

Handläggare  
Anette Stenlund  
0480-45 34 13

Datum  
2020-09-15

Styrelsen i Kalmar Kommunbolag AB

## **Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 2 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB**

### **Förslag till beslut**

Styrelsen fattar inte något beslut med anledning av Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 2 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

### **Bakgrund**

Uppföljning av ekonomi och verksamhet för koncernen redovisas i kommunbolagets styrelse efter april och augusti, i denna andra rapport för året är förutsättningarna att lämna en prognos för helårsutfallet goda. Inriktningen i uppföljningen är väsentliga händelser, ekonomiskt utfall och prognos, finansiell analys, verksamhetsplan, personalredovisning samt intern kontroll och riskhantering.

Ulrick Hultman  
Verkställande direktör  
Kalmar Kommunbolag AB

### **Bilaga**

Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 2 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB



# Uppföljning av ekonomi och verksamhet

efter tertiäl 2

# 2020

koncernen

Kalmar Kommunbolag AB



Kalmar  
Kommunbolag AB

## Innehåll

Sammanfattning.....	2
Väsentliga händelser.....	2
Ekonomiskt utfall och prognos .....	3
Finansiell analys .....	5
Personalredovisning.....	6
Kalmar Kommunbolag AB.....	6
Kalmarhem AB.....	13
KIFAB i Kalmar AB.....	21
Kalmar Vatten AB.....	29
Kalmar Hamn AB .....	533
Kalmar Öland Airport AB.....	59
Kalmar Science Park AB.....	66
Destination Kalmar AB.....	75
Kalmar Energi Holding AB, koncern .....	84

# Sammanfattning

Hög investeringstakt och Coronapandemin har haft en stor påverkan på koncernen som helhet. Framförallt har Kalmar Öland Airport AB drabbats hårt med inställda flyg men även Destination Kalmar AB har påverkats med inställda evenemang och mindre turism. Samtidigt har flera bolag haft mindre kostnader och en del stöd och bidrag har kunnat fås.

Region Kalmar Län har gått in som hälftenägare i Kalmar Öland Airport AB, och det bolaget hanteras nu som intressebolag i Kalmar Kommunbolags koncern.

Större projekt på gång är bostäder och boende som byggs av Kalmarhem AB, Tallhagsskolan av KIFAB i Kalmar AB/HB Telemarken, exploateringar och nya Kalmarsundsverket av Kalmar Vatten AB.

Bolagskoncernens mål och uppdrag följer plan.

Koncernen i helhet prognostiseras gå med bättre resultat än budget främst tack vare ökat resultat av andelar Kalmar Energi Holding AB. Koncernens helårsprognos är 95,0 mnkr, 10,9 mnkr bättre än budget.

## Väsentliga händelser

Under våren och sommaren har Coronapandemin varit det huvudsakliga fokusområdet med vidtagna åtgärder för att säkra en fortsatt drift genom pandemin. Resursbortfallsplanering har genomförts i samtliga bolag, veckovisa statusrapporteringar har genomförts och extra ekonomiska prognoser har tagits fram med anledning av Coronapandemin. De ekonomiska konsekvenserna är stora främst för Kalmar Öland Airport AB och Destination Kalmar AB. Linjetrafiken till och från Kalmar Öland Airport AB har p g a pandemin i stort sett upphört med stora ekonomiska konsekvenser som följd. I Destination Kalmar AB har i princip hela verksamheten påverkats.

Investeringsverksamheten är fortsatt hög i bolagen. Projektet att bygga det nya Kalmarsundsverket är i fas 1 där arbetet med att ta fram systemhandlingar pågår i en samverkansentreprenad. Kalmarhem AB fortsätter att bygga bostäder vid Gröndalsvägen och även omsorgsboendet vid Karlssons äng pågår. Under första tertialet färdigställdes projekten Månstenen (Oxhagen) etapp 2 med 123 lägenheter samt 4 lägenheter i Karlslunda-Fagerhult. Under året kommer totalt 251 lägenheter färdigställas. KIFAB har påbörjat den sista etappen på Varvsholmen där en konferensdel och uppfräschad entré byggs i kv. Utblicken 3. Ombyggnaden av Telemarken fortsätter. Muddring har genomförts i Kalmar hamn, samt kajreovering har påbörjats.

Under perioden har KIFAB i Kalmar AB fattat beslut om att sälja fastigheten Norrgård 1 till Glebe. Detaljplanearbete pågår.

Region Kalmar Län har gått in som hälftenägare i Kalmar Öland Airport, vilket gör att det bolaget numer är intressebolag i Kalmar kommunbolags koncern.

Ett detaljplanearbete pågår för uppförande av ett mobilitetshus i hamnen.

I Kalmar Science park AB pågår projekt E-health Arena som är ett uppdrag från Region Kalmar Län med syfte att öka användandet av e-hälsotjänster och produkter i Kalmar län samt öka näringslivstillväxten inom e-hälsoområdet. Under året har det blivit klart att bolaget fortsätter vara excellensinkubator fram till 2024.

På uppdrag av styrelsen i Destination Kalmar AB har en förstudie för en Convention Bureau arbetats fram.

I Kalmar Vatten AB pågår revidering av den externa kommunikationsstrategin och ska fokusera på ökad förståelse för den kommande taxeutvecklingen.

# Ekonomiskt utfall och prognos

I denna andra rapport för året, som baseras på åtta månader, är förutsättningarna att lämna en prognos för helåret goda, samtidigt kan vi börja se vilka effekter Coronapandemin får. Koncernens prognostiserade resultat före skatt uppgår till 95,0 (budget 84,1) mnkr, 10,9 mnkr bättre än budgeterat.

Bolagen har i olika grader påverkats av Coronapandemin, där framförallt Destination Kalmar AB gör ett sämre resultat (-2,1 mnkr). Kalmar Vatten AB går från budgeterade -3,7 mnkr till plusresultat 339 tkr. De flesta övriga bolag ligger över budget.

Kalmar Öland Airport AB, som nu bara ägs till 50%, tas enbart med på koncernnivå med vår andel av deras resultat, och deras prognos för helåret är ett resultat på -13,7 mnkr. Kalmar Energi prognostiserar med 29,5 mnkr ökat resultat.

## Resultaträkning

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 831,3 mnkr (budget 878,4) och är lägre än föregående års utfall 865,7 mnkr. Nettoomsättningen prognostiseras minska med drygt 52,6 mnkr i jämförelse med budget och i huvudsak är det på grund av att vi lyfter ur Kalmar Öland Airport AB från koncernen (skillnad utfall januari – mars mot budget 45,5 mnkr). Destination Kalmar AB har tappat 15,0 mnkr i nettoomsättning främst p g a Coronapandemin, samtidigt har vi lyft in resultat för den period vi ägde Kalmar Öland Airport AB och då var intäkterna plus 12,0 mnkr. Kalmarhem AB har ökat sina intäkter med 8,5 mnkr främst p g a vidarefaktureringar samt att Kalmar Vatten AB har tappat ca 5,5 mnkr i nettoomsättning.

Resultatet från andelarna intresseföretaget Kalmar Energi Holding AB prognostiseras 11,6 mnkr bättre än budget. Kalmar Öland Airport AB har drabbats hårdast av Coronapandemin och vår del av deras förlust är 5,9 mnkr. Övriga rörelseintäkter som t ex realisationsvinster och försäkringsersättningar ligger i nivå med budget 14,7 mnkr. Prognosen för totala kostnader uppgår till 693,9 (751,3) mnkr, och är 57,5 mnkr lägre än budget, även här spelar Coronapandemin in. Det är främst Personalkostnader som prognostiseras minska 31,5 mnkr jämfört med budget, vilket härrör främst till Kalmar Öland Airport AB (24,2) som inte längre finns kvar i koncernen, och mindre kostnader om ca 3 mnkr vardera hos Destination Kalmar och Kalmar Vatten AB. Övriga externa kostnader ligger 23,4 mnkr bättre än budget där 12,8 hör till Kalmar Öland Airport AB som lämnat koncernen, samt besparingar, främst p g a Coronapandemin, för Destination Kalmar AB 7,1 och Kalmarhem AB 4,0 mnkr. Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna i nivå med budget och uppgår till -42,4 (-43,0) mnkr.

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos 2	Budget	Föreg.år
Nettoomsättning	511	775	828	811
Andelar i intresseföretag	19	41	36	30
Övriga rörelseintäkter	9	15	15	24
<b>Totala intäkter</b>	<b>539</b>	<b>831</b>	<b>878</b>	<b>866</b>
Inköp av varor och material	-10	-15	-19	-25
Fastighetsunderhåll	-53	-91	-87	-107
Övriga externa kostnader	-145	-242	-265	-261
Personalkostnader	-122	-194	-225	-208
Avskrivningar / nedskrivningar	-101	-153	-155	-138
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	-2
<b>Totala kostnader</b>	<b>-431</b>	<b>-694</b>	<b>-751</b>	<b>-741</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>108</b>	<b>137</b>	<b>127</b>	<b>125</b>
Ränteintäkter	0	0	0	0
Räntekostnader <i>inkl. borgensavgift</i>	-29	-42	-43	-41
<b>Koncernens resultat före skatt</b>	<b>79</b>	<b>95</b>	<b>84</b>	<b>84</b>
<b>Årets resultat koncernen</b>				<b>60</b>

## Balansräkning

Balansräkningen har främst påverkats av försäljningen av Kalmar Öland Airport AB (balansomslutning 66,1 mnkr mot budgeterat). Övrig förändring kan främst hänföras till Kalmar Vatten AB där investeringar Vattenverksamhet och Kalmarsundsverket inte genererat lika mycket som budgeterat.

Balansräkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos 2	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	4 983	5 289	5 396	4 719
Omsättningstillgångar	341	233	265	255
<b>Tillgångar</b>	<b>5 324</b>	<b>5 521</b>	<b>5 661</b>	<b>4 974</b>
Eget kapital	1 217	1 218	1 216	1 187
Avsättningar	136	149	140	131
Skulder	3 971	4 154	4 304	3 656
<i>varav kreditinstitut och checkräkningskredit</i>	<i>3 619</i>	<i>3 706</i>	<i>3 787</i>	<i>3 135</i>
<b>Eget kapital och skulder</b>	<b>5 324</b>	<b>5 521</b>	<b>5 661</b>	<b>4 974</b>

## Investeringar

Koncernens budgeterade investeringar uppgår till 781,9 mnkr och prognosen är 771,0 mnkr. Främst är det KIFAB i Kalmar AB med HB Telemarken som ökar 45,0 då de fick skjuta på investeringar föregående år, medan Kalmar Vatten AB minskar 48,3. Även här påverkar Kalmar Öland Airport AB som finns med i budget 12 mnkr men inte i prognos.

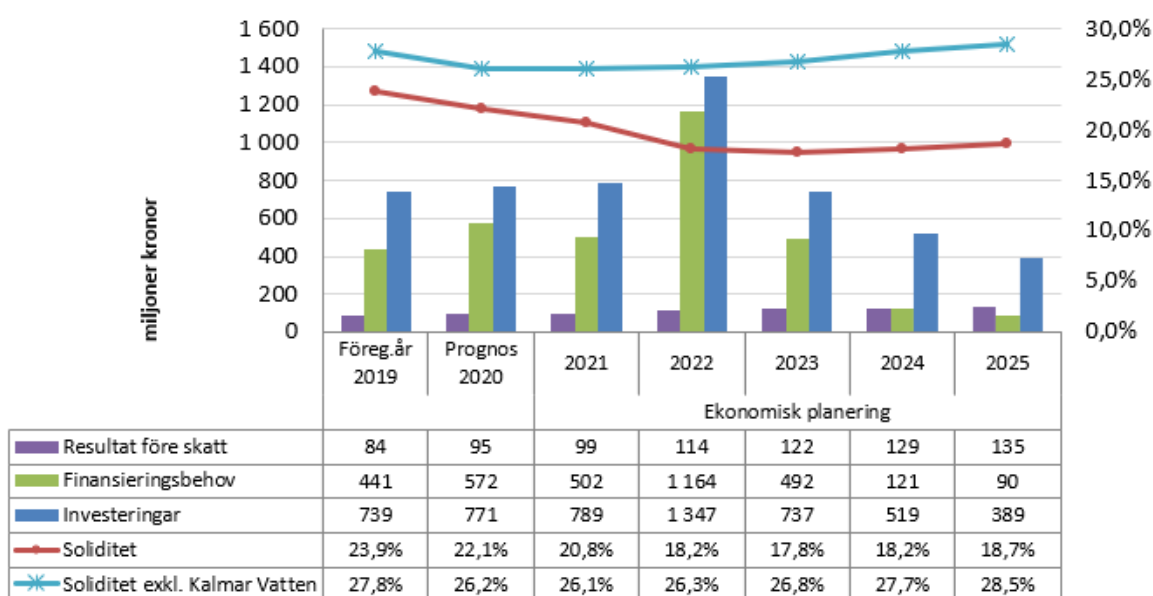
Investeringar (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos 2	Budget	Föreg.år
Kalmar Kommunbolag AB	0	12	12	12
Kalmarhem AB	184	350	350	423
KIFAB i Kalmar AB inkl. Telemarken	169	258	209	157
Kalmar Vatten AB	80	160	208	124
Kalmar Hamn AB	0	0	0	29
Kalmar Öland Airport AB (jan - mars)	0	0	12	4
Kalmar Science Park AB	0	0	0	0
Destination Kalmar AB	2	2	2	1
Kalmar Öland Airport AB	10	16	0	0
<i>Kalmar Energi Holding AB</i>	<i>31</i>	<i>67</i>	<i>89</i>	<i>75</i>
<b>Total (exkl. KE Holding AB)</b>	<b>435</b>	<b>771</b>	<b>782</b>	<b>739</b>

## Nyckeltal

Soliditeten prognostiseras uppgå till något över budgeterad nivå. Räntekänsligheten i koncernen vid 1% högre ränta motsvarar per augusti ca 36,2 mnkr i räntekostnader.

Nyckeltal	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos 2	Budget	Föreg.år
Soliditet	22,9%	22,1%	21,5%	23,9%
Soliditet (exkl. Kalmar Vatten)	26,4%	26,2%	26,1%	27,8%
Investeringar, mnkr	435	771	782	739
Förändring lån (checkräkning o kreditinstitut), mnkr	484	572	618	441
Räntekänslighet (vid 1% ränteförändring), mnkr	36	37	38	31

Sedan hösten 2016 har koncernens modell för uppföljning av ekonomi och verksamhet utvecklats löpande och den innehåller bland annat en ekonomisk planering för de kommande 5 åren. Modellen tydliggör vad Kalmars fortsatta expansion betyder för koncernen de kommande 5 åren (t o m 2025). Under hösten 2021 kommer denna modell att utökas med ytterligare 2 år, för att möta den tidsperiod som kommunen använder i sin långsiktiga ekonomiska planering. Investeringar om 3,8 mdkr, varav drygt 63 % kommer finansieras med lån, betyder bland annat att koncernens skulder prognostiseras öka från 3,7 mdkr till 6,1 mdkr och att soliditeten sjunker från årets prognostiserade 22,1 % till 18,7 %. En hög investeringstakt ställer krav på resultat och kassaflöde, resultaten över tid bör ligga på en sådan nivå att de klarar av att bära ökade kostnader för både finansiering och drift. För att bolagen fortsatt ska ha starka balansräkningar och klara sina finansiella mål finns därför behov av samsyn och samordning kring finansförvaltningen. Kalmar Kommunbolag arbetar tillsammans med Kalmarhem AB, KIFAB i Kalmar AB och Kalmar Vatten AB i koncernens finansgrupp och mål-sättningen är att se över och bestämma strategier på kort och lång sikt för att därigenom kunna agera vid förändringar i räntenivåer och göra känslighetsanalyser. Som stöd i detta arbete används Kommuninvests finanssystem. I den ekonomiska planeringen t o m 2025 redovisas effekter av eventuella ränteförändringar samt hur räntenivåer förändras när bolagen under perioden löser eller omsätter lån. I koncernens prognostiserade egna kapital är inte bokslutsdispositioner och skatt beaktade utan resultatet ingår i sin helhet.



