostnaderna är högre än budgeterat där extra inköp av utsläppsrätter påverkar resultatet negativt.

Avskrivning, resultat från avyttring av anläggningstillgångar och finansnetto ger ett

utfall på 16 mnkr bättre än budget.

Avvikelsen beror på tidsförskjutningar/förändringar av underhållsprojekt, för större anläggningar, som är svårbedömda innan sommarens revision.

Övrig information AO Återvinning:

Aldrig tidigare har det återvunnits så mycket avfall till så mycket el och fjärrvärme under Sävenäs 52-åriga historia. De 549 949 ton avfall som förbrändes under året innebar leverans av 1 376 046 MWh fjärrvärme och 221 404 MWh el.

Sorteringsvolymerna till våra sorteringsanläggningar har minskat under året. Orsaken är en kombination av konjunktur och styrmedel/ utsorteringsregler hos kund med mer återvinningsmaterial i stället för sorteringsmaterial. Detta har kompenseras med ökade volymer RDF från brittiska avfallskunder jämfört med tidigare år.

Ekonomiska styrmedel har över tid införts i syfte att öka materialåtervinningen och minska klimatpåverkan såsom handel med utsläppsrätter. Den sammantagna kostnaden för styrmedel är idag en betydande del av kostnaden för avfallshanteringen. Utmaningen är att föra vidare dessa kostnader ”uppströms” till kunderna, och sedan vidare till konsumenterna.

För att möta behovet i regionen av att hantera och återvinna schaktmassor finns en långsiktig strategi. En viktig del i detta arbete är att få ett nytt miljötillstånd samt en ny detaljplan för verksamheten på Fläskebo i Härryda kommun. Under året erhölet Renova ett nytt miljötillstånd för den verksamheten medan arbetet med detaljplanen fortfarande pågår.

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Investeringar bolag

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse mot bu	Utfall fg år
Renova, investeringsutgifter	277	400	123	473

Totalt har Renova investeringsutgifter på 277 mnkr under 2024. Övervägande del av Renovas projekt är underhållsinvesteringar på befintliga anläggningar. Vid tex revision av avfallsförbränningsanläggningen kan planer ändras för vad som behöver genomföras och vilket år detta skall ske. Därav kan investeringsbudget avvika från utfall.

Pågående investeringar är vid årsskiftet 606 mnkr.

De största investeringarna är;

Projekt ny fordonsverkstad:

Byggnationen påbörjades i april år 2021 och skulle slutföras i september 2022.

Verkstaden är nu färdigbyggd och driftstarten påbörjas under januari 2025.

Investeringen ligger som pågående investering vid årsskiftet vilket förklarar den ovanligt höga siffran för pågående investeringar.

3.2.3.2 Projektuppföljning bolag

Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner för bolag

Projekt Mnkr	KF- beslut (J/N)	Ack. utfall		Total projektprognos		Projektbudget		Slutår
		Ink	Utg	Ink	Utg	Ink	Utg	
Byggnation av ny fordonsverkstad	nej	273	273	273	273	242	242	2025 jan
Reinvestering Spärrfilter Linje 4 och 5	nej	0	19	170	170	170	170	2026

Ny verkstad är färdigställd och kommer att tas i drift under januari 2025. Det pågår en tvist med leverantör men aktivering av projekt görs med upparbetat belopp.

3.2.4 Bokslut bolag

Renova AB

Den totala omsättningen för Renova AB uppgår till 797,4 mnkr (685,7 mnkr). Resultatet efter finansiella poster är ett underskott i moderbolaget på 18,4 mnkr (underskott på 19,2 mnkr). Balansomslutningen för Renova AB är 963,9 mnkr (799,1 mnkr). Årets resultat är - 13 mnkr efter bokslutsdispositioner; vilka är +7 mnkr samt skatt på - 2 mnkr.

Renova Miljö AB

Den totala omsättningen för Renova Miljö AB är 1 355 mnkr (1 260 mnkr). Resultatet efter finansiella poster är 13 mnkr (22 mnkr). Balansomslutningen är 2 336 mnkr (2 184 mnkr). Årets resultat är 0 mnkr efter bokslutsdispositioner, vilka är 12 mnkr samt skatt på 1 mnkr.

3.2.5 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 dec 2024	Lånetak 2024	Volym 31 dec 2023	Beslutat lånetak 2025
Summa	1 653	1 800	1 470	2 100

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 mer cirkulär

avfallshantering där förflyttningen av avfall i avfallstrappan olika trappsteg är central. Renova har under 2024 till exempel infört differentierad prislista för sortering av brännbart avfall. De kunder som minskar förekomsten av plast i sitt avfall får en lägre kostnad för förbränningen av avfallet än de som lämnar fossilt avfall. Vi har även arbetat för att hitta avsättning för material som tidigare inte sorterats.

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 2024. Styrelsen anser att 2024 års kontrollplan är tillräcklig och effektiv.

3.3.3 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Projekt Rökgasrening är avslutad och aktiverades under 2023 med en summa av 255 mnkr. I nedan tabell redovisas det som kvarstår för tillkommande arbeten. Totalt är projektets utfall beräknat till 299 mnkr.

Med den nya rökgasreningen har mängden kväveoxid till luft från panna 1 minskat med ca 2/3. Vi har hittills inte sett någon tydlig reduktion på utsläpp av kväve till vatten som helhet. Halterna i utgående vatten mäts på hela anläggningen (alla fyra linjerna) vilket innebär att det är svårt att skilja ut resultaten från linje 1.

Projekt Zinkåtervinning är aktiverad till en kostnad på 115 mnkr, budget 115 mnkr. Anläggningen är fortfarande under intrimning.

Kostnader

Projekt	Utfall 2024	Prognos 2025	Total budget
Zinkåtervinning	0	0	114,8
Rökgasrening	34	10	300

Mätetal miljö

Projekt	Mätetal	Utfall 2024	Beräknat utfall 2025
Rökgasrening	Kväveoxid till luft från panna 1	2/3 minskning	2/3 minskning

3.3.4 Övrig väsentlig styrinformation till KS/KF

Renova har inget att rapportera under den här punkten

3.3.5 Övriga beslut och/eller uppdrag

Renova har inget att rapportera under den här punkten

4 Styrinformation till styrelsen

Renova har inget att rapportera under den här punkten.

5 Redovisning av nämndens och styrelsens uppdrag

5.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår 2023</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2024-02-16</p> <p>Vi arbetar aktivt med hållbarhetsperspektiv samt jämställdhetsperspektiv i vår affärsplan vilken tas av styrelsen under hösten varje år. Detta dokument är underlag till budget.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår 2023</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2024-02-16</p> <p>Andelen arbetade timmar som utförs av intermittent anställda på Renova uppgick för helåret 2022 till 3,52%. För Q1 respektive Q2 2023 uppgick andelen intermittent anställda till 1,76% respektive 1,74%.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår 2023</i> <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2023 2024-02-16</p> <p>Vi påbörjade arbetet med organisatoriska förutsättningar för chefer (Chefoskopet) i koncernledningen hösten 2021. Vi arbetar nu med att se över vad som behöver tas om hand när det gäller organisatoriska förutsättningar för våra chefer.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p>

5.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
--------------------	---------------------------------

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>2023-12-11</p> <p>Vi arbetar aktivt med hållbarhetsperspektiv samt jämställdhetsperspektiv i vår affärsplan vilken tas av styrelsen under hösten varje år. Detta dokument är underlag till budget.</p> <p>När det gäller hållbarhetsperspektivet har vi exempelvis mål och aktiviteter inom;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Avfall som skall återföras till samhället • Biokoltillverkning • Matavfall till rötning • Minimera klimatavtryck samt lokal miljöpåverkan <p>Vi följer upp vårt arbete inom hållbarhetsperspektivet genom nyckeltal, rapporteringar till myndigheter och intressenter samt att vi varje år genomför ett hållbarhetsseminarium. Vi upprättar en årlig hållbarhetsredovisning.</p> <p>När det gäller jämställdhetsperspektivet ha vi exempelvis mål och aktiviteter inom;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Att Renova är en öppen, inkluderande och trygg arbetsplats för alla. • Att Renovas könsfördelning skall vara 30/70 av samtliga medarbetare. <p>Våra investeringsbudgetar innefattar för det mesta anläggningar. Om vi bedriver projekt med personella resurser är målsättningen bland annat en jämn könsfördelning. Hållbarhetsperspektiven tillhandahålls genom de miljökrav vi ställer i våra upphandlingar, tillhörande investeringar.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>2023-12-11</p> <p>Andelen arbetade timmar som utförs av intermittert anställda på Renova uppgick för helåret 2022 till 3,52%. Efter pandemin samt med anledning av nya LAS-regler har andelen arbetade timmar som utförs med intermittert anställda minskat betydligt. För Q1 respektive Q2 2023 uppgick andelen intermittert anställda till 1,76% respektive 1,74%.</p> <p>Flertalet medarbetare har fått sin intermitterta anställning omvandlad till tillsvidareanställning med anledning av de nya LAS-reglerna. Det är också en fråga om att vara attraktiv arbetsgivare. Viss andel arbetade timmar som utförs av intermittert anställda kommer Renova alltid ha behov av och bedömningen är att det inte kommer att kunna minska mer.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>2023-12-11</p> <p>Vi påbörjade arbetet med organisatoriska förutsättningar för chefer (Chefoskopet) i koncernledningen hösten 2021. Arbetet har sedan pågått i respektive affärsområdes ledningsgrupp och koncernstab, med de olika stegen i modellen. Vi arbetar nu med att se över vad som behöver tas om hand på såväl affärsområdes som på koncernnivå när det gäller organisatoriska förutsättningar för våra chefer.</p> <p>Vi har också genomfört utbildning i Klart ledarskap för alla chefer och gruppledare under 2022 och 2023. Klart ledarskap är en utbildning som handlar om att förstå, beskriva och nyfiket utforska sina egna och andras upplevelser, en träning i kommunikation för ledare och en metod för att skapa tillit och förutsättningar för lärande.</p>
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✔ Avslutad</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p>Uppdragsår 2023 Typ av KF/KS-uppdrag <i>Uppdrag utanför budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>2025-01-08</p> <p>Vi arbetar enligt vår likabehandlingsplan med olika fokusår och att vi har för avsikt att fokusera extra på funktionsnedsättning inklusive neuropsykiatriska funktionsvariationer men också psykisk ohälsa under 2025. Då kommer vi också fördjupa oss mer i frågan om att möjliggöra anställningar och praktikplatser inom området men också bidra till fördjupning för befintlig personal.</p> <p>Fokusområden i likabehandlingsplanen: 2023 - 2025 Renova är en arbetsplats för alla och är kända för det. 2023: HBTQI 2024: Etnicitet/Hudfärg 2025: Funktionsnedsättning inkl. neuropsykiatriska funktionsvariationer</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p>Uppdragsår 2024 Typ av KF/KS-uppdrag <i>Uppdrag inom budgetbeslut</i></p>	<p>✔ Avslutad</p> <p>2024-09-17</p> <p>Renova har inga lokaler som är lämplig som vallokal.</p>

6 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

6.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	-203 540	127 412
Investeringsverksamhet	-48 593	-48 080
Finansieringsverksamhet	252 162	-79 021
SUMMA	29	311
Löpande verksamhet Renova M	86 127	156 167
Investeringsverksamhet Renova M	-224 672	-423 397
Finansieringsverksamhet Renova M	138 065	267 169
SUMMA Renova Miljö	-480	-61

Ovan redovisas två kassaflödesrapporter. Den första gäller för Renova AB och den andra för Renova Miljö AB.

Ingen försäljning av fastigheter eller bolag har skett under 2024.

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2024	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)
0	0	0	0

6.2 Utfall och kommentarer till ekonomiska avkastningskrav och gränsvärdet för soliditet

Soliditeten i Renova Miljö AB är 2024 28% (få 30%). Målet är en soliditet på 25%. Anledning till försämrad soliditet är minskad lönsamhet.

Soliditeten i Renova AB är 2024 37% (få 47%). Målet är en soliditet på 25%. Anledning till försämrad soliditet är att balansomslutningen har ökat sammantaget med ett minusresultat 2024.

6.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

Renova genomförde ägardialog med Renovas ägarråd 2024-12-05. Följande ämnen var utpekade som områden för dialog:

1. Nuläge vad gäller utredning och pågående aktiviteter rörande koldioxidinfångning (CCUS)
2. Status vad gäller bolagets arbete och aktiviteter kopplat till att kommuner tog över förpackningsinsamlingen från och med 2024
3. Styrelsens information och dialog angående den ekonomiska situationen och försämrade resultatutvecklingen för Renovabolagen. Styrelsen åtgärder och handlingsplan?
4. Nuläge avseende konkurrensverkets granskning av Sydskånes Avfallsaktiebolag (SYSAV)
5. Aktuell situation angående upphandling av vätgasbilar och uppgörelse med leverantören H2X

Den absoluta lejonparten av tiden användes för att diskutera CCUS och Renova har ombetts att skicka in en kort skriftlig rapport på punkterna 3. och 5. Ingen ytterligare handlingsplan har ännu kommunicerats till Renova.