

---

**Beslutsunderlag**

Utfärdat 2025-01-16

Diarienummer 0039/25

Handläggare: Anders Åström

Telefon: 031-618020

E-post: anders.astrom@renova.se

## Återrapportering Ägarråd, ”Renovabolagens ekonomiska situation, analys och åtgärder”

### Förslag till beslut

Styrelsen i Renova Miljö AB föreslås besluta att godkänna bifogad rapport samt att godkänna att den skickas till Renovas ägarråd.

### Ärendet

Renovas ägarråd har bett Renovas styrelse att inkomma med en kort skriftlig rapport:

*” Styrelsen ombeds att återkomma till ägarrådet med en fördjupad bedömning angående resultatutvecklingen och den ekonomiska situationen i en skriftlig rapport ”*

### Sammanfattning

Renova AB och Renova Miljö AB:s resultat har för 2023 och 2024 inte mött förväntat budgeterat resultat trots införda åtgärder för att begränsa kostnader. De huvudsakliga orsakerna är minskade lokala volymer, kraftigt ökade kostnader för insatsvaror och t ex utsläppsrätter samt engångskostnader för förväntade kund- eller leverantörsförluster.

Utsikterna för 2025 är försiktigt positiva även om det fortsatt råder osäkerhet runt flera faktorer. På längre sikt är det centralt att aktivt arbeta med kostandseffektiviseringar för att möta förväntade kostnadshöjningar inom olika områden.

Renovabolagen avser att fortsätta arbetet med att minska kostnader på olika sätt där samarbetet/samspelet med ägarkommuner och kunder är centralt.

### Beskrivning av ärendet

#### Utfall 2024

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
  - Bland annat ca 12 mkr för osäker utsikt att H2X ska återbetala felaktigt utbetalt belopp för två tunga fordon.

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 ca - 5 mkr vilket är 45 mkr sämre än budget.

Soliditeten för Renova AB är 37% och för Renova Miljö AB 28%. Sammantaget bedöms fortsatt båda bolagen ha en stabil ekonomisk situation med beredskap för att hantera identifierade ekonomiska risker.

Under 2022 och 2023 har båda bolagen vidtagit åtgärder för att hålla kostnader nere. Åtgärderna omfattar:

- Begränsningar i rekrytering vid vakanser
- Avvaktar ej kritiska investeringar
- Energieffektiviseringsåtgärder
- Ökade samordningseffekter ägarkommuner
- Restriktioner konsulter, utbildning, resor, mm

#### Utsikterna för 2025

Utsikter för 2025 är fortsatt osäkra på grund av konjunktur och omvärldsläge men det finns anledning till viss optimism.

Försäljningen väntas öka försiktigt på grund av avtalat ökade priser för sk importerat avfall samt avfall från verksamheter då efterfrågan på avfallsbränsle minskat på den nationella och internationella marknaden. En förbättring av konjunkturen kan också ge en viss volymökning på lokala volymer. Kostnaden för utsläppsrätter förväntas fortsätta öka men bedömningen är att fossilinnehållet i avfallet stabiliseras eller möjligen minskar i takt med ett bättre konjunkturläge. Elpriset kommer sannolikt fortsatt vara lågt vilket också Renovas budget 2025 till stor del tagit hänsyn till. Pågående arbete med att hålla i kostnader fortsätter och förväntas ge ytterligare effekt under 2025. Parallellt behöver organisationen och fordonsflottan att utökas kraftigt för att klara krav inom fastighetsnära insamling av förpackningar. Det motsvaras dock av intäktsökningar från kommunerna för de utförda tjänsterna. Summerat bedöms fortsatt att det budgeterade resultatet för 2025 om ett resultat på ca +34 mkr är rimligt för koncernen.

#### Bedömning på längre sikt

Kostnader för avfallshantering bedöms att fortsatt öka. Inte minst kostnaden för utsläppsrätter prognosticeras öka kraftigt över tid i takt med minskad tillgång. För att fortsatt vara konkurrenskraftiga kommer det därför vara nödvändigt att kontinuerligt effektivisera verksamheten. Införandet av ett Lean-inspirerat arbetssätt med ständiga förbättringar har gett positiva effekter och förväntas ge ytterligare under de kommande åren. Samordning med ägarkommunerna för att minska variationen mellan de olika kommunernas ”beställning” till Renova är också identifierad av KCR som ett viktigt område för att nå samordningseffekter.