## Finansiell analys

I koncernen är räntekostnaden en väsentlig kostnadspost och alla bolag i koncernen har en fastställd finanspolicy som syftar till att begränsa och kontrollera de finansiella riskerna. Antalet kreditgivare i portföljen är 2 stycken, hos Nordea finns checkkrediten och övriga lån hos Kommuninvest. Vid utvärdering av lämnade offerter bedöms kriterierna lägsta pris i förhållande till vald bindningstid.

Redan föregående år var finansieringskostnaderna unikt låga och väntas i år fortsätta sjunka främst på grund av förfall av derivat (instrument för räntesäkring). I övrigt har marknadsläget vid ränteförfall fortsatt varit mycket gynnsamt och omsättningar med nya löptider har gett positiva effekter på prognosen av räntekostnaderna (33,3 mnkr).

Med anledning av nya skatteregler angående ränteavdragsbegränsningar för företagssektorn (gäller från 2019) har moderbolaget tagit fram en simuleringsmodell så att dotterbolagen ska kunna simulera effekterna på den ekonomiska planperioden 2020–2025.

Mellan åren 2020 fram till 2022 förfaller swapar mellan 100 och 250 mnkr årligen, totalt 450 mnkr, vilket under kommande år väntas ha en positiv effekt på räntekostnaderna och den genomsnittliga räntan. Den

genomsnittliga räntan på låneskulden per augusti (exklusive checkkrediten) har sedan årsskiftet sjunkit med 7 punkter till 1,06 % och genomsnittlig ränta per den 31 augusti var 0,88 %. Koncernens låneskulder (inklusive koncernkontokrediteten) uppgår till 3 619,3 mnkr (3 134,8 föregående år) och har per augusti ökat med 484,4 mnkr sedan årsskiftet. Prognosen för året är en ökning med 571,6 mnkr till 3 706,5 mnkr.

## Lånestruktur

Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindingstid. Räntebindingstiden avgör hur snabbt en ränteförändring får genomslag i bolagets resultat d v s en längre räntebindingstid minskar den negativa resultateffekten vid en ränteuppgång. Ett par av bolagen i koncernen har tidigare år tecknat ränteswappar för att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj. För de ränteswapsavtal som löpte ut under 2016 - 2019 har räntesäkring gjorts genom lån med fast räntebinding. För att säkerställa räntekostnaden vill moderbolaget att dotterbolagen ska eftersträva långa kreditavtal med långivarna. Skuldportföljens genomsnittliga räntebinding är 3,84 år och andelen lån där räntan förfaller inom 1 år eller kortare är 21,3 % (761,2 mnkr) av den totala låneskulden 3 580,7 mnkr.

Refinansieringsrisken d v s kapitalbindingstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbinding är 3,87 år och andelen lån där kapitalet förfaller inom 1 år eller kortare är 18,47% (661,2 mnkr).

Av den totala skuldportföljen om 3 580,7 mnkr ingår gröna lån med 27,9%. Gröna lån ska gå till projekt som minskar klimatförändringar, främjar hållbar miljö eller skapar klimatanpassningsåtgärder. Medel till gröna lån kommer från placerare som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön.

## Räntebinding och kapitalbinding fördelat per år och i % av total skuld samt i mnkr

Lånestruktur	Räntebinding		Kapitalbinding	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	21,3	761,2	18,47	661,2
1-2	10,6	380,0	13,47	480,0
2-3	7,1	255,0	7,12	255,0
3-4	6,3	225,0	6,28	225,0
4-5	25,1	899,5	25,12	899,5
5-6	0,8	30,0	0,84	30,0
6-7	12,6	450,0	12,57	450,0
7-8	7,0	250,0	6,98	250,0
8-9	6,4	230,0	6,42	230,0
9-10	2,8	100,0	2,79	100,0
Över 10	0,0	0,0	0,00	0,0
<b>Total</b>	<b>3,84 år</b>	<b>3 580,7</b>	<b>3,87 år</b>	<b>3 580,7</b>

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	96	93.3	102	99.1
Män	175	171.8	178	175.6
Totalt	271	265.1	280	274.7



## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	4.00%	2.00%	2.27%	2.58%
Män	3.20%	3.02%	1,85%	3.40%
Totalt	3.48%	2,66%	2.00%	3.09%

## Kalmar Kommunbolag AB

Hög investeringstakt och arbete kopplat till Coronapandemin summerar övergripande bolagskoncernens första och andra kvartal 2020. Tillsammans har aldrig varit viktigare än nu. Helårsprognos och resultat före skatt är 15,2 mnkr vilket är i nivå med budget. Nytt IT-avtal tecknades under våren mellan Kalmar kommun och koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

## Väsentliga händelser

Coronapandemin har påverkat arbetet i hela bolagskoncernen. Samtliga bolag genomförde tidigt en översyn av sin resursbortfallsplan och införde åtgärder mot smittspridning. Fokus nu är att fortsätta följa rekommendationerna och checklistor är framtagna för att vara förberedda om eventuell cluster-smitta skulle uppstå på arbetsplatserna.

Precis före sommaren färdigställdes avtalet om IT-tjänster mellan Kalmar kommun och koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

Den höga investeringsvolymen ställer krav på samverkan och samplanering. Arbeten pågår för att utveckla detta ytterligare.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har PwC genomfört en granskning av den interna kontrollen.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Rörelseresultatet efter andra tertialet uppgår till 0,4 mnkr och är något bättre än periodiserad budget, det finns mindre avvikelser på både intäkter och kostnader. I huvudsak är det högre intäkter samt lägre personalkostnader.

Årets andra prognos avseende årets resultat före skatt är 15,2 mnkr vilket är i högre än budget som i huvudsak beror på utdelningen från Kalmar Energi med 1,8 mnkr högre än budget.

Resultaträkning (m nkr)	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>3,2</b>	<b>4,5</b>	<b>4,4</b>	<b>4,3</b>
Rörelsekostnader	-2,8	-4,3	-4,4	-8,6
<i>varav personalkostnader</i>	-1,1	-1,8	-1,8	-2,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,3</b>	<b>-4,4</b>	<b>-8,6</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0,4</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,2</b>
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	15,0	15,2	13,2	29,1
Räntekostnader	-0,2	-0,3	-0,3	-1,2
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>15,2</b>	<b>15,0</b>	<b>13,0</b>	<b>23,6</b>

### Balansräkning

I prognosen är anläggningstillgångarna lägre än budget och omsättningstillgångarna högre, detta beroende på försäljningen av Kalmar Öland Airport's aktier.

Balansräkning (m nkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	451,4	451,4	469,7	458,1
Omsättningstillgångar	66,2	72,2	63,6	72,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>517,6</b>	<b>523,5</b>	<b>533,3</b>	<b>530,1</b>
Eget kapital	462,8	457,6	468,7	456,7
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	15,2	15,0	13,0	23,6
Obeskattade reserver	10,8	10,8	8,4	10,8
Långfristiga skulder	45,0	45,0	45,0	45,0
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	45,0	45,0	45,0	45,0
Kortfristiga skulder	-0,9	10,2	11,2	17,7
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>517,6</b>	<b>523,5</b>	<b>533,3</b>	<b>530,1</b>

### Investeringar

Inga investeringar har skett under perioden.

### Nyckeltal

Bolagets trend med förbättrad soliditet fortsätter att vara hög, i prognosen ligger soliditeten på 89,04% jämfört med föregående år som slutade på 87,75%.

Nyckeltal (% , antal, m nkr)	Avk.krav	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		91,06%	89,04%	89,14%	87,75%
Utdelning, m nkr		9,1	29,1	20,0	8,9
<i>varav Kalmar kommun</i>		1,0	10,1	1,0	1,0
<i>Kalmar Science Park</i>		6,5	6,5	6,5	6,4
<i>Destination Kalmar</i>		1,6	12,5	12,5	1,5

# Finansiell analys

## Finansrapport

Låneskulden består av ett fasträntelån om 45 mnkr och den genomsnittliga räntan för perioden är 0,29%, oförändrad från årsskiftet. Räntekänsligheten är 1,40 mnkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport	Kommunal borgen	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2020-10-31
Låneskuld	mnkr	45,0	45,0	45,0	45,0
varav lån mot rörlig ränta					
varav lån mot fast ränta		45,0	45,0	45,0	45,0
Räntederivat		---			
Genomsnittlig ränta, perioden		0,66%	1,61%	2,54%	3,02%
Genomsnittlig ränta, periodslut		0,29%	0,29%	0,29%	3,04%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr	1,40 mnkr	1,54 mnkr	1,67 mnkr	1,78 mnkr
		Limit			
Checkräkningskredit	mnkr	---	---	---	---

## Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är per augusti 3,20 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnkr	%	mnkr
0-1					
1-2					
2-3					
3-4		100%	45,0	100%	45,0
4-5					
5-6					
6-7					
7-8					
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Total år o mnkr</b>		3,20 år	45,0 mnkr	3,20 år	45,0 mnkr

## Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyen. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 3,20 år. Bolaget fortsätter att ha en mycket hög betalningsberedskap.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2020-10-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	3,20 år	3,54 år	3,87 år	4,04 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en 12 månaders period	50,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	3,20 år	3,54 år	3,87 år	4,04 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	1,50	66,2 mnkr	52,7 mnkr	52,7 mnkr	52,4 mnkr

## Verksamhetsplan

Kalmar Kommunbolag äger och förvaltar aktier i Kalmar kommuns hel- eller delägda bolag, utvecklar samarbetet mellan bolagen i koncernen samt samordnar övergripande koncerngemensamma frågor. Kommunfullmäktige i Kalmar har gett bolaget uppdraget att operativt utöva styrning och tillsyn samt uppföljning av de bolag som ingår i koncernen. För att kommunstyrelsen ska ha uppsikt över den verksamhet som bolagen bedriver delges de löpande i tertialrapporter en ekonomisk och verksamhetsmässig information från bolagskoncernen. Bolaget har även en löpande ägardialog med respektive dotterbolag, bereder och samordnar ärenden till Kalmar kommun.

Tillsammans med dotterbolagen skapas förutsättningar att utveckla och stärka det lokala näringslivet i hela kommunen. Genom sådana satsningar på olika utvecklingsprojekt stärker bolagen sin "kundbas".


Ständiga förbättringar är en av nycklarna till framgång vilket fortsatt innebär att se möjligheter med de resurser koncernen förfogar över. Med den expansion som nu sker i Kalmar skapas ett allt större behov av informationsöverföring till styrelsen och ägaren Kalmar kommun.

## Ett grönare Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Flygbiobränsle	Genom att tydliggöra kommunens verksamhetsplan inom bolagskoncernen skapar vi förutsättningar för aktivitetsmål i bolagen som förbättrar hållbarhetsarbetet. Riktade insatser görs också för att succesivt öka andelen flygbiobränsle till Kalmar Öland Airport som administreras av Fly Green Fund,	Dotterbolagen har tillsammans med Kalmar kommun medverkat till finansieringen av flygbiobränsle och minimum 5% inblandning (ca 80 ton per år).	

	koncernens medverkan i kommunens energieffektiviseringsprojekt och omställningen till en fossilbränslefri fordonspark.		
--	--	--	--

### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Utvecklad organisation	Utveckla bolagets administrativa processer i syfte att bättre möta strategiska utvecklingsfrågor.	Under 2020 har bolaget genom samverkan med kommunen och dotterbolagen fortsatt sitt arbete med att skapa goda förutsättningar för att på ett effektivt sätt verka för ett växande Kalmar. Samverkan sker genom att aktivt vara med och skapa mötesplatser t ex se till att alla berörda bolag och förvaltningar är en naturlig del i utvecklingen av nya bostadsområden. För att möta en fortsatt expansion i Kalmar behöver bolagskoncernen och Kalmar kommun fortsatt samverka framförallt inom infrastrukturinvesteringar. Berörda bolag inom detta område har påbörjat ett arbete med kommunen för att se möjligheter att nyttja gemensamma resurser så effektivt som möjligt. En finansgrupp har bildats tillsammans med Kalmar kommun, för att utveckla och samordna rutiner och strategiska mål. Ett arbete pågår för hur bolagskoncernen och Kalmar kommun fortsatt kan utveckla samarbeten inom andra områden.	

### Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Andel sjuktilfällen	Andelen medarbetare med fler än 6 sjuktilfällen per år ska minska.	Bolaget har inga medarbetare med fler än 6 sjuktilfällen per år.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	2	2.0	2	2.0
Män				
Totalt	2	2.0	2	2.0

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor			2,76%	
Män				
Totalt			2,76%	

## Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer. Kontrollplanen visar var bolagets största risker finns och följs upp i samband med tertialrapporterna.

Inom verksamhetsriskerna marknadsvärden i dotterbolagen, kompetensförsörjning samt förtroendeskada har inga signaler om skäl till ny riskbedömning framkommit. Den legala risken att bolagets skatter och avgifter sköts redovisas på styrelsemöten i samband med tertialuppföljningarna.

Fokus inom kategorin IT är risken oklarheter i befogenheter och ansvar gällande IT-system som kan leda till avbrott eller intrång. Risken hanteras genom att en större transparens och säkerhet kring våra IT-system säkerställs i IT-råd och IT-styrgrupp. Nytt IT-avtal är tecknat. Även i arbetet med den nya data-skydds-förordningen, GDPR, krävs ett förtydligande om ägarskapet och ansvaret vilket har reglerats i ett personuppgiftsbiträdesavtal.

De finansiella riskerna, brist på likviditet och kassaflöde samt bristande finansiering bedöms fortsatt sannolikheten vara mycket låga och säkerställs genom kontinuerlig uppföljning inom koncernen. Behovet av likviditetsplanering inom kommunkoncernen har resulterat i en likviditetsplaneringsmall som nu har använts under ett års tid.

Omvärldsriskerna har kompletterats med risken Virus/pandemi med ökade kostnader för miljö, trygghet och klimat som påverkan.

# Kalmarhem AB

Kalmarhem har under T2 fortsatt utvecklingen av fastighetsbeståndet för att erbjuda boende i Kalmar förutsättningar att leva i hyresrätter med god standard till rimliga kostnader, i en stimulerande och trygg miljö. Därutöver ska Kalmarhem utgöra så liten belastning på miljön som möjligt. Under perioden har arbetet med det nya hållbarhetsramverket som ska skapa en helhet i verksamheten kommit igång på allvar.

Under T2 har Covid-19 fortsatt att sätta en stor prägel på både medarbetare och verksamhet. I verksamheten har ett antal anpassningar genomförts efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer samtidigt som Kalmarhem har försökt upprätthålla en så ”normal” verksamhet som möjligt.

Kalmarhem har i uppdrag att bygga i snitt 75 lägenheter per år och under året ska 251 lägenheter färdigställas varav 131 lägenheter har haft inflyttning under T1. Efterfrågan på Kalmarhems lägenheter har varit fortsatt god med en uthyrningsgrad på 99,9 procent (98,9 procent).

Ett stort fokus läggs även i år på organisationsstrukturen för att både bli en bättre beställare och för att öka förtroendet hos kund. Sedan årsskiftet har andelen mycket nöjda kunder glädjande ökat med 3 %, vilket är mättet som används för att mäta målet öka förtroendet hos kund.

Prognosen för helåret är att budgeten kommer att nås med god marginal och eftersom det finns ett underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter samtidigt som Kalmarhem arbetar mot att öka förtroende hos kund har prognosen för underhåll höjts. Det finns även en marginal för en eventuell ekonomisk påverkan av Coronapandemin i helårsprognosen, men per augusti finns ännu inga väsentliga ekonomiska konsekvenser av pandemin.

## Väsentliga händelser

I år fyller Kalmarhem 70 år, något som var tänkt att firas med ett stort antal aktiviteter däribland en grillturné tillsammans med kunder i fem olika bostadsområden. Med anledning av Coronapandemin är grillturnén framflyttad till 2021. I stället har firandet inletts med utlottning i ett jubileumslotteri där toppvinsten är en hyresfri månad. Resterande vinster är presentkort på Handelsstaden Kalmar i syfte att gynna näringslivet. Totalt lottas sjuttio vinster ut under sju månader. På hemsida och sociala medier presenteras Kalmarhems historia.

Under T1 färdigställdes projekten Månstenen etapp 2 med 123 lägenheter samt Karlslunda –Fagerhult med 4 lägenheter samtidigt som projekten Kungsljuset etapp 2 och Blickfånget har fortsatt enligt tidplan under T2. En vind i kvarteