
Delårsrapport aug 2025- nämnder och styrelser

Renova AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	5
2.1.3	Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	6
2.2.1	Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.	6
2.2.2	Segregationen i Göteborg ska brytas.	6
2.2.3	Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.	7
2.2.4	Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.....	7
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.	8
2.2.7	Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.	8
3	Uppföljning till kommunstyrelsen	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 personalområdet	10
3.1.3	Långsiktig kompetensförsörjning - Uppföljning av Göteborgs Stads plan för kompetensförsörjning 2024- 2026.....	11
3.2	Ekonomisk uppföljning	11
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag - styrelser	11
3.2.2	Utfall till och med perioden	11
3.2.3	Prognos.....	12
3.2.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarade	13
3.2.5	Investeringsredovisning.....	14
3.2.6	Lån och lånetak för bolag	14
3.3	Uppföljning av särskilda beslut, uppdrag och annan uppföljning	14

3.3.1	Uppföljning avtalssamverkan.....	14
3.3.2	Effektivisering genom minskad administration och digitalisering	15
3.3.3	Sammanfattning av uppföljning av arbetet med civil beredskap och krisberedskap.....	15
3.3.4	Uppföljning systematiskt miljöarbete	16
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	17
4.1	Uppföljning av kassaflöde och lån.....	17
4.2	Uppföljning av realisationsresultat	17
5	Styrinformation till styrelsen.....	18
6	Redovisning av styrelsens uppdrag	19
6.1	Redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)	19
6.2	Redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad kommentar)	20
6.3	Redovisning av styrelsens egna uppdrag	20

Bilagor

Bilaga 1: Uppföljning av Göteborgs stads plan för kompet

Bilaga 2: Uppföljning av arbetet med civil beredskap (R (002))

1 Sammanfattning

Under de första 8 månaderna har Renova i stort utvecklats efter beslutad affärsplan. Den ekonomiska utvecklingen är i stort nära budget även om olika delar avviker från budget såväl positivt som negativt.

Ekonomi

Koncernens ekonomiska resultat avviker positivt från budget med ca 28 mnkr. Mycket goda intäkter i deponiverksamheten samt bättre energiintäkter påverkar positivt. Fortsatt är andra lokala avfallsvolymer lägre än normalt. Sammantaget avviker intäkterna positivt med ca 19 mnkr.

Renova har jobbat mycket aktivt med kostnader för att hantera det svagare konjunkturläget. Exempel på effekter av det arbetet är lägre kostnader för arbetskraft, fastigheter, konferenser och liknande. Även kostnader för drivmedel är lägre än budgeterat vilket beror på låga bränslepriser. Även avskrivningskostnader ligger tydligt under budget beroende på senare aktiveringar. Högre kostnader för material och reparationer vilket kan förklaras med högre underhållskostnader för Sävenäs och fordon. Sammantaget avviker kostnaderna positivt med ca 6 mnkr.

Prognosen för året är ett utfall på 31 mnkr vilket är en negativ avvikelse på ca 3 mnkr. Försäljningsintäkterna förväntas i stort bli något sämre än budget medan energiintäkterna har en positiv prognos i jämförelsen med budget. Kostnaderna förväntas bli enligt budget på totalen men med avvikelser för olika kostnadsposter. Material och underhåll avviker negativt av ovan angivna skäl. Arbetskraft och bränslekostnader avviker fortsatt positivt. Även en ökande kostnad för utsläppsrätter spelar in, vilket beror på en högre fossilandel i avfallet. Detta är delvis troligen konjunkturstyrt men det följer också prognoser om ökad plastanvändning i samhället. 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. Vi har haft lägre volymer till sortering och högre volymer till deponi. Fortsatt är lokala volymer lägre än normalt beroende på lågkonjunktur med undantag för deponivolymer.

Vi har fortsatt en hel del arbete med de nya tilldelningarna gällande insamling och omlastning av förpackningar. Införandet innebär en mycket stor utmaning för organisationen. Införande av 4-facksinsamling pågår i Lerum, Partille, Härryda och Stenungsund. Förberedelser för införande av hemsortering 2026 pågår för Göteborg (Hisingen).

Åretsrevision av förbränningsanläggningen är snart klar och det har visat sig att vi har haft mer slitage än beräknat. Ett flertal orsaker kan misstänkas men troligen är exploderande lustgastuber en starkt bidragande orsak. Detta orsakar kostnader om flera miljoner årligen för Renova.

Personal/HR

I likabehandlingsplanen har vi under **2025 fokus på NPF**. Planen för det är bland annat att lyfta frågan, utbilda samtliga chefer samt ha tema på samtliga APT:er under året. Arbetet pågår men har inneburit en nyttig kunskapshöjning i organisationen.

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	-8	4
Summa försäljningsintäkter mnkr	138	175
Summa rörelsekostnader mnkr	-103	-86

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall perioden 2025	Prognos helår 2025	Utfall helår 2024	Utfall helår 2023
Summa energiintäkter, mnkr	223	364	360	344
Summa försäljningsintäkter, mnkr	1 151	1 715	1 540	1 386
Summa rörelsekostnader, mnkr	-1 185	-1 758	-1 672	-1 524

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Inga större avvikelser har inträffat.
Orsak till att avvikelserna uppstått
Konsekvenser för verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.1.3 Övrig väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

CCUS-koldioxidinfångning

Arbetet med att utreda förutsättningarna för ett införande av CCUS teknik på Sävenäs avfallskraftvärmeverk till 2030 fortskrider enligt plan. En fördjupad tekniskt förstudie är genomförd, dialog pågår med potentiella slutlagrare och olika studier relaterade till finansiering är genomförda eller under utförande. Glädjande har Energimyndigheten, via Industriklivet, beviljat Renova 1 mkr för fortsatta utredningsaktiviteter. Renova arbetar också ytterligare ansökningar.

En central fråga i finansieringen är hur Renova ska hantera försäljning av s k biokrediter. Det finns ett flertal olika möjligheter och scenarier och Renova bedömer att det är en fråga som ägarna kan behöva ta ställning till. Försäljning av biokrediter kan utgöra en väsentlig del av finansieringen.

Sysav-fallet

Fortsatt pågår en juridisk process där Konkursverket prövat Sysavs ägarkommuners rätt att tilldela verksamhet till det gemensamt ägda bolaget Sysav. Kammarrätten dömde till ägarkommuners fördel. Konkursverket har därefter sökt och fått prövningstillstånd i Högsta förvaltningsrätten. Dom har ännu inte kommit men förväntas under 2025.

H2X- vätgasfordon

Renova fortsätter att arbeta för återbetalning av felaktigt utbetalda pengar till H2X. Under kvartal 2 har ytterligare återbetalning skett om ca 0,5 mkr. Fortsatt hävdar H2X avsikt att återbetala det fulla beloppet om ca 14 mkr i takt med att bolagets finanser så medger. De tre lätta fordon som fortsatt ska levereras är ytterligare försenade men aviseras att levereras i slutet av 2025 och början av 2026. Renova har också blivit ålagda att betala upphandlingsskadestånd för felaktig direktupphandling om ca 1,2 mkr. Kostnaden belastade Renovas resultat i augusti 2025.

2.2 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.

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 anställde under förra året en språkpedagog som 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.

Renovas likabehandlingsarbete inriktas i stor utsträckning på arbete med normer med olika fokus olika år. I år har vi fokus på NPF och psykisk ohälsa. Förra årets fokusområde var etnicitet och hudfärg. Intresset för att delta i likabehandlingsarbetet har ökat.

2.2.3 Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

För att säkra kompetensförsörjningen arbetar vi aktivt med alla delar i vår kompetensförsörjningsprocess; attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla. För att vara en attraktiv arbetsgivare behöver vi lyckas i alla dessa delar och medvetet vårda Renovas arbetsgivarvarumärke.

Renova har tagit fram en strategi för Employer branding. I denna definieras tre bristyrken; miljöarbetare, drifttekniker och mekaniker och i årshjulet med konkreta aktiviteter kommer vi främst att fokusera på dessa. Vi har stärkt vår synlighet i digitala media samt på fysiska mötesplatser där våra målgrupper befinner sig. Vi har genomfört en nollmätning för att kunna följa hur attraktiviteten för Renova som arbetsgivare ser ut på längre sikt. Renova har tagit fram en vägledning för hur vi kommunicerar Renova som arbetsplats och arbetsgivare. Denna kallar vi "Ett jobb med mening"

I utvärdering av rekryteringen till sommarvikarier för miljöarbetare ser vi att antal kvalificerade ansökningar ökar. Detta tror vi beror på en lyckad kampanj i social media men också på den rådande lågkonjunkturen.

För att stärka arbetet med kompetensförsörjningen håller vi på att starta upp Renovaakademin vars uppdrag är att säkerställa kompetens genom att bredda rekryteringsbasen, utbilda i egen regi samt arbeta med att behålla och utveckla befintliga medarbetare. Konkreta projekt och uppdrag är att ta fram eller utveckla:

- Yrkeskompetensbevis fortbildning i egen regi.
- Egen kranförarutbildning
- Olika vägar för befintliga och nya medarbetare att genom Renova utbildas till miljöarbetare med C-körkort och YKB
- Yrkesvalidering för medarbetare på återvinningscentralerna med mål att utfärda ett yrkesbevis från Myndigheten för yrkeshögskolan. Renova deltar också i utvecklingsarbetet av branschvalidering tillsammans med Sobona.
- Renova språklyft för medarbetare som behöver höja sin nivå i svenska språket.

Vi fortsätter vårt arbete med att minska sjuktalen och mängden olyckor som en del att klara kompetensförsörjningen. Renova har valt att fokusera extra på vårt säkerhetsbeteende på Renova med mål att 2027 ha minskat mängden olyckor med 75% från startåret 2023.

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 reduceringar 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).

Renovas styrelse har under 2024 tagit ett inriktningsbeslut om att utreda att införa koldioxidinfångning. Ärendet har även hemställts till ägarkommunerna för deras principiella ställningstagande till att utreda en implementering av CCUS-teknik. Hemställan rekommenderade att utreda en implementation på en av fyra linjer till 2030 med möjlighet till ytterligare implementation när det bedöms rimligt och önskvärt av ägarna. En tydlig majoritet av ägarkommunerna har sagt ja till att vidare utreda en eventuell framtida implementation av CCUS-teknik. Renova kommer de närmaste åren att fortsätta arbetet med att utreda och klarlägga förutsättningar och möjligheter med ett införande av koldioxidinfångning under 2030.

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 har takten av införande varit lägre än planerat, beroende på att det inte finns relevanta fordon på marknaden att beställa.

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 är att minska mängden olyckor i verksamheten med 75%, från 160 olyckor per år (2023) till max 40 olyckor per år (2027). 2024 nådde vi delmålet på max 130 olyckor. Satsningen som görs, innebär, förutom vårt vanliga systematiska arbetsmiljöarbete, en satsning på Renovas säkerhetskultur och ett naturligt säkerhetsbeteende. I det ingår intern revision av vår arbetsmiljöintroduktion,

efterlevnad av rutiner såsom ensamarbete och riskbedömning samt en kampanj som har namnet *Vi jobbar säkert*. Inom ramen för det arbetet har vi bland annat tagit fram ett APT-material som genomförs i samtliga grupper inom produktionen. Vi har samtidigt genomfört en undersökning (s k nollmätning) kring hur säkerhetsarbetet upplevs i grupperna. Undersökningen som genomförts som en enkät kommer att följas upp årligen under 2026 och 2027 för att kunna följa effekten av vårt arbete. Vi har också genomfört en satsning under namnet *Snacka om brott* med målet att öka kunskapen och därmed benägenheten att polisanmäla när man blir utsatt för brott inom ramen för sin yrkesroll.

Vi ser ledarskapet som en viktig förutsättning att lyckas. Alla nya chefer genomgår därför samma program som befintliga chefer för en inkluderande och trygg arbetsplats. Inom ramen för vårt likabehandlingsarbete har vi under året neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) och psykisk ohälsa som fokusområde. Syftet är att fortsätta utveckla vårt arbete med att vara en arbetsplats för alla genom att öka kunskapen och skapa en förståelse för olikheter och olika förutsättningar i arbetet. Samtliga chefer och gruppledare har genomgått utbildning inom området NPF. Vi har ännu inte hunnit se några effekter av arbetet.

3 Uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Väsentliga personalförhållanden

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

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2025	Utfall 2024
Årsarbetare	883	825	890	829
Total sjukfrånvaro (%)	6,67	6,35	6,5	6,3
Antal bolagsexterna avgångar, tillsvidareanställda	55	43		
Antal bolagsexterna rekryteringar, tillsvidareanställda	62	36		
Bolagsextern personalomsättning (%)			7,2	7,8

Ökningen av antalet årsarbetare har skett främst inom affärsområde Tilldelningar i Lerum, Partille, Härryda och Stenungsund på grund av Fastighetsnära insamling och kärmontering, samt utökade uppdrag i Kungälv och ny återvinningscentral i Stora Höga.

Affärsområde logistik har avstått från att tillsätta en del avgångar på grund av färre uppdrag.

Prognosen bolagsextern personalomsättning grundar sig på antagandet om en relativt stillastående rörlighet på grund av pågående lågkonjunktur. Vi utgår från samma antal avgångar som föregående år i framtagandet av prognosen. Däremot var antalet tillsvidareanställda medarbetare i december 2024 fler än året innan vilket bidrar till den lägre prognosen.

3.1.2 Analys av situationen inom personalområdet

Vi ser ingen större förändring jämfört med tidigare rapportering och bedömer att vår förmåga att utföra grunduppdraget på såväl kort som lång sikt som god.

I Renova strategi för Employer branding har vi definierat tre bristyrken; miljöarbetare, drifttekniker och mekaniker och i årshjulet med konkreta aktiviteter kommer vi främst att fokusera på dessa.

I utvärdering av rekryteringen till sommarvikarier för miljöarbetare ser vi att antal kvalificerade ansökningar ökar. Detta tror vi beror på en lyckad kampanj i social

media men också på den rådande lågkonjunkturen. Med anledning av den utökade fasta bemanningen när det gäller miljöarbetare kommande år kommer sommarrekryteringen vara en fortsatt utmaning.

3.1.3 Långsiktig kompetensförsörjning - Uppföljning av Göteborgs Stads plan för kompetensförsörjning 2024-2026

3.1.3.1 Sammanfattande analys - kompetensförsörjning

Vi ser ingen större förändring jämfört med tidigare rapportering och bedömer att vår förmåga att utföra grunduppdraget på såväl kort som lång sikt som god.

Detta förutsätter dock ett aktivt arbete i alla delar i kompetensförsörjningsprocessen; attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla .

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag - styrelser

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	1 394,3	1 372,0	22,3	1 247,0	2 356,2	2 363,7	2 374,1	2 177,4
Kostnader	-1 348,6	-1 354,6	6,0	-1 248,6	-2 281,8	-2 305,1	-2 295,9	-2 142,4
Rörelseresultat	45,7	17,4	28,3	-1,6	74,4	58,6	78,2	35,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-29,7	-29,3	-0,4	-26,7	-43,9	-44,0	-44,0	-40,6
Resultat efter fin. poster	16,0	-11,9	27,9	-28,3	30,5	14,7	34,3	-5,6

3.2.2 Utfall till och med perioden

Akkumulerat utfall för januari till augusti är 16 mnkr, vilket är 28 mnkr bättre än budget.

Intäkterna är 22 mnkr bättre än budget och de största avvikelserna är;

- Energiintäkter +4 mnkr mot budget. Bra produktion men lägre spotpris på el än budgeterat.
- Försäljningsintäkter +8 mnkr mot budget.

Positiva poster försäljning;

- 20 mnkr i obudgeterade intäkter för vidarefakturerings 2-fackskärl KV inom AOT.
- 37 mnkr mer projektvolymen jord/sten under senvår och sommar.

Negativa poster försäljning;

- 17 mnkr lägre intäkter för fint brännbart.
- 12 mnkr lägre intäkter från materialprodukter (främst skrot men även trä och well)
- 20 mnkr lägre intäkter för transporter, hyror samt övriga behandlingsprodukter.
 - Övriga intäkter +11mnkr, till största del pga reavinster vid försäljning av fordon.

Kostnader är 6 mnkr bättre än budget och de största avvikelserna är;

- Material och Främmande arbete -26 mnkr mot budget.
 - 25 mnkr i obudgeterad kostnad 2-fackskärl KV för vidarefakturerings AOT.
 - 9 mnkr över budget för material och externa reparationer för fordon.
 - Bra avsättning av slaggrus maj-juli leder till drygt 7 mnkr lägre deponiskatt än budgeterat.
- Driftskostnader +10mnkr mot budget.
 - Fastighetskostnader 7 mnkr lägre än budget.
 - Kostnader för HVO samt övriga fordonskostnader är 14mnkr lägre än budget.
 - RME är 4 mnkr lägre än budget
 - Leasing 4-fackare 4 mnkr lägre än budget pga senareläggning av idrifttagning.
 - Kostnad utsläppsrätter 8 mnkr sämre än budget.
 - Reparation/Underhåll 11 mnkr sämre än budget.
- Övriga kostnader -6 mnkr.
 - Högre kostnader för inhyrd personal samt obudgeterade kostnader för valutakursförluster, kundförluster och upphandlingsskadestånd H2X.
- Kostnad arbetskraft +21 mnkr mot budget.
 - 3 mnkr i positivt utfall för omräkning pensionsskuld
 - 5 mnkr lägre kostnad än budgeterat för konferens,
 - I övrigt lägre lönekostnader pga vakanser utbildning och friskvård.
- Avskrivningar och Finans +7 mnkr.
 - Avskrivningar under budget pga framskjuten go-live T5 samt lägre aktiverings- och investeringstakt än planerat. Dock obudgeterad kostnad på 13,5 mnkr för nedskrivning av två ekonomisers i juni månad.

3.2.3 Prognos

Prognos 4 för Renova koncern är + 30,5 mnkr.

Koncernexterna försäljningsintäkter avviker med 19 mnkr, sämre än budget. Vi har ökade volymer till deponi och grovavfall men lägre volymer för avfall till förbränning.

Energiintäkterna är 13 mnkr bättre än budget beroende på att elpriserna varit högre

än beräknat.

Material och främmande arbete avviker negativt mot budget med 8 mnkr. Detta beror på:

- Högre behandlingskostnader för Zinkfraktion. (-3 mnkr)
- Ökad kostnad för material och tjänster från externa verkstäder. (-10 mnkr)
- En post som påverkar positivt är ny styrning av balningslagret. (+2 mnkr)
- I övrigt är lejda transporter och kostnad för krossning beräknad till en lägre kostnad för året. (+3 mnkr)

Driftskostnader avviker positivt mot budget med 3 mnkr. Detta beror på

- Sänkt kostnad för drivmedel HVO. (+10 mnkr)
- Lägre kostnad för leasing av fordon på grund av försenade leveranser. (+2 mnkr)
- Höjd prognos för utsläppsrätter. (12 mnkr)
- Lägre kostnader för övrigt material bland annat för kemikalier. (3 mnkr)

Arbetskraft avviker positivt med 9 mnkr. Detta beror på

- Lägre lönekostnader på grund av vakanser men även lägre kostnad än budgeterat för konferens, utbildning och friskvård.

Övriga kostnader avviker negativt med 5 mnkr. Detta beror på

- Ökade kostnader för inhyrd personal
- Skadestånd konkurrensverket

Poster som ej är med i prognos är:

- Slutreglering och helårsreglering för den tilldelade verksamheten, där prognoser för närvarande är +8 mnkr.
- Gammal pensionsskuld är för närvarande prognostiserad till +2 mnkr.

3.2.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarade

Belopp i mnkr	Period			Helår				
	jan-aug	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Affärsområde Tilldelningar		-9	-10	1	-10	-13	0	3
Affärsområde Återvinning		13	-23	36	27	17	9	-20
Affärsområde Logistik		11	20	-9	15	11	25	33
Koncernposter		1	0	1	-1	0	0	-21
Summa		16	-13	28	31	15	34	-5

3.2.5 Investeringsredovisning

3.2.5.1 Investeringar bolag

Rapporterande bolag (belopp i mnkr)	Utfall ack period	Prognos helår	Budget helår	Avvikels e mot bu	Utfall fg år
Renova koncern	215	340	493	153	277

Renova har inga investeringar med beslut tagna av KF.

Prognosen för betalningsutfallet för investeringar är 340 mnkr och det är lägre än budget på 493 mnkr. Detta beror på att en del investeringar/reinvesteringar inte utförts enligt plan.

En större investering som var planerad men skjutits fram är ombyggnad av matavfallsanläggningen. Förseningar i projekt ny verkstad har inneburit att investeringar, kopplat till verkstaden, inte kunnat genomföras enligt plan. Dessa är nu lagda i budget 2026.

En investering av större karaktär som genomförts är byte av spärrfilter med en budget på 85 mnkr för 2025 (betalutfall).

3.2.5.2 Projektuppföljning bolag

Projekt mnkr	KF- beslu t (J/N)	Ack. utfall		Total projektprogno s		Projektbudget		Slutå r
		Ink	Utg	Ink	Utg	Ink	Utg	
Spärrfilter	N		54		85	0	85	2025

3.2.6 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 aug 2025	Prognos 31 dec 2025	Lånetak 2025	Volym 31 dec 2024
Summa	1 485	1 525	2 100	1 652

3.3 Uppföljning av särskilda beslut, uppdrag och annan uppföljning

3.3.1 Uppföljning avtalssamverkan

Avtalets namn/rubrik	Avtalspart/-er (kommun och/eller Region)	Verksamhet som bedrivs med stöd av avtalet	Övrigt?

--	--	--	--

Renova har avtal med ägarkommunerna beträffande insamling och behandling av avfall.

3.3.2 Effektivisering genom minskad administration och digitalisering

Samtliga bolagsstyrelser som får kommun- eller koncernbidrag ska redovisa vilka kostnader som reducerats och därigenom hur de minskat behovet av bidrag i delårsrapporterna. Även åtgärder som ökat inkomster under 2025 ska redovisas.

Renova får ej kommun- eller koncernbidrag.

Renova arbetar ständigt med att effektivisera verksamheten.

Som en effekt av det svaga konjunkturläget och minskad lönsamhet, pågår det en översyn av kostnader som kommer att generera en minskning. Exempel på effekter av det arbetet är lägre kostnader för arbetskraft, fastigheter, konferenser och liknande.

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.

Renova arbetar även med ett system för förbättringsarbete (lean-baserat) för att minska administrationen och öka effektiviteten.

Genomförda åtgärder	Effekt/resultat (till exempel sparad tid eller kvalitetsökning)	Minskad kostnad helår (tkr)
se ovan text		
Pågående/planerade åtgärder	Förväntad effekt	Förväntad minskad kostnad helår (tkr)
se ovan text		

3.3.3 Sammanfattning av uppföljning av arbetet med civil beredskap och krisberedskap

Styrelsen fattade beslut att under 2023 skapa en ny enhet med utpekat ansvar för säkerhets- och beredskapsfrågor. Denna enhet ska styra, driva, utveckla och följa upp arbetet inom dessa områden.

Renova har tydliga strukturer och rutiner för när, av vem och hur incidentledningsorganisationen ska aktiveras och bedrivas. Det är ett löpande

arbete att hålla denna förmåga alert och det bedöms finnas ett behov av att utveckla förmågan att bedriva incidentledning på flera olika platser i verksamheten (ex ute på Sävsnäs parallellt med en central krisledning på Holmen).

Se bilaga "civil beredskap och krisberedskap".

3.3.4 Uppföljning systematiskt miljöarbete

Har nämnden/styrelsen implementerat ett systematiskt miljöarbete enligt Göteborgs Stads anvisning för systematisk miljöledning? Om inte, beskriv varför och vad som återstår!

Ja, och vi är utöver det certifierade enligt ISO 14001.

Med utgångspunkt i de iakttagelser och analyser som miljöförvaltningen har gjort i stödjande revision 2024, vilka insatser genomför nämnden och styrelsen inom området under 2025?

Ja, vi har hanterat förbättringsförslag gällande exempelvis att utvärdera stadens miljöutbildning samt se över vår miljöaspektlista.

Utöver det arbetar vi intensivt med CCS, se text under 2.2.5.

Vi har haft certifierat miljöledningssystem sen 2012

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av kassaflöde och lån

Lån i mnkr	Utfall perioden	Prognos helår 2025	Utfall 31 dec 2024
Summa	1484	1525	1652
Kassaflöde	Utfall perioden	Prognos helår 2025	Utfall 31 dec 2024
Löpande verksamhet	47	203	-68
Investeringsverksamhet	-215	-340	-272
Finansieringsverksamhet	168	137	340
Summa	0	0	0

4.2 Uppföljning av realisationsresultat

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag, anläggningstillgång	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)
Avser försäljning av fordon	Renova koncern	7 876 tkr	ingen

5 Styrinformation till styrelsen

Ingen övrig information.

6 Redovisning av styrelsens uppdrag

6.1 Redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrappport 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 t ex till arbetet med tillgänglighetsfrågor. Vi har genomfört ett arbete med Klart språk och språkträning.

6.2 Redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad 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