RESULTATUPPFÖLJNING

OKTOBER 2026

UTFALL OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är +24 mnkr, vilket är 4 mnkr sämre än budget,

där -1,2 mnkr beror på negativt netto från vidarefaktureringar av kärl.

Intäkter +15 mnkr

- Försäljningsintäkter +9 mnkr mot budget.
  - Intäkterna via AOL ligger 8 mnkr under budget. Det är främst **verkstadsintäkter** som fortsätter ligga under budget. Även fortsatt under budget för skrotintäkter samt transporter och behandling.
  - Tilldelade intäkter ligger 15 mnkr över budget. 8 mnkr i obudgeterade intäkter för vidarefakturering kärl samt kärlutbyte. 4 mnkr högre intäkter än budgeterat för **slaggskrot** pga hög utsorteringsgrad samt bra skrot- och metallpriser. Intäkter över budget för förbränning och deponi pga högre mängder.
  - Intäkterna via AOÅ ligger 2 mnkr över budget. 9 mnkr högre intäkter för **slaggskrot** än budgeterat pga hög utsorteringsgrad samt bra skrot- och metallpriser Risk/special till förbränning och deponi under budget pga för hög budget samt förlorade volymer. Under budget för fint brännbart samt träintäkter pga lägre ersättning.
- Energiintäkter +6 mnkr, högre elpris.

UTFALL OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är +24 mnkr, vilket är 4 mnkr sämre än budget,

där -1,2 mnkr beror på negativt netto från vidarefakturering kärl.

Kostnader -19 mnkr i jämförelse med budget

- Material och Främmande arbete -15 mnkr mot budget. (kärl -10). Även hög kostnad för **lejda fordon och maskiner** på våra behandlingsanläggningar pga fler hanterade mängder. Även högre behandlingsavgifter för främst FA och plast än budgeterat.

- Driftskostnader -4 mnkr mot budget. Högre **underhållskostnad** än budgeterat inom förbränning, två rengöringsstopp. Kostnad för fordonsbränsle fortsätter ligga över budget pga högt **bränslepris** medan leasingkostnaden fortsätter understiga budget pga **försenade fordonsleveranser**.

- Övriga kostnader -1,5 mnkr mot budget. Kostnadsföring av **transportledningsprojekt** om 2,3 mnkr. Fortsatt högre kostnad än budgeterat för inhyrd IT-personal.

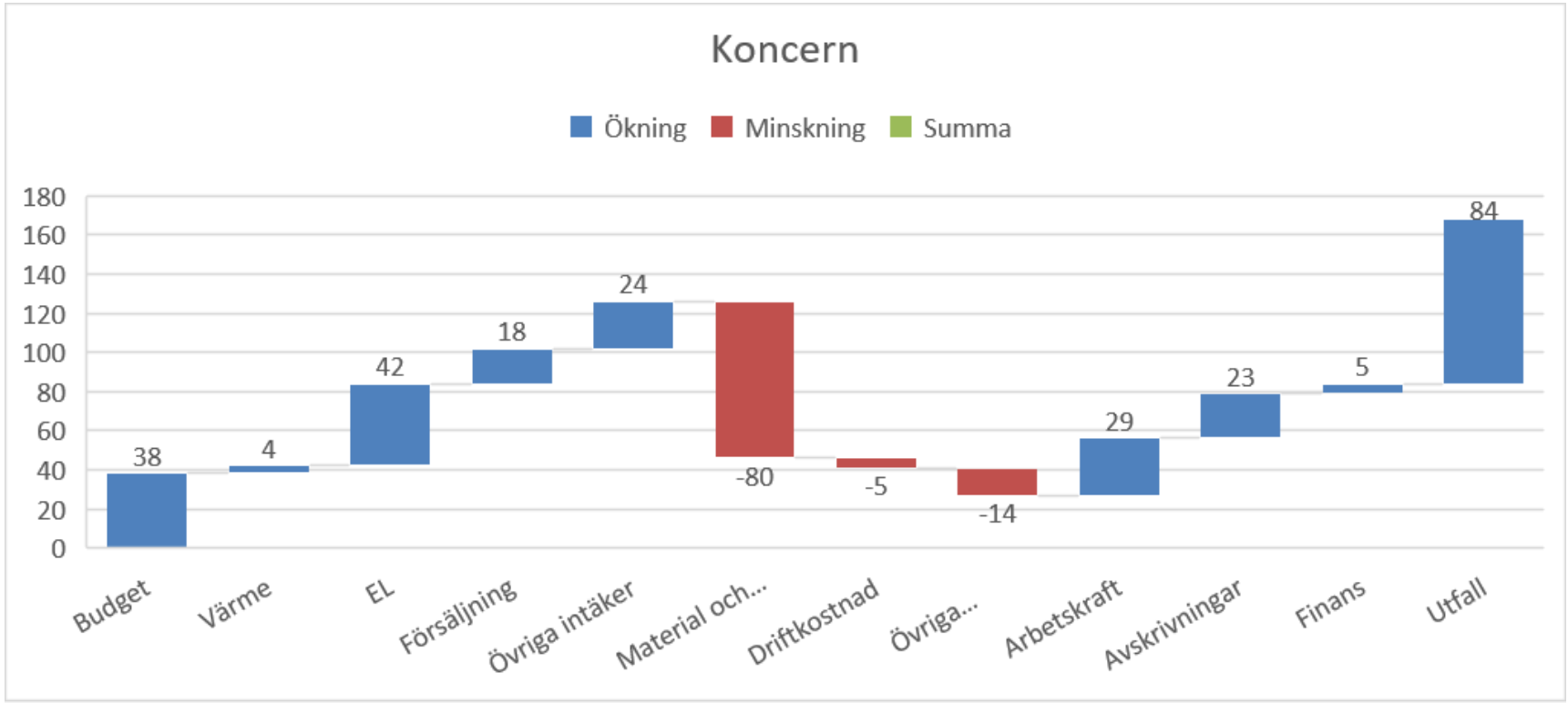
- Kostnad arbetskraft -1,5 mnkr mot budget. Ordinarie löner under budget medan löner till extrapersonal och sjuklöner samt övertid går över budget.

- Avskrivningar och Finans +3 mnkr. Lägre avskrivningar inom främst IT pga uteblivna investeringar samt AOL och AOT för transportprojekt samt fastigheter inom AOL. Även fortsatt under budget inom Deponi, Omlastning och Förbränning AOÅ.

UTFALL ACK OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är 84 mnkr, vilket är 46 mnkr bättre än budget

där +/-0 mnkr beror på negativt netto från vidarefakturering kärl.



UTFALL ACK OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är 84 mnkr, vilket är 45 mnkr bättre än budget

Där +/-0 mnkr beror på vidarefakturering kärl.

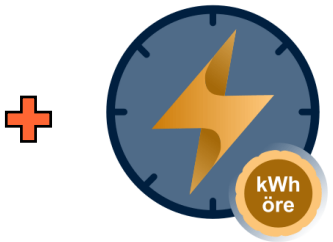
Intäkter +88 mnkr



- Försäljningsintäkter +18 mnkr mot budget.
  - Intäkterna via AOL ligger 66 mnkr under budget. Det är främst **verkstadsintäkter** som ligger under budget (-35). Även behandlingsintäkter för de flesta fraktioner samt skrotintäkter ligger under budget. Även transportintäkter för lift och baklastare ligger under budget medan Miljöservice ligger över budget.
  - Tilldelade intäkter ligger 84 mnkr över budget. Vi har 48 mnkr i **obudgeterad intäkt** för vidarefakturering av kärl till KV samt 8 mnkr för projekt kärlutbyte Centrum/Hisingen. Vi har 12 mnkr högre **slaggsskrotsintäkter** samt 21 mnkr högre intäkter för **Förbränning, Deponi, Bio och Grovavfall ÅVC pga fler mängder**.
  - Intäkterna via AOÅ ligger 1 mnkr över budget. Intäkter från **slaggskrot** ligger 27 mnkr över budget. **Avfall till sortering** ligger 10 mnkr över budget. Däremot ligger **risk/special** både till deponi och förbränning under budget med 24 mnkr. Även fint brännbart ligger under budget med 11 mnkr.



- Energiintäkter +46 mnkr mot budget (varav el +42 mnkr), främst pga höga spotpriser på el men även bra produktion.



- Övriga intäkter +24 mnkr mot budget, främst pga reavinster vid försäljning av fastighet samt fordon inom AOL och AOT.

UTFALL ACK OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är 84 mnkr, vilket är 45 mnkr bättre än budget

där +/-0 mnkr beror på vidarefakturering kärl.

Kostnader -70 mnkr mot budget och Avskrivning/Finans +27 mnkr mot budget

- Material och Främmande arbete -80 mnkr mot budget. 53 mnkr i obudgeterad materialkostnad för vidarefakturering kärl KV samt projekt kärlutbyte Centrum/Hisingen. Högre kostnad för **lejda maskiner** på våra deponier, främst inertdeponin pga fler hanterade mängder och mer arbeten. Uppdaterad beräkning för **avsättning till deponier** för 2026 leder till högre kostnad än budgeterat. Även högre kostnad för **behandlingsavgifter FA** samt plast samt för **lejd personal** inom verkstaden för att täcka vakanser/ej tillsatta tjänster. Även högre kostnad än budgeterat för lejda transporter från våra behandlingsanläggningar pga fler mängder.

- Driftskostnader -5 mnkr mot budget. 9 mnkr lägre kostnad än budgeterat för **kemikalier** pga bättre pris med ny leverantör. 18 mnkr högre kostnad än budgeterat för **HVO** pga högt bränslepris men däremot 5 mnkr lägre kostnad än budgeterat för däck. Högre kostnad för självrisker än budgeterat. **Fordonsleasing** under budget pga försenade bilar samt lägre fastighetskostnader än budgeterat för reparation/underhåll och renhållning. Högre kostnad än budgeterat för underhåll av anläggningar.

- Övriga kostnader -14 mnkr mot budget. Högre **IT-kostnader** för både konsulter och inhyrd personal. Högre konsultkostnader på grund av **kostnadsföring av projekt**.

UTFALL ACK OKTOBER 2026 – KONCERN

Utfall är 84 mnkr, vilket är 45 mnkr bättre än budget

där +/-0 mnkr beror på vidarefakturering kärl.

Kostnader -70 mnkr mot budget och Avskrivning/Finans +27 mnkr mot budget

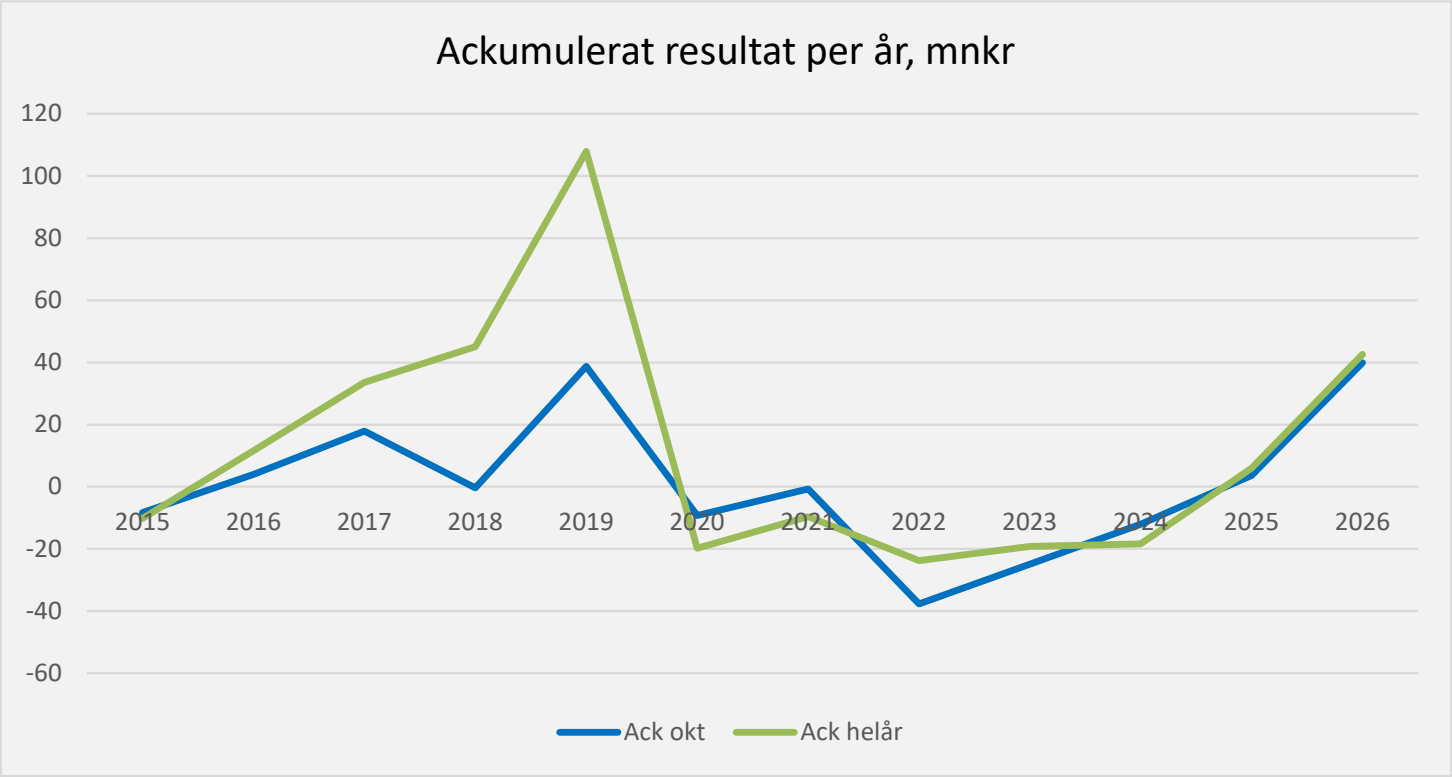
- Kostnad arbetskraft +29 mnkr mot budget. 4 mnkr lägre kostnad än budgeterat för **utbildning/hälsovård**. Omräkning pensionsskuld ger +2 mnkr. I övrigt lägre för vakanser, sommarvikarier, ordinarie pensioner mm.

- Avskrivningar och Finans +27 mnkr. Lägre inom främst förbränning på grund av framskjutna aktiveringar. Även lägre för transportprojekt, IT och för fastigheter på grund av uteblivna investeringar. Lägre räntekostnad inom främst AOÅ pga lägre upplåning än planerat.

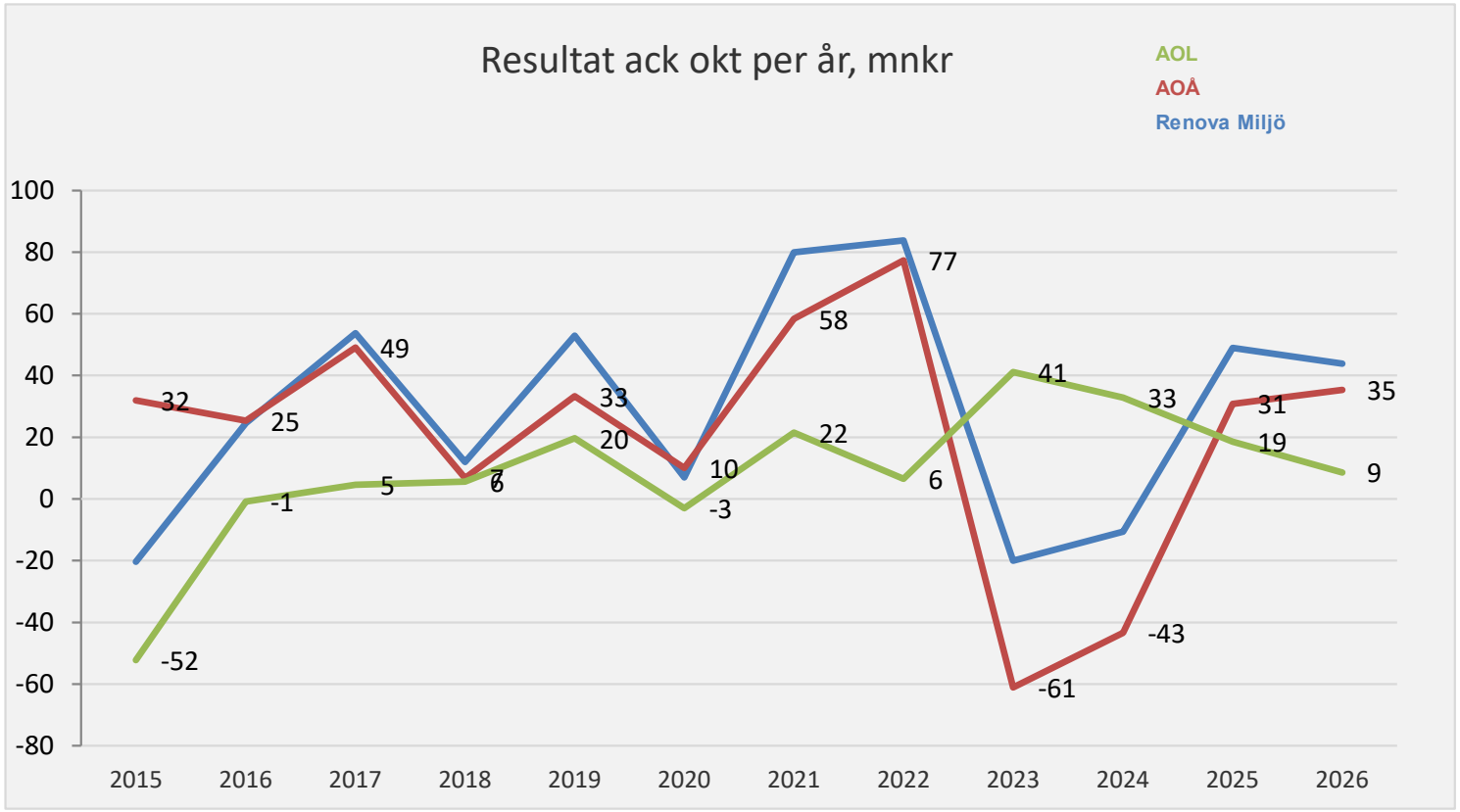
UTFALL OKTOBER 2026 – AFFÄRSOMRÅDEN

BUDGET/UTFALL	Utfall Okt 2026	Budget Okt 2026	Avvikelse Okt 2026	Utfall Jan-okt 2026	Budget Jan-okt 2026	Avvikelse Jan-okt 2026	Prognos 4 2026	Prognos 3 2026	Budget 2026	Utfall ack Dec 2025
Koncernen	**24**	**28**	**-4**	**84**	**38**	**46**	**138**	**121**	**76**	**52**
Renova AB	**7**	**4**	**4**	**40**	**-7**	**46**	**43**	**35**	**1**	**6**
AO Tilldelningar	9	4	5	32	-7	39	10	10	1	25
Övrigt Renova AB	-2	0	-2	8	0	8	7	7	0	-19
Renova Miljö AB	**16**	**24**	**-8**	**44**	**44**	**-1**	**95**	**86**	**75**	**46**
AO Återvinning	17	17	1	35	6	29	74	61	37	56
AO Logistik	-1	8	-9	9	38	-30	21	25	38	-10
Övrigt Renova Miljö AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

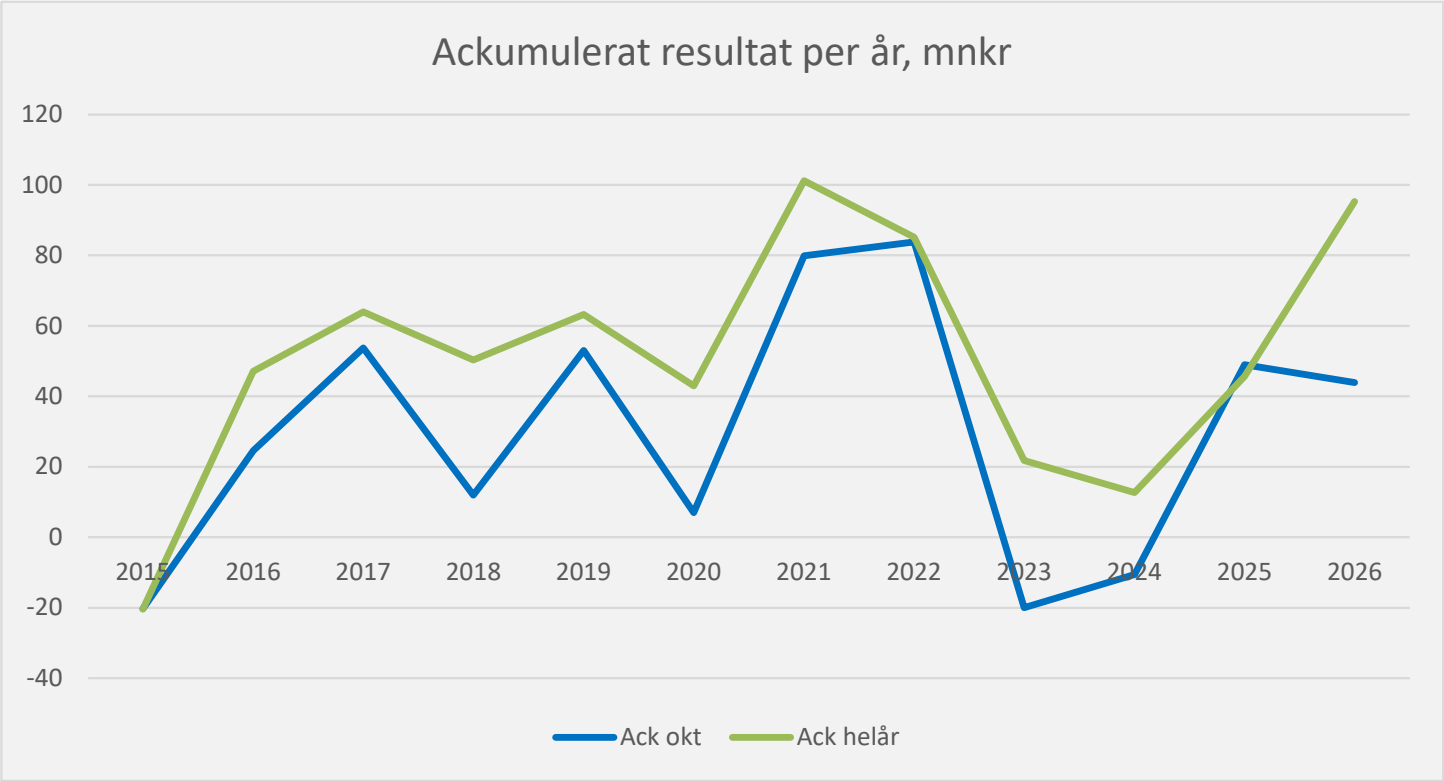
RESULTATTREND RENOVA AB, TKR



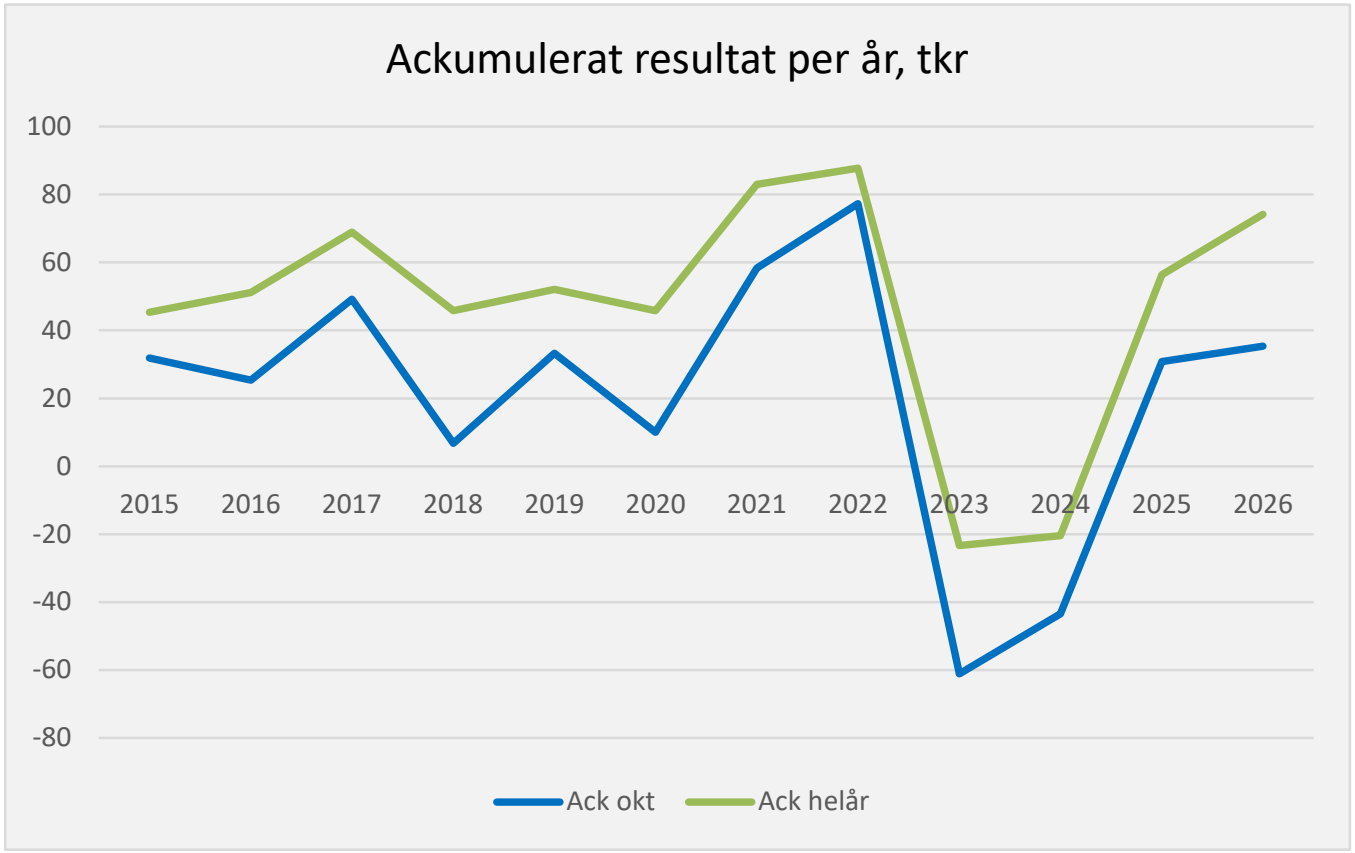
RESULTATTREND RENOVA MILJÖ, TKR



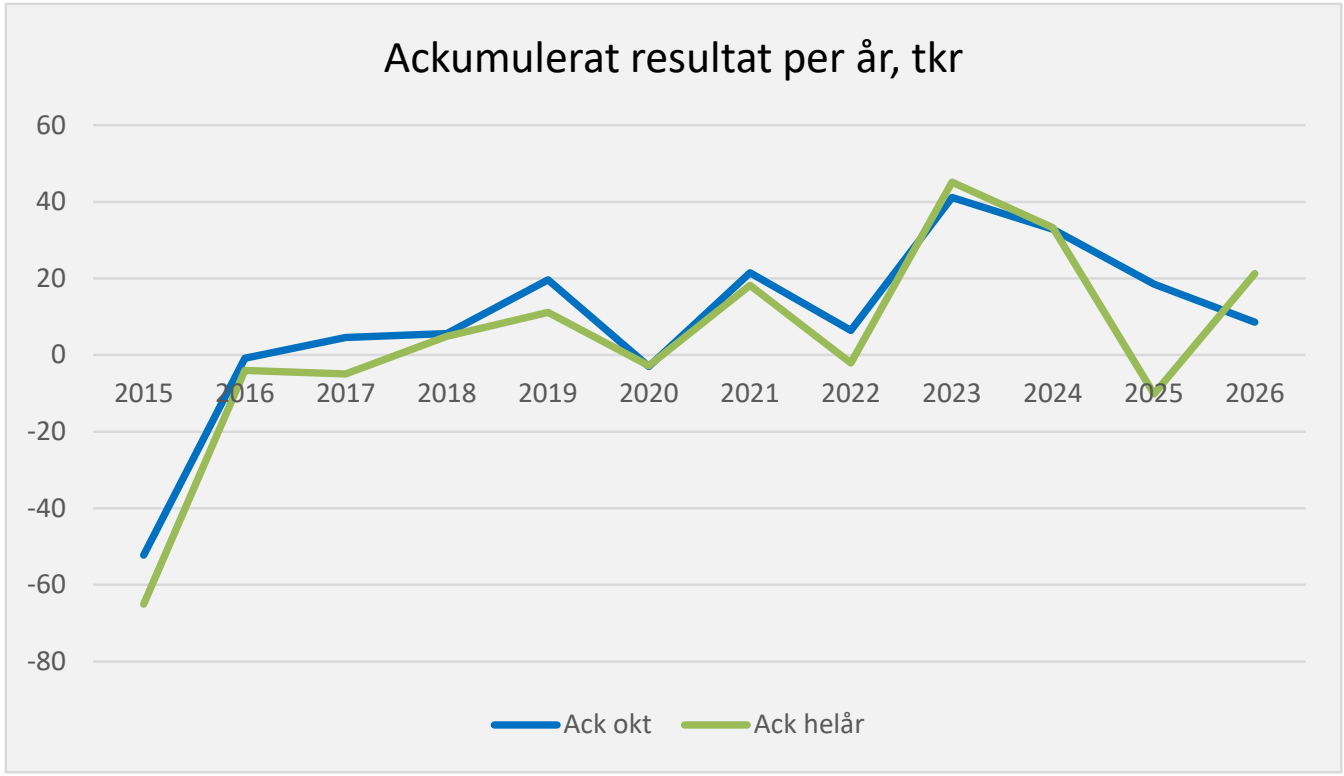
RESULTATTREND RENOVA MILJÖ, TKR



RESULTATTREND AO ÅTERVINNING, TKR



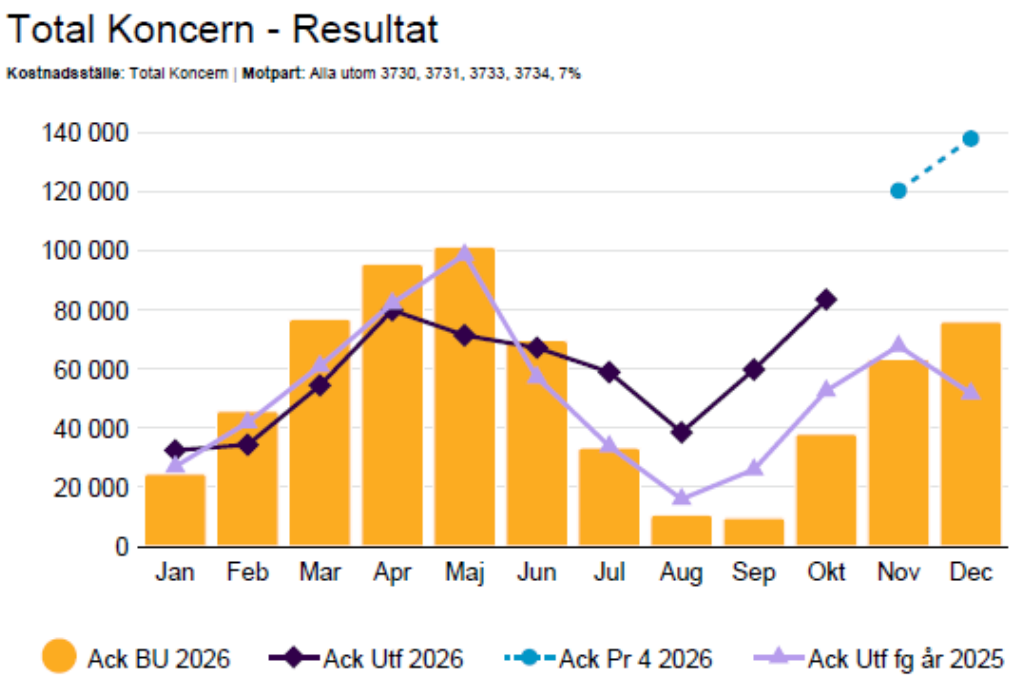
RESULTATTREND AO LOGISTIK, TKR



I dec 2025 togs engångskostnader för projekt och vätgasbilar om 21,5 mnkr.

Ett normalår har resultat helår legat strax under resultat ack okt.
I år visar AOLs prognos att resultatet för helåret ska bli mer än 10 mnkr bättre än ack okt.

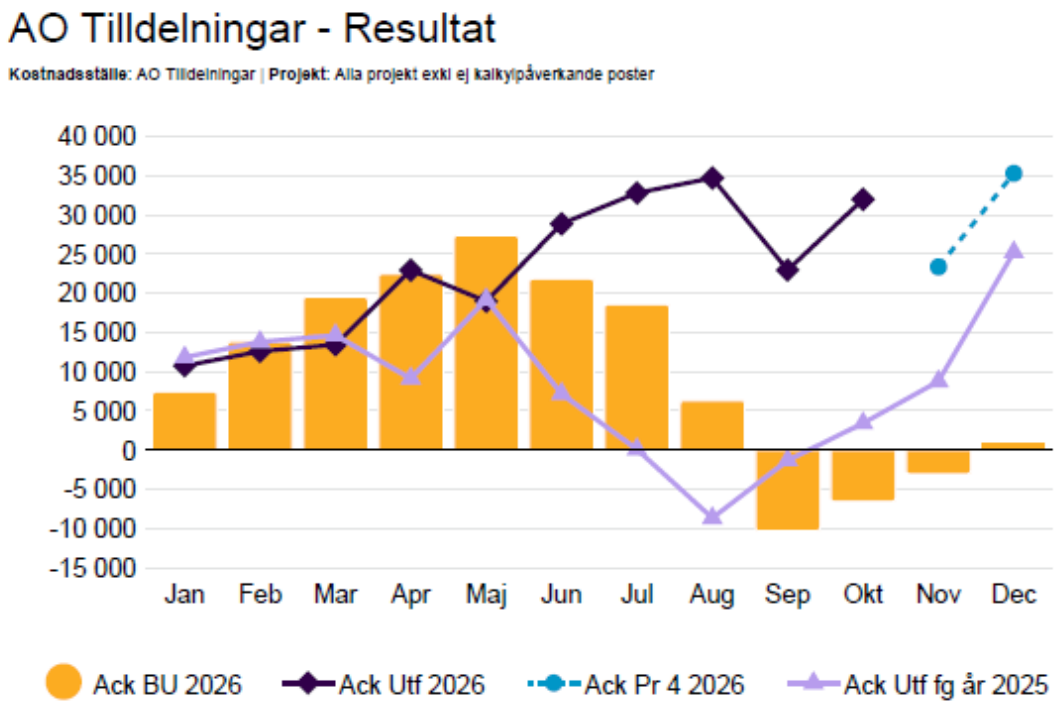
RESULTATRÄKNING KONCERN, TKR



KONCERN	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter	203 509	199 258	4 251
Elintäkter	116 230	74 649	41 581
Försäljningsintäkter	1 572 091	1 553 608	18 483
Övriga intäkter	32 561	8 994	23 567
SUMMA INTÄKTER	**1 924 392**	**1 836 510**	**87 882**
Material och främmande arbeten	-285 718	-205 396	-80 322
Driftskostnader	-619 857	-615 335	-4 521
Övriga kostnader	-107 943	-93 921	-14 022
Kostnad arbetskraft	-583 550	-612 565	29 015
SUMMA KOSTNADER	**-1 597 068**	**-1 527 217**	**-69 851**
Avskrivningar	-206 365		22 484
Finansnetto	-37 350	-42 333	4 984
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**83 609**	**38 129**	**45 480**

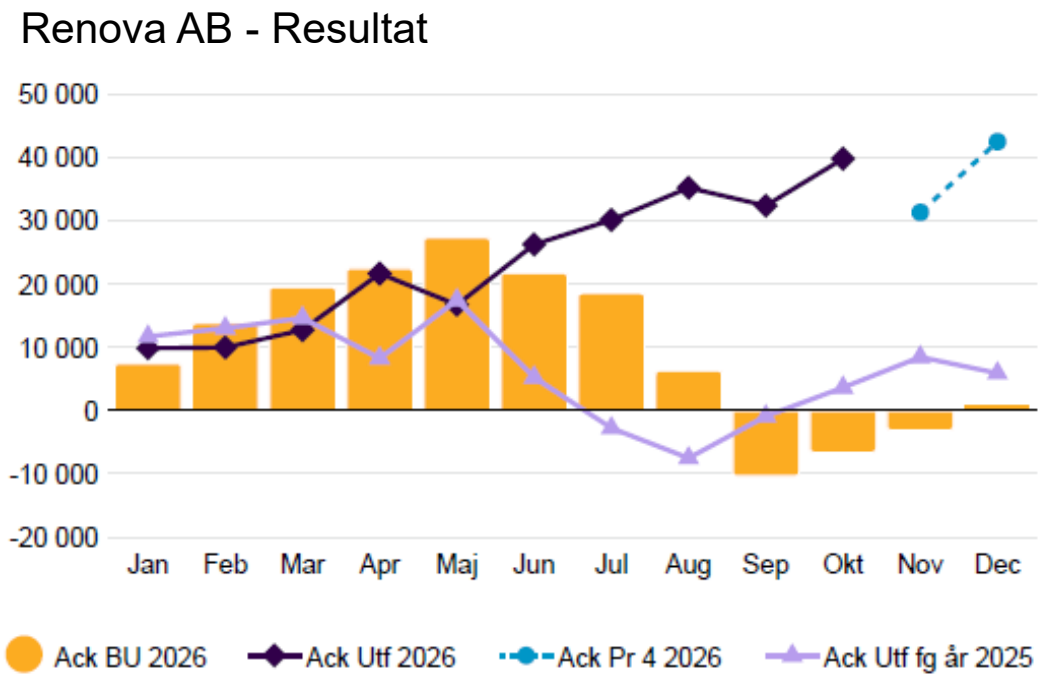
Poster som ej finns med i prognos4:
Slutreglering 2025 till ägarna +7,5 mnkr
Helårsreglering 2026 till ägarna runt -10 mnkr
Projekt Schemaläggning -2,3 mnkr
CCUS projekt inkl bidrag för att täcka 70% av kostnaderna -1,5 mnkr
Nya detaljplaner Sävenäs och Fläskebo -14,5 mnkr
Transportprojekt -2,3 mnkr (dock kostnadsfört i oktober)
Omräkning pensionsskuld Renova AB just nu +2,4 mnkr

RESULTATRÄKNING AO TILLDELNINGAR, TKR



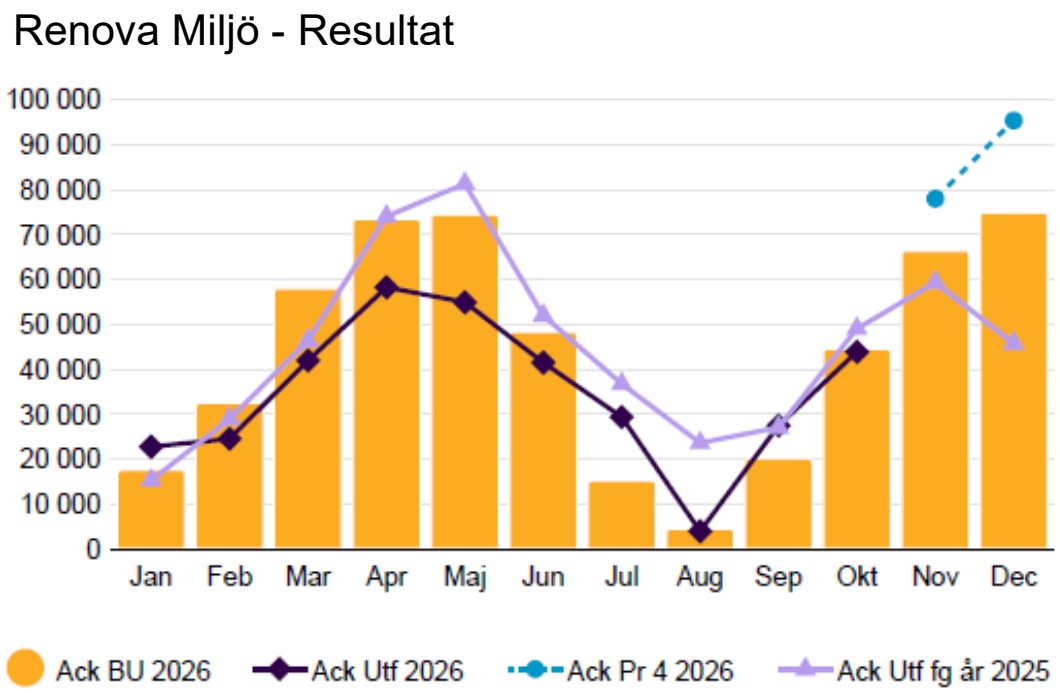
AOT	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter	56 422	54 361	2 060
Elintäkter	32 482	21 258	11 224
Försäljningsintäkter	759 946	673 397	86 549
Övriga intäkter	36 273	32 211	4 061
Summa externa intäkter	**885 123**	**781 227**	**103 896**
Summa interna intäkter	**5 060**	**5 591**	**-531**
SUMMA INTÄKTER	**890 183**	**786 819**	**103 365**
Material och främmande arbeten	-239 553	-155 929	-83 623
Driftskostnader	-240 452	-247 735	7 284
Övriga kostnader	-47 293	-43 205	-4 088
Kostnad arbetskraft	-274 707	-284 021	9 314
Summa externa kostnader	**-802 004**	**-730 890**	**-71 114**
Summa interna kostnader	-5 059	-5 576	517
SUMMA KOSTNADER	**-807 063**	**-736 466**	**-70 597**
Avskrivningar	-44 763	-49 876	5 113
Finansnetto	-6 381	-7 083	702
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**31 976**	**-6 607**	**38 583**

RESULTATRÄKNING RENOVA AB, TKR



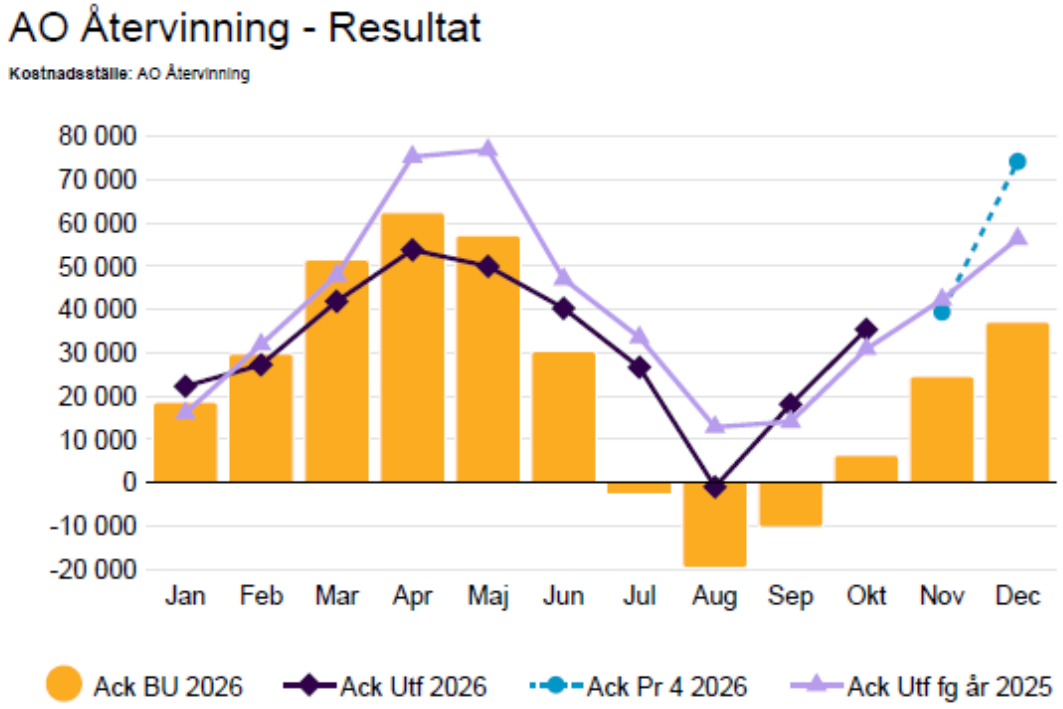
RENOVA AB	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter	56 422	54 361	2 060
Elintäkter	32 482	21 258	11 224
Försäljningsintäkter	759 946	673 397	86 549
Övriga intäkter	46 297	32 728	13 569
SUMMA INTÄKTER	**895 147**	**781 744**	**113 403**
Material och främmande arbeten	-239 553	-155 929	-83 623
Driftskostnader	-240 452	-247 735	7 284
Övriga kostnader	-50 118	-43 205	-6 913
Kostnad arbetskraft	-272 524	-284 527	12 003
SUMMA KOSTNADER	**-802 646**	**-731 396**	**-71 249**
Avskrivningar	-45 617	-49 876	4 259
Finansnetto	-7 033	-7 083	50
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**39 851**	**-6 604**	**46 455**

RESULTATRÄKNING RENOVA MILJÖ AB, TKR



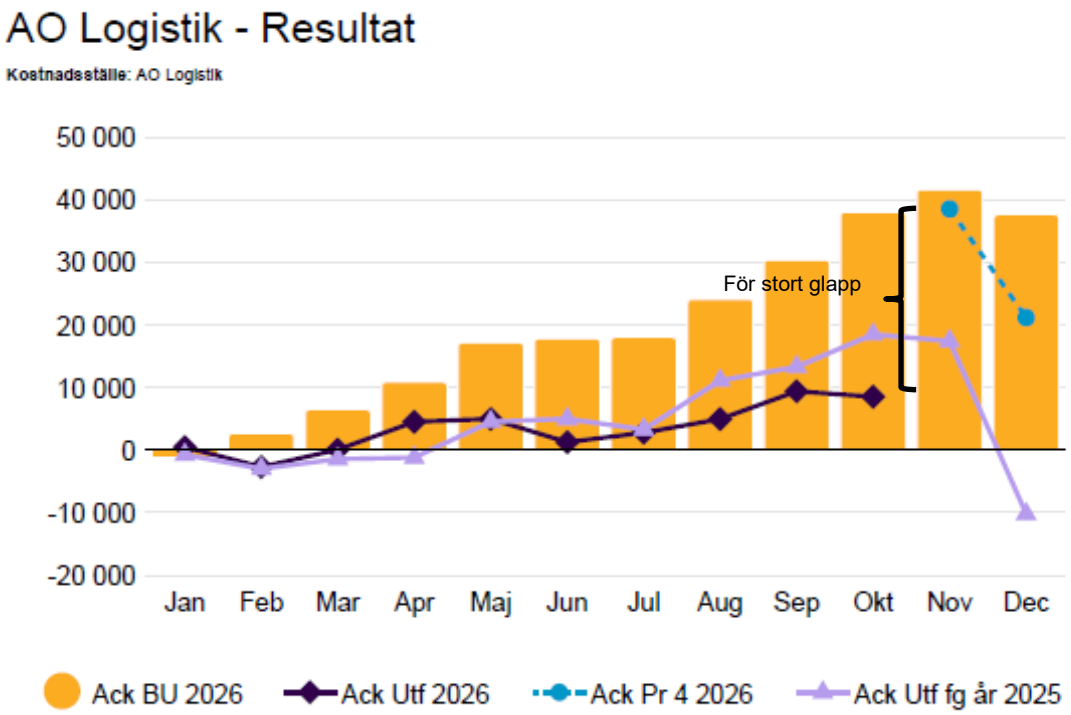
RENOVA MILJÖ	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter	147 088	144 897	2 191
Elintäkter	83 748	53 391	30 357
Försäljningsintäkter	973 862	1 018 948	-45 087
Övriga intäkter	39 874	30 503	9 371
SUMMA INTÄKTER	**1 244 572**	**1 247 740**	**-3 168**
Material och främmande arbeten	-193 990	-172 934	-21 056
Driftskostnader	-413 479	-406 567	-6 912
Övriga kostnader	-91 134	-81 510	-9 625
Kostnad arbetskraft	-311 031	-328 038	17 008
SUMMA KOSTNADER	**-1 009 635**	**-989 050**	**-20 585**
Avskrivningar	-160 748	-178 973	18 225
Finansnetto	-30 333	-35 250	4 917
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**43 856**	**44 478**	**-622**

RESULTATRÄKNING AO ÅTERVINNING, TKR



AOÅ	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter	147 088	144 897	2 191
Elintäkter	83 748	53 391	30 357
Försäljningsintäkter	523 609	513 175	10 434
Övriga intäkter	20 197	15 569	4 627
Summa externa intäkter	**774 641**	**727 033**	**47 609**
Interna försäljningsintäkter	50 803	63 300	-12 497
Interna övriga intäker	15 257	20 215	-4 958
SUMMA INTÄKTER	**840 701**	**810 548**	**30 153**
Material och främmande arbeten	-142 520	-123 527	-18 993
Driftskostnader	-301 540	-302 886	1 346
Övriga kostnader	-48 532	-47 195	-1 337
Kostnad arbetskraft	-101 736	-105 835	4 099
Summa externa kostnader	**-594 327**	**-579 442**	**-14 885**
Summa interna kostnader	-56 227	-55 457	-769
SUMMA KOSTNADER	**-650 554**	**-634 899**	**-15 655**
Avskrivningar	-131 555	-141 286	9 731
Finansnetto	-23 244	-28 000	4 756
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**35 347**	**6 363**	**28 984**

RESULTATRÄKNING AO LOGISTIK, TKR



AOL	Utf ack Okt 2026	BU ack Okt 2026	Avv. utfall mot budget jan - Okt 2026
Värmeintäkter			
Elintäkter			
Försäljningsintäkter	450 253	505 773	-55 521
Övriga intäkter	19 678	14 934	4 744
Summa externa intäkter	**469 930**	**520 707**	**-50 777**
Interna försäljningsintäkter	43 594	42 529	1 065
Interna övriga intäker	99 968	105 048	-5 080
SUMMA INTÄKTER	**613 492**	**668 285**	**-54 792**
Material och främmande arbeten	-51 470	-49 408	-2 062
Driftskostnader	-111 929	-103 681	-8 248
Övriga kostnader	-42 604	-34 315	-8 288
Kostnad arbetskraft	-209 252	-222 204	12 952
Summa externa kostnader	**-415 254**	**-409 608**	**-5 646**
Summa interna kostnader	-153 392	-175 624	22 232
SUMMA KOSTNADER	**-568 646**	**-585 232**	**16 586**
Avskrivningar	-29 193	-37 687	8 494
Finansnetto	-7 089	-7 250	161
ÅRETS RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	**8 564**	**38 116**	**-29 551**

PROGNOSFÖRSLAG 4 2026

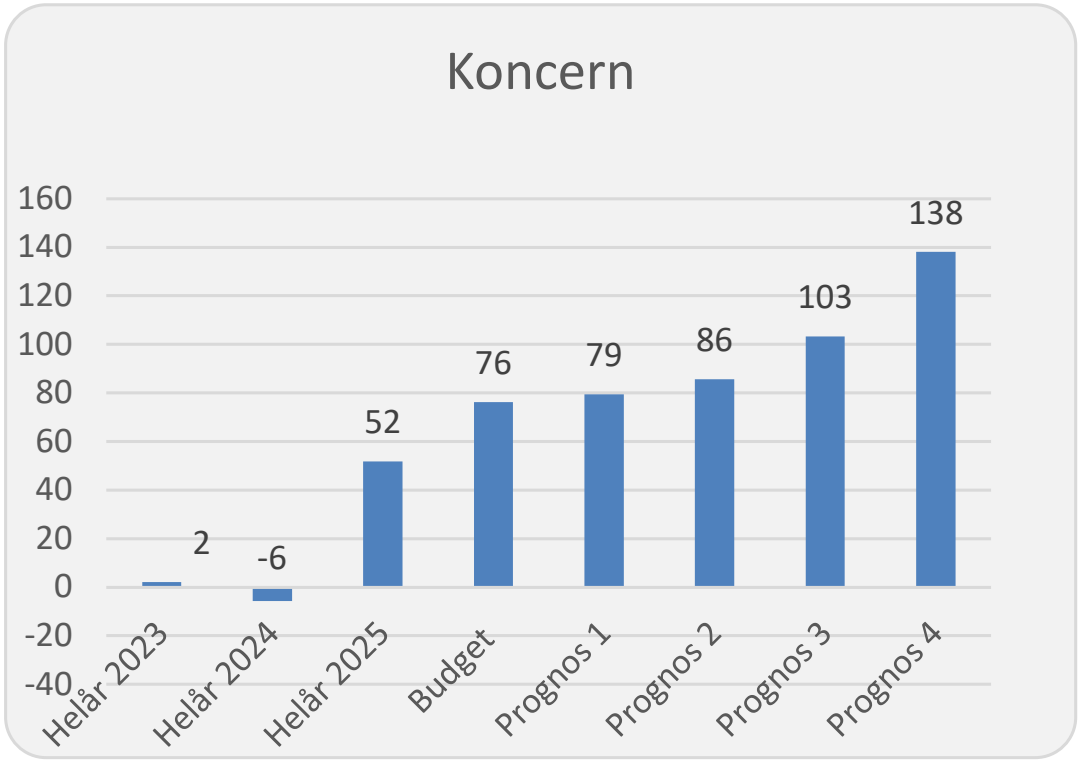
2026-10-20

PROGNOS 2026 – KONCERN

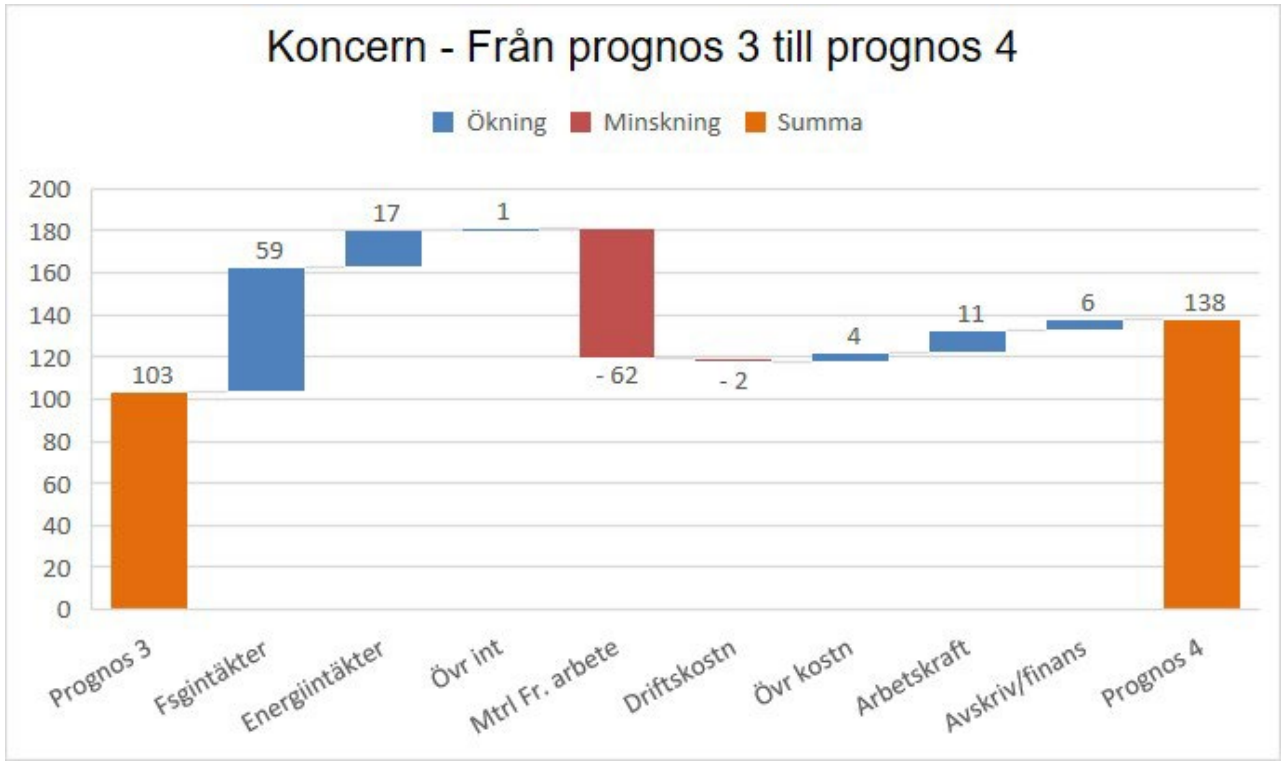
Prognoser jämfört med Budget 2026

Avvikelse Pr4 mot BU + 62 mnkr

Avvikelse Pr4 mot fg prognos +35 mnkr



PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN

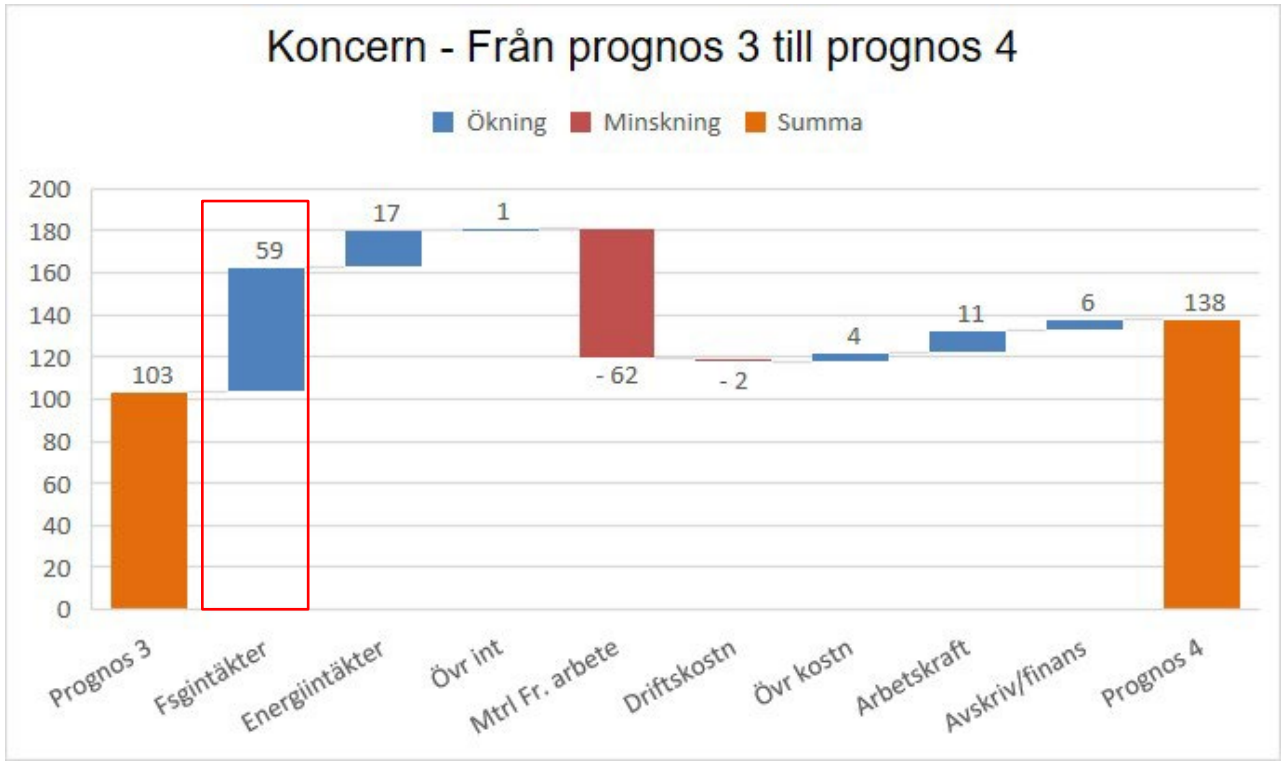


Prognos 4 för Koncernen enl. Hypergene +138 mnkr

Tillkommer:
Slutreglering fri tilld. 2025 AOT ca + 7,5 mnkr
Helårsreglering 2026 Insamling ca -10 mnkr
G:a pensionsskuld i Renova AB +2,4 mnkr
Beräknat resultat Koncern 2026 just nu => 138 mnkr

Dock finns poster på balansen inom både RAB och RMAB där diskussioner förs angående direkt-kostnadsföring.

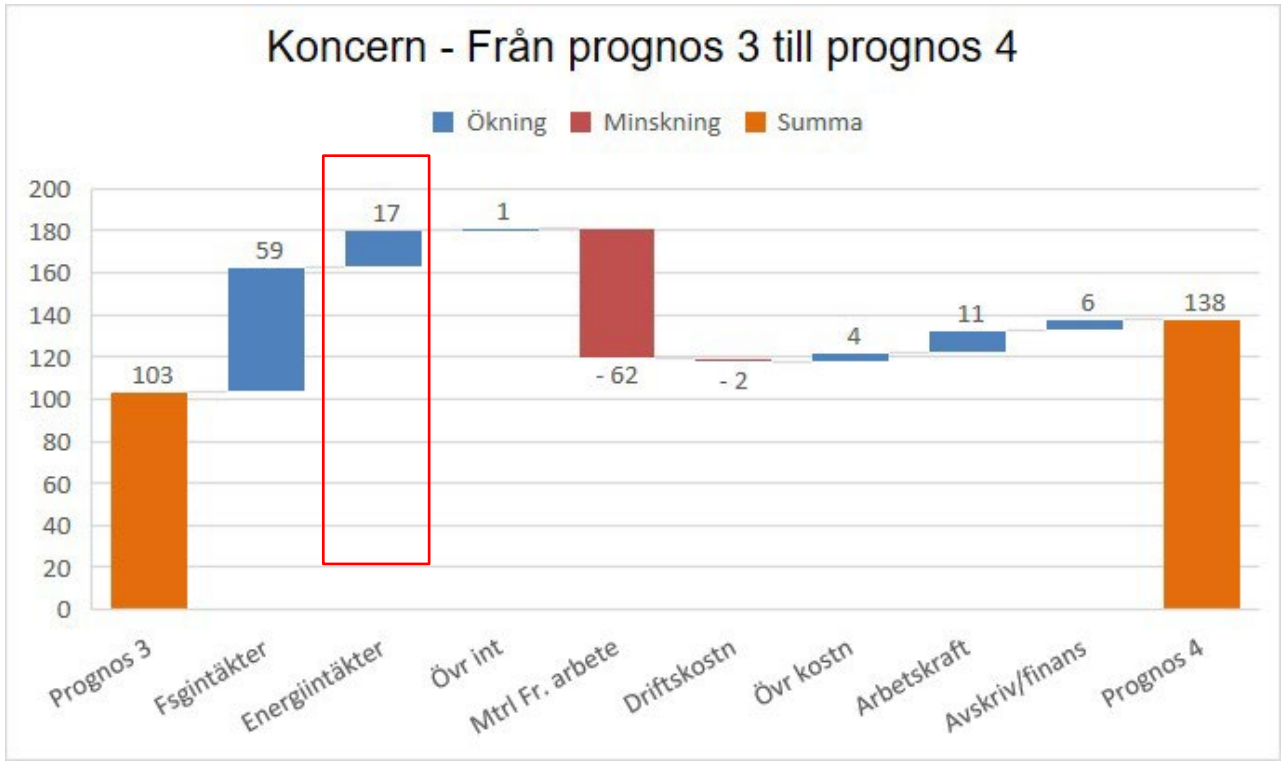
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Försäljningsintäkter +59 mnkr

- Höjda försäljningsintäkter från AOT med 72 mnkr:
  - +56,4 mnkr för vidarefakturering Kärl till KV
  - +6 mnkr pga ökade förbränningsmängder och -1 mnkr pga minskade biomängder.
  - +10 mnkr för högre slaggskrotsintäkter (utsortering + pris)
- Sänkta försäljningsintäkter från AOÅ med 2,6 mnkr:
  - +18 mnkr för slaggskrotsintäkter.
  - -14 mnkr för Risk/Sekretess till förbränning pga färre mängder
  - -6 mnkr för övriga beh.intäkter med minus för grovt brännbart och wellåterbetalning och plus för FA och Bio.
- Sänkta försäljningsintäkter från AOL med 9,5 mnkr:
  - -10 mnkr för Verkstadstjänster och
  - +8 mnkr för Miljöservice.
  - -4 mnkr för Skrot
  - -3 mnkr för övr. trsp. samt behandling FA och Avf.till sort.

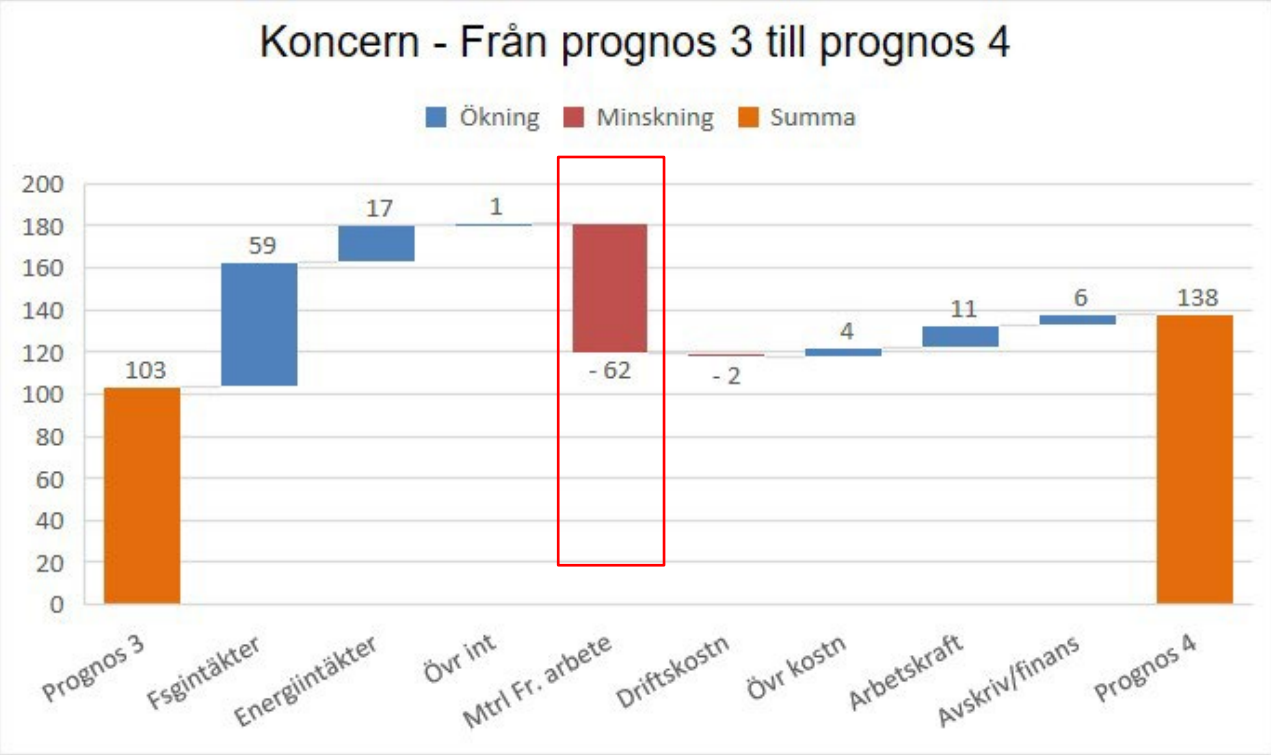
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Energiintäkter +17 mnkr

- Elintäkter (+16 mnkr) pga **högre elpriser** än budgeterat och tidigare prognosticerat.

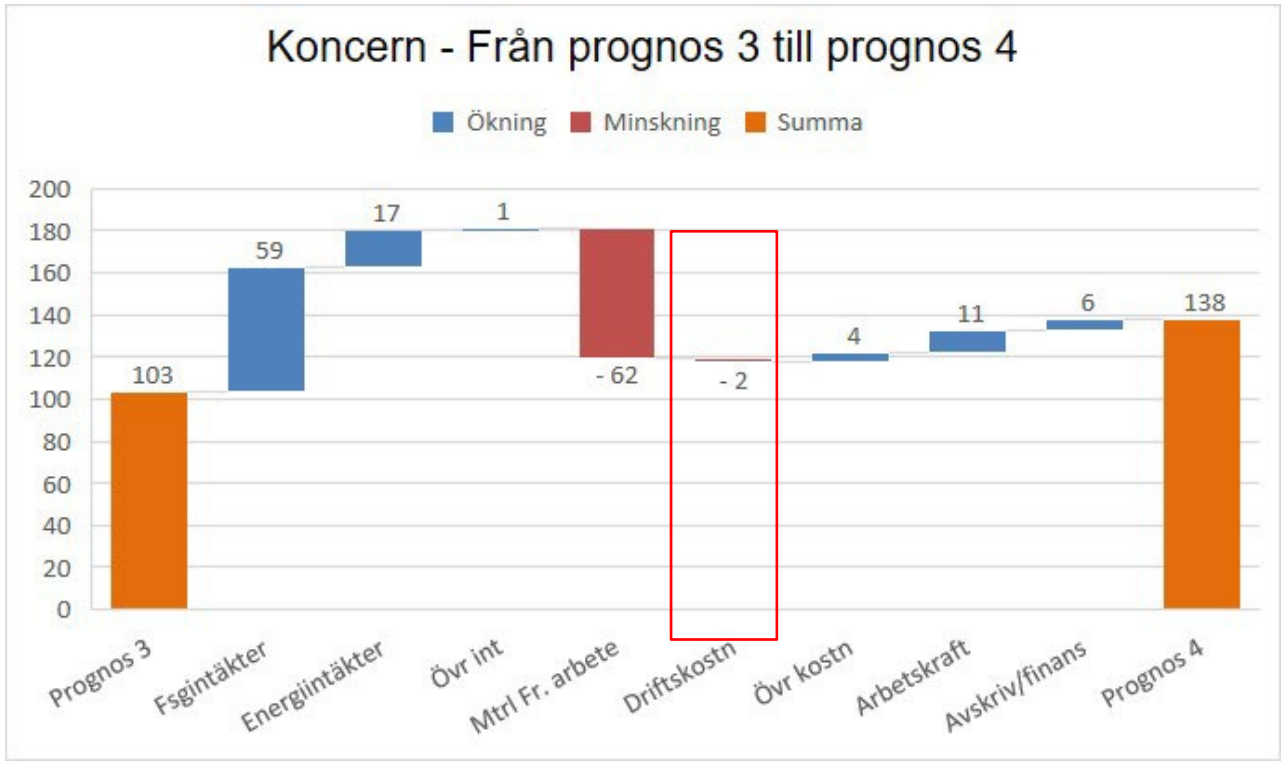
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Material och Främmande arbete -62 mnkr

- -56,5 mnkr kärl för vidarefakturering KV, AOT.
- -1,6 mnkr högre löpande kärlkostnader, AOL
- -2,1 mnkr lejd personal verkstad AOL för att täcka vakanser
- -2,2 mnkr lejda maskiner inom sorterings- och jordanläggningar pga fler mängder.
- Något lägre beh.avgifter inom FA AOÅ och något högre kostnader för lejda transporter inom containerbilar AOL.

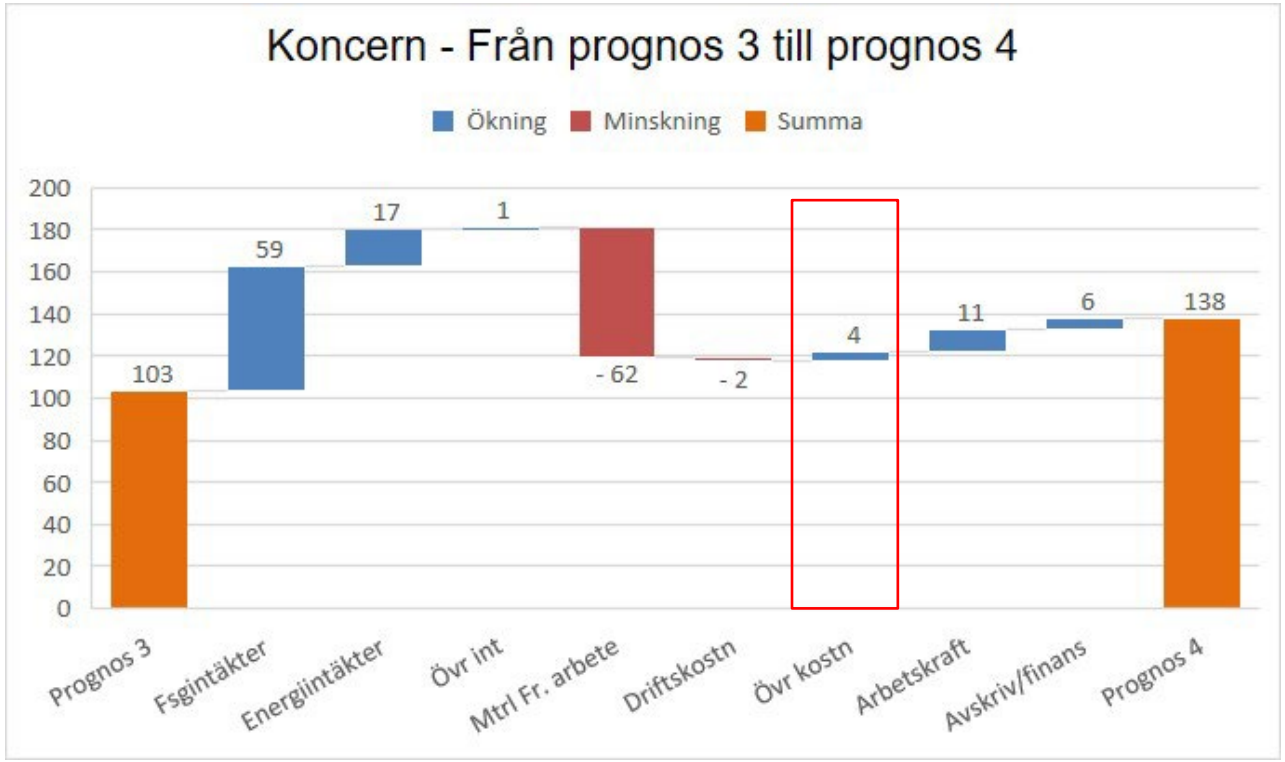
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Driftskostnader -2 mnkr

- -8,6 mnkr fordonsbränsle pga högt pris (-23 mnkr mot budget).
- -2 mnkr driftskostnader förbränning AOÅ
- +6 mnkr fordonsleasing pga försenade leveranser inom Baklastare VÅ och Kärltvättsbil, AOL samt Baklastare, AOT.
- +3 mnkr för sänkta fastighetskostnader för underhåll, renhållning/städning samt elavgifter belysning.

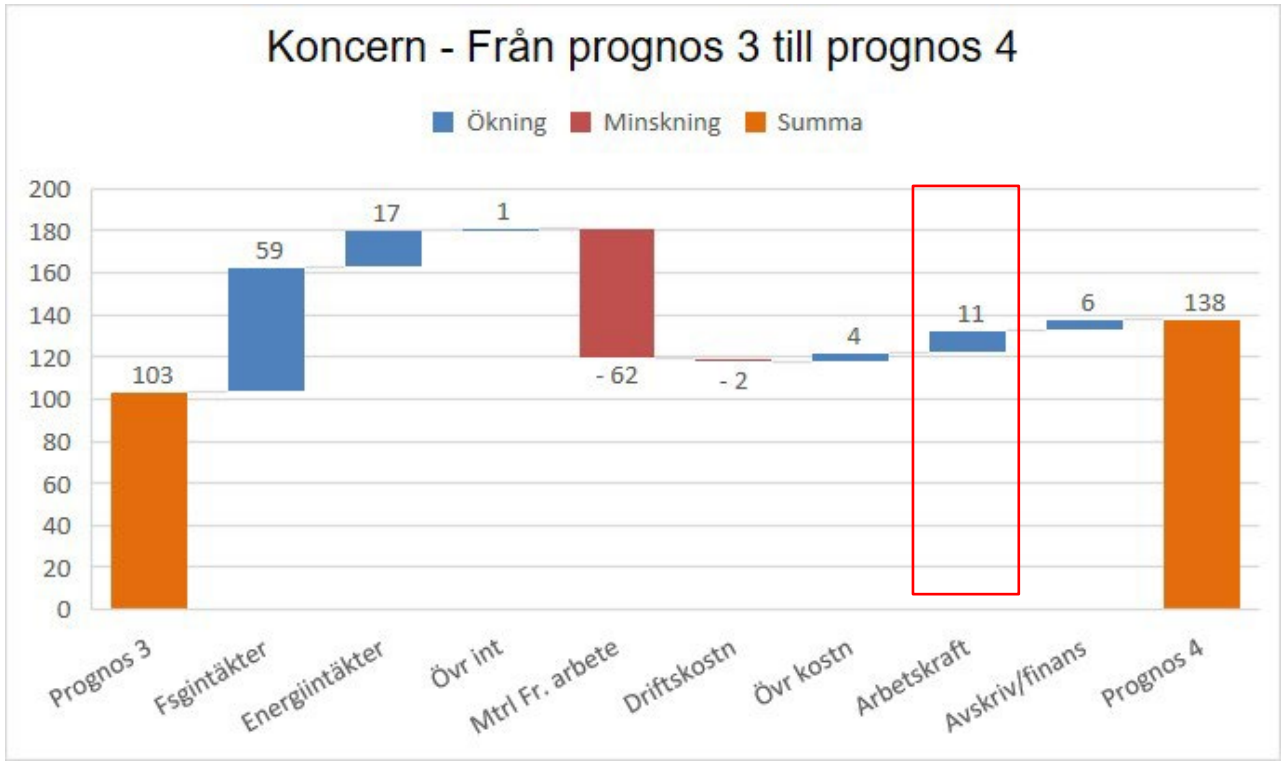
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Övriga kostnader +4 mnkr

- +3 mnkr då budgeten för uppstartkostnader Hisingen /Centrum tagits bort (utfallet är inarbetat på sina respektive kostnadskonton)
- +1,5 mnkr för konsulter med sänkningar inom IT, Ekonomi och Fastighet, men höjning inom AOL för nytt transportsystem.
- Även något sänkt prognos för reklamkostnader.

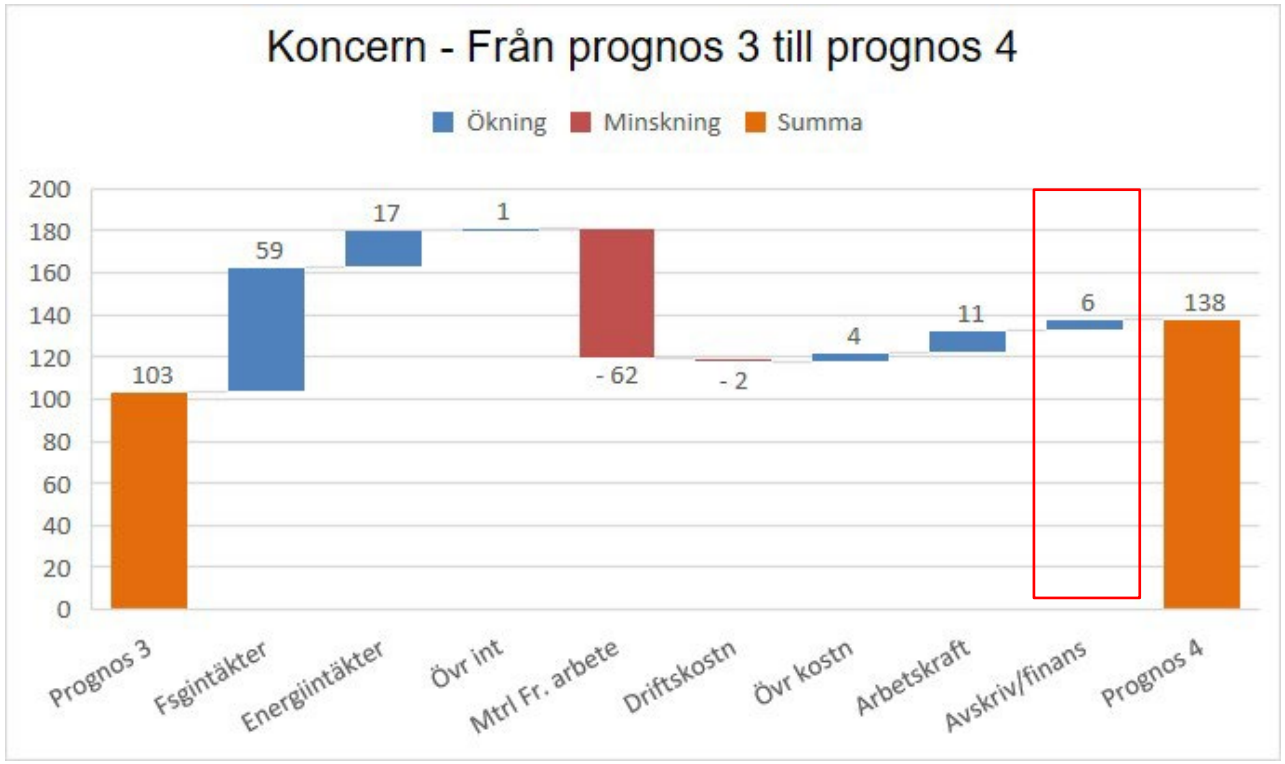
PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Arbetskraft +11 mnkr

- +2 mnkr för lönekostnader inom AOT med sänkt prognos för främst extrapersonal men även ordinarie personal samt höjning för OB och övertid.
- +5 mnkr pga semesterlöneskuld.
- Något sänkt prognos för rekrytering, friskvård och trivselpeng.
- Både AOLs och AOÅs prognos för lönekostnader är något sänkta.

PROGNOS 4 MOT PROGNOS 3 – KONCERN



Avskrivningar +5,4 mnkr

- +1,4 mnkr inom AOÅ förbränning och deponier.
- +1,1 mnkr inom AOL Holmen, behållare och verkstad.
- +1 mnkr inom IT pga framskjutna investeringar.
- +1,5 mnkr inom AOT förbränning och omlastning.

Räntekostnader +1,1 mnkr

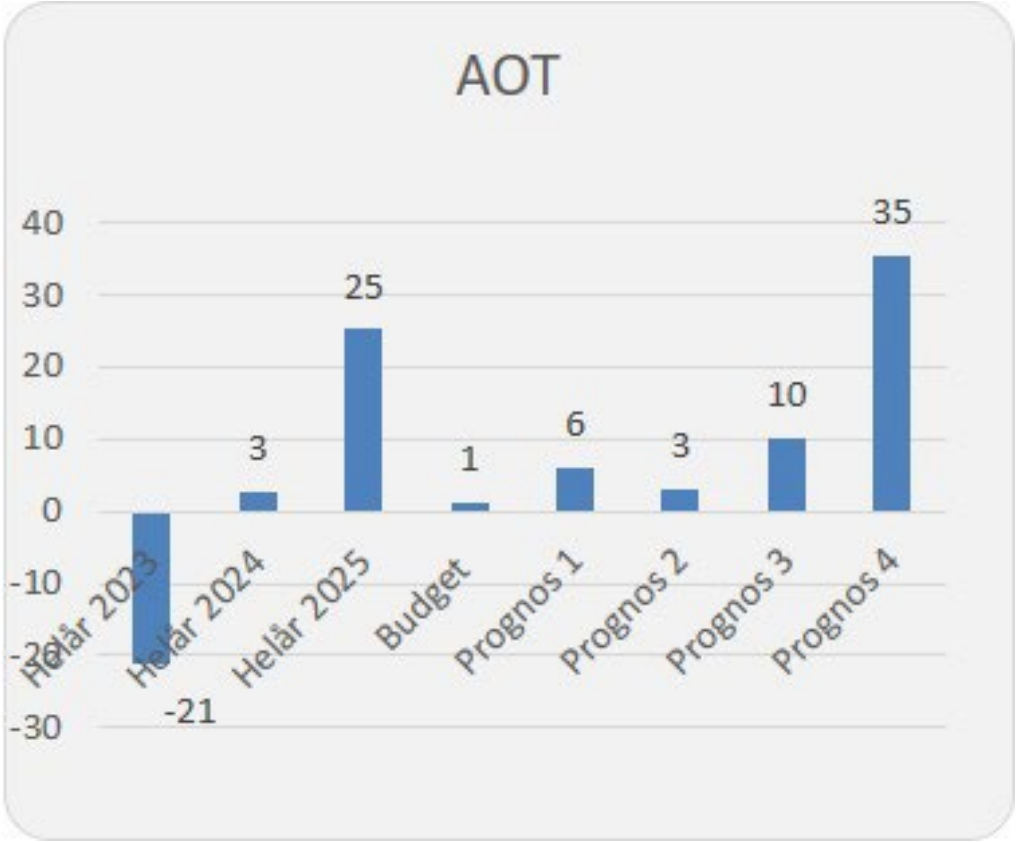
- Ytterligare sänkt prognos för räntekostnader främst inom AOÅ pga lägre upplåning än planerat.

Även prognos för 800 tkr reaförlust fordon inom RAB enligt ack utfall.

PROGNOS 2026 – AOT

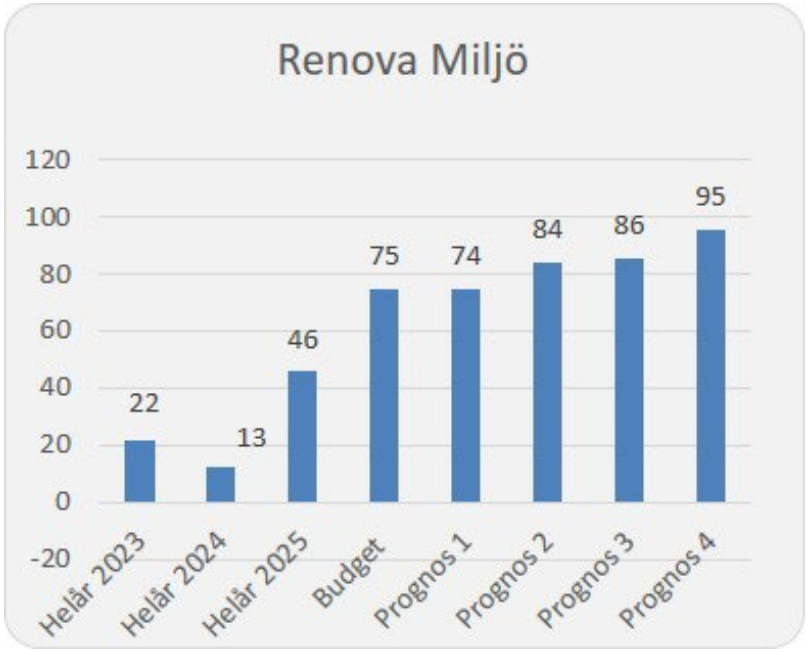
Prognoser jmf med Budget 2026

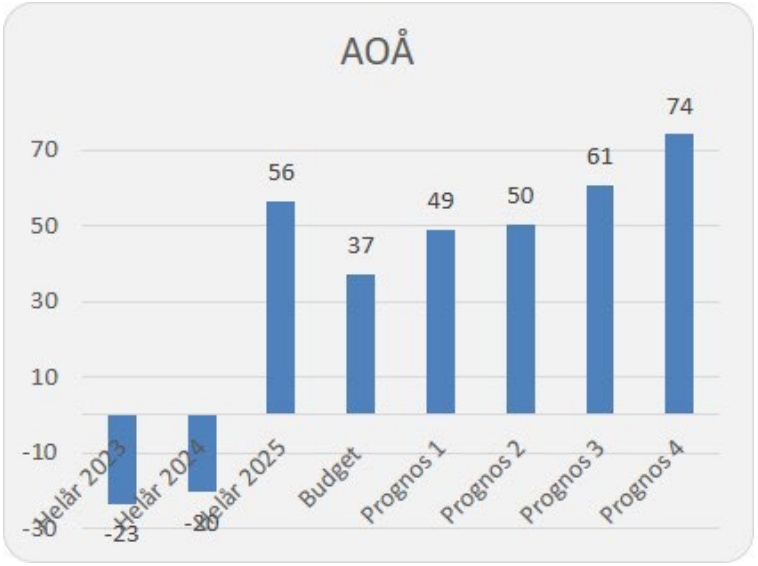
Avvikelse Pr 4 mot BU + 34 mnkr

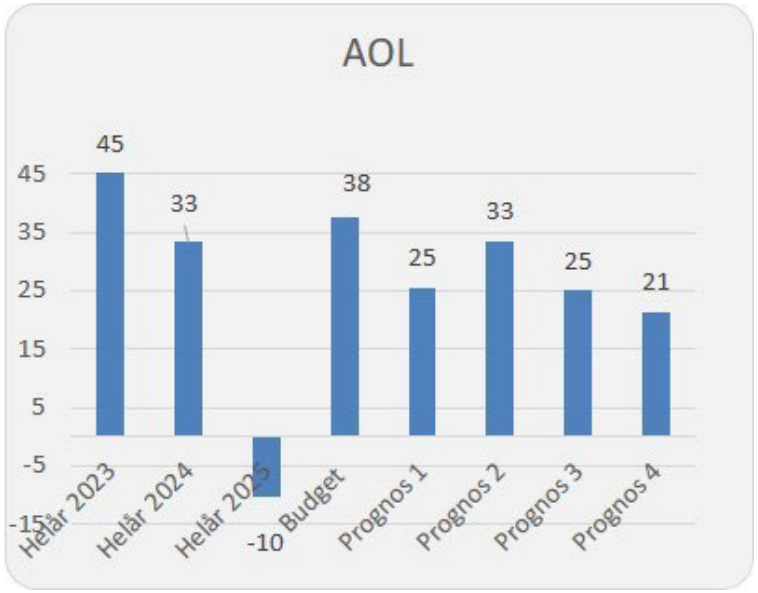


PROGNOS 2026 – RENOVA MILJÖ

Prognoser jmf med Budget 2026







Avvikelse mot BU på + 20 mnkr