
Delårsrapport mars 2025 - nämnder och styrelser

Renova AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.1.3	Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	6
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	8
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	8
3.1.1	Personalvolymsutveckling	8
3.1.2	Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete.....	8
3.2	Ekonomisk uppföljning	10
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag	10
3.2.2	Utfall till och med perioden	10
3.2.3	Prognos.....	10
3.2.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	11
3.2.5	Investeringsredovisning.....	11
3.2.6	Lån och lånetak för bolag	11
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	12
3.3.1	Effektivisering genom minskad administration och digitalisering	12
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	13
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	13
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	13
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget.....	13
5	Insamling av information inför Budget 2026	14
6	Styrinformation till styrelsen.....	15
6.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)	15
6.2	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)	15
6.3	Redovisning av styrelsens egna uppdrag	16

Bilagor

Bilaga 1: 06 Protokoll Renova AB 2025-02-07

Bilaga 2: 06 Protokoll Renova Miljö AB 2025-02-07

1 Sammanfattning

Under de tre första månaderna har Renova utvecklats efter beslutad affärsplan och i stort enligt beslutad budget.

Ekonomi

Koncernens ekonomiska resultat t o m mars blev ca 61 mkr mot budgeterade 69 mkr. På intäktssidan avviker elintäkter med 4,2 mkr beroende på låga elpriser trots en god produktion. Övriga försäljningsintäkter avviker med 9,5 mkr då många kunder fortsatt känner v en svag konjunktur. Det är synnerligen påtagligt inom byggsektorn men även andra branscher/områden. Positiv avvikelse finns inom deponi vilket i första hand bedöms bero på framgångsrik kundbearbetning för Renova Miljö AB.

Kostnaderna följer budget till stor del. Största avvikelsen är avskrivningar som är ca 8 mkr under budget beroende på senare aktiveringar av pågående projekt. I övrigt är kostnaderna för deponiskatt större än budget vilket bedöms balanseras ut under året.

Prognosen för året är ett utfall på 30 mkr mnkr vilket är en negativ avvikelse på ca 4 mnkr i jämförelse med budget. Största anledning till avvikelsen är lägre elintäkter med 13 mnkr beroende på lägre elpriser än beräknat i budget. Liksom förra året finns det en åtgärdsplan framtagen för att förbättra den ekonomiska situationen men alla långsiktiga projekt och aktiviteter kommer tillsvidare att pågå som planerat.

Drift/verksamhet

Driftläget är stabilt inom koncernen. Produktionen på Sävenäs har varit bättre än förväntan under perioden. Tillgången till avfallsbränsle är god trots lägre lokala volymer vilket beror på ökad mängd avfall från Storbritannien.

Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI) pågår med hög intensitet. Under 2025 kommer Renova att införa s k fyrfacksinsamling i 4 delägarkommuner parallellt med förberedelser för införande av annan lösning i Göteborg under 2026. Införandet utgör en mycket stor omställning av verksamheten med stor mängd nya fordon, ny teknik och utökning av personal. Givet förändringens storlek fortskrider arbetet med måttliga störningar.

Renova fortsätter att utreda förutsättningarna för ett införande av koldioxidinfångning och lagring eller återanvändning av koldioxid (CCUS). Arbetet fortskrider enligt beslutad plan och målsättningen är att kunna presentera ett genomförandeförslag till Renovas styrelse maj 2027. Styrelsen fattar sedan beslut om eventuell hemställan till ägarkommunerna om ställningstagande. Pågående aktiviteter inkluderar finansiering, fördjupade tekniska studier, utlastningspunkter och alternativ för lagring eller återanvändning. Fortsatt är aktiviteten hög i såväl avfallsbranschen som i andra branscher.

Personal/HR

I likabehandlingsplanen har vi under 2024 fokus på NPF. Planen för det är bland annat att lyfta frågan, utbilda samtliga chefer samt ha tema på samtliga APT:er under året. Utöver det pågår sedan 2023 ett arbete med utveckla arbetsmiljö på Renova ed särskild fokus att minska olyckor. En del i arbetet är att åtgärda de brister som Arbetsmiljöverket påpekade efter den tragiska dödsolyckan som skedde november 2024.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Summa energiintäkter mnkr	-7	-18
Summa försäljningsintäkter mnkr	50	339
Summa rörelsekostnader mnkr	-40	-348

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall perioden 2025	Prognos helår 2025	Utfall helår 2024	Utfall helår 2023
Summa energiintäkter, mnkr	123	342	360	344
Summa försäljningsintäkter, mnkr	463	1 879	1 540	1 386
Summa rörelsekostnader, mnkr	-482	-1 964	-1 672	-1 524

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Ingen väsentlig avvikelse har uppstått
<i>Orsak till att avvikelsen uppstått</i>
<i>Konsekvenser för de verksamheten är till för</i>
<i>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</i>
<i>Ekonomiska konsekvenser</i>
<i>Vidtagna åtgärder</i>

2.1.3 Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Utveckling i "Sysavfallet"

Sysav är ett kommunalt ägt avfallsbolag i Skåne, ägt av 11 kommuner, som i struktur påminner mycket om Renova. Sedan ett flertal år bakåt har Konkurrensverket granskat Sysavs ägarkommuners tilldelning av uppdrag till bolaget med syfte att klargöra om dessa är i enlighet med LOU och speciellt de s k Tecal-undantagen.

Rådande läge är att Högsta Förvaltningsdomstolen (HFD) medgett konkurrensverket prövningstillstånd i fallet. Ett avgörande väntas under 2025 vilket innebär en vägvisning vilken typ av verksamhet som kommuner kan tilldela ett eget bolag. Flera viktiga frågor ingår men bland annat om intäkter från energi och material ska anses utgöra en naturlig konsekvens av tilldelning av avfallstjänster. Renova anser fortsatt att nuvarande organisering av bolaget gör att pågående tilldelningar är i enlighet med LOU. Renova har också beredskap och möjlighet att göra ytterligare justeringar.

Renovas inköp av vätgasfordon från H2X

Ärendet är fortsatt pågående där viss återbetalning av felaktigt utbetalt belopp (ca 1,2 mkr av totalt 17,2 mkr) skett. Ytterligare betalning ska ske med nästa återbetalning i maj 2025 och full återbetalning under 2025. Levarens av fordon som inte avbeställts ska ske i maj, juni och juli.

I samband med att den felaktiga beställningen och utbetalningen valde Renova att polisanmäla en f d medarbetare för dennes agerande i händelsen. Polisen har utrett men inte kunnat finna någon grund för att det skulle skett i syfte av egen vinning. Åklagare har därför avskrivit ärendet.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Personalvolymsutveckling

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2025	Utfall 2024
Antal årsarbetare	889	868	870	829

Utökning med miljöarbetare (chaufförer) inom främst Affärsområde tilldelningar med anledning av fastighetsnära insamling.

3.1.2 Årlig uppföljning av aktiva åtgärder och systematiskt arbetsmiljöarbete

Årlig uppföljningen av aktiva åtgärder

Ja

Vi följer vår likabehandlingsplan för 2023-2025 med aktiva åtgärder inom respektive diskrimineringsgrund och utifrån diskrimineringslagstiftningens definierade områden. I planen har vi, utöver det, valt att särskilt fokusera på en diskrimineringsgrund årligen. Fokus 2024 var etnicitet och hudfärg. Oavsett diskrimineringsgrund handlar arbetet om att förstå vad det innebär att inte höra till normen. Syftet är att öka kunskapen, hos våra chefer och medarbetare, samt identifiera och ta bort risker för diskriminering. I vår medarbetarenkät kom det fram att medarbetare födda utanför Sverige svarat märkbart lägre på frågorna

- Jag vet hur jag ska utföra mitt arbete på ett säkert sätt
- I min arbetsgrupp är det ok att göra misstag utan att det hålls mot mig

Detta bekräftar vikten av vår satsning på språkutveckling. Detta arbete är nödvändigt för en säker arbetsmiljö men också för inkludering.

Renova ska vara en arbetsplats för alla och vi har därför arbetat med vår kultur. Det är ett arbete som tar tid men vi vet att medarbetare som jobbat länge på Renova uppger att de upplever en väldigt stor skillnad i jargong och bemötande.

Könsfördelningen på Renova är 23% kvinnor och 77% män. I de mansdominerade yrkesgrupperna är andelen kvinnor ännu lägre. Vi har därför arbetat aktivt med åtgärder för att behålla och rekrytera kvinnor till våra mansdominerade yrken. Det är dessutom nödvändigt för kompetensförsörjningen. Tillsammans med våra kvinnliga medarbetare i mansdominerade yrken har vi tagit fram en lista med 50 punkter. Bland annat har det handlat om bättre arbetskläder för kvinnor, klimakteriesatsning, tillgång till toaletter. Samtliga punkter har blivit åtgärdade enligt plan.

Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet

Ja

- använda IA på ett mer strukturerat sätt
- öka kontrollen av lagefterlevnad inom vissa typer av hanteringar
- se över riskanalyser för CMR-produkter

De största arbetsmiljöriskerna

Vi behöver minska antalet olyckor och bli mer medvetna om riskerna samt vårt eget beteende (ansvar)

- Olyckor uppkommer pga att vi inte följer rutin eller anvisning och leder till att vi inte alltid utför arbetet på ett säkert sätt (säkerhetsbeteende)
- I vårt arbete med att ge kunden bra service naggar vi på vår egen säkerhet för att utföra våra uppdrag ("ska bara").
- Flertalet av arbetsuppgifterna med att samla in avfall utförs som ensamarbete. Det är viktigt att känna till vilka ensamarbeten som är riskfyllda och säkerställa att vi har tillräckliga åtgärder för att dessa kan utföras säkert.

Åtgärder:

Lokala verksamhetsområden har genomfört workshops i syfte att undersöka säkerhetsbeteenden inom sin verksamhet och tagit fram handlingsplaner med förbättringsåtgärder. Undersökningen och handlingsplanerna har presenterats för den gemensamma arbetsmiljökommittén.

Vi genomför

- en koncernövergripande kampanj för att få personalen mer uppmärksam på "ska bara" beteenden så att dessa kan undvikas (pågå)
- en koncernövergripande kartläggning och riskbedömning av ensamarbeten (pågå)

Främjande faktor (friskfaktor)

Vi vet att Renovas medarbetare upplever hög trivsel och det är en friskfaktor vi främjar och vill bibehålla. En viktig grund i det är att stärka arbetet med psykologisk trygghet. Hög psykologisk trygghet leder till hälsosammare arbetsplats samt till att medarbetare i högre grad känner sig trygga med att bidra i utvecklingsarbete och innovation.

Genom införande av Delaktigt förbättringsarbete (Renovas leaninförande) samt utbildning av samtliga chefer i leanledarskap och Klart ledarskap har vi skapat grunden för satsningen.

Vi arbetar också med SKR:s modell riskorienterat arbetssätt för att komma tillrätta med sjuktalen på gruppnivå genom att identifiera friskfaktorer för gruppen. Det arbetet genomförs i grupper med högre korttidssjukfrånvaro.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	674,7	683,9	-9,2	615,4	2 576,1	2 576,1	2 584,9	2 177,4
Kostnader	-602,3	-603,6	1,3	-565,7	-2 502,3	-2 502,5	-2 506,7	-2 142,4
Rörelseresultat	72,4	80,4	-8,0	49,7	73,8	73,6	78,2	35,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-11,3	-11,0	-0,4	-9,9	-44,0	-44,0	-44,0	-40,6
Resultat efter fin. poster	61,0	69,4	-8,3	39,8	29,8	29,6	34,3	-5,6

3.2.2 Utfall till och med perioden

Utfall för ackumulerat januari till mars är 61 mnkr, vilket är 8 mnkr sämre än budget.

- Energiintäkter +1 mnkr mot budget. Bra produktion ger ökade intäkter med 5 mnkr men lägre spotpris på el ger minskade intäkter med 4 mnkr.
- Försäljningsintäkter -9 mnkr mot budget. Stora projektvolymen jord/sten samt risk/sekretess. Försäljningsintäkter för transporter, materialprodukter samt övriga behandlingsprodukter under budget.
- Material och Främmande arbete -14 mnkr sämre än budget. Låg avsättning av slaggrus på deponi leder till hög deponiskatt. Även höga kostnader för lejda maskiner på inerteponi samt för material till fordon.
- Driftskostnader +9 mnkr mot budget. Fastighetskostnader (underhåll och renhållning) samt bränslekostnader för fordon har lägre kostnad än budget. Även kostnaden för leasing är lägre än budget pga att fordon driftsätts när respektive ny tilldelning startar, budgeten ligger på hela året. Vi har även lägre kostnad för underhåll av anläggningar.
- Kostnad arbetskraft 3 mnkr mer än budget. Det har varit mer extrapersonal, sjuklön och övertider
- Avskrivningar och Finans +8 mnkr. Avskrivningar under budget pga framskjutna projekt samt lägre investeringstakt än planerat inom Förbränning.

3.2.3 Prognos

Avvikelse mot BU på - 5 mnkr. Största avvikelserna är;

Energiintäkter -9 mnkr

- Värmeintäkter +4 mnkr
- Elintäkter -13 mnkr pga lägre elpris än budgeterat.

Material och Främmande arbete -2 mnkr

- -3,5 mnkr pga externa behandlingskostnader för Zinkfraktion
- -1,5 mnkr lejda transporter
- +3 mnkr balning pga omstyrning av flöden på deponi.

Driftskostnader +5 mnkr

- + 3 mnkr kemikalier-LUT ny upphandlad leverantör. med bättre pris
- +1 mnkr gällande material och underhåll batterisortering. förlorad upphandling.
- +1 mnkr leasing fordon

Arbetskraft +3 mnkr ej tillsatta tjänster samt - 2 mnkr för övriga poster.

3.2.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar	15	15	0	-3	-3	0	2,7
Affärsområde Återvinning	48	40	8	8	8	9	-20,5
Affärsområde Logistik	-1	14	-15	25	25	25	33,3
Koncernposter	-1	0	-1	0	0	0	-21,1
Summa koncern	61	69	-8	30	30	34	-5,6

3.2.5 Investeringsredovisning

3.2.5.1 Investeringar bolag

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall ack period	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse mot bu	Utfall fg år
Renova koncern	37	493	493	0	277

3.2.6 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 mar 2025	Prognos 31 dec 2025	Lånetak 2025	Volym 31 dec 2024
----------	-------------------	---------------------	--------------	-------------------

Summa	1 576	1 766	2 100	1 652
-------	-------	-------	-------	-------

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Effektivisering genom minskad administration och digitalisering

Arbetet med affärsplan har setts över och ändrats för att få en tydligare och mer stringent styrning. Det har bland annat medfört att antal mål i organisationen har blivit betydligt färre vilket i sig både ger en tydligare fokus och kräver mindre administration.

Det pågår ett antal förstudier med digitala inslag som om de införs kommer att reducera administrationen och öka kundvärdet. Exempel på dessa är förrådshantering, uppdatering av kundportal, ruttoptimering samt nytt system och arbetssätt för schemaläggning och bemanning.

Det pågår en översyn av kostnader som kommer att generera en minskning, samt att vi i vårt system för förbättringsarbete (lean-baserat) ser att förbättringsgrupperna genererar åtgärder för att minska administrationen och öka effektiviteten.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Bolag	Datum för beslut
Renova AB	2025-02-07
Renova Miljö AB	2025-02-07

Utdrag ut protokoll 2025-02-07

§ 24

Utvärdering styrelsens arbete 2024

Ordförande kommenterade resultatet och lämnade ordet fritt.

Ett önskemål lämnades om en fördjupad diskussion vid ett tillfälle längre fram.

Ledamöterna antecknade att en sammanställning varit utsänd.

4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2025	Volym 31 dec 2024
Summa	1 576	1 766	1 652
Kassaflöde		Prognos helår 2025	
Löpande verksamhet		298	
Investeringsverksamhet		-493	
Finansieringsverksamhet		195	
Summa		0	
Specifikation rearesultat 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 Insamling av information inför Budget 2026

Renova AB utökar omsättning/kostnad gällande tilldelad verksamhet. Utökningen gäller fastighetsnära insamling, förpackningar. I övrigt inga större förändringar av verksamhet.

Renova Miljö har ett avkastningskrav enligt affärsplan på 73 mnkr. Inga större förändringar av verksamheten planeras för 2026.

6 Styrinformation till styrelsen

6.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-14 Arbetet pågår med att ta fram nya rutiner utifrån den gemensamma spendrapporten.
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-14 Arbete pågår.
Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att med rapporten som utgångspunkt se över sina samverkansformer och arbetssätt för att aktivt samråda med och involvera funktionsrättsrörelsen inom områden där det anses vara befogat. Uppdraget återredovisas i respektive nämnds och styrelses del- eller årsrapport. <i>Uppdragsår</i> 2025 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående Halvår 1 2025 2025-04-14 Renova samråder i dagsläget inte med funktionsrättsrörelsen. Under 2025 och 2026 har vi särskilt fokus på funktionsnedsättning och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar i vårt likabehandlingsarbete kopplat till våra medarbetare. Inom ramen för det arbetet skulle kontakt med funktionsrättsrörelsen möjligen kunna bli aktuellt med koppling till arbetet med tillgänglighetsfrågor. Vi har genomfört ett arbete med Klart språk och språkträning.

6.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)

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

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående 2025-04-14 Arbetet pågår med att ta fram nya rutiner utifrån den gemensamma spendrapporten.
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik. Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut	 Pågående 2025-04-14 Arbete pågår.
Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att med rapporten som utgångspunkt se över sina samverkansformer och arbetssätt för att aktivt samråda med och involvera funktionsrättsrörelsen inom områden där det anses vara befogat. Uppdraget återredovisas i respektive nämnds och styrelses del- eller årsrapport. Uppdragsår 2025 Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut	 Pågående 2025-04-10 Renova samråder i dagsläget inte med funktionsrättsrörelsen. Under 2025 och 2026 har vi särskilt fokus på funktionsnedsättning och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar i vårt likabehandlingsarbete kopplat till våra medarbetare. Inom ramen för det arbetet skulle kontakt med funktionsrättsrörelsen möjligen kunna bli aktuellt med koppling t ex till arbetet med tillgänglighetsfrågor. Vi har genomfört ett arbete med Klart språk och språkträning.

6.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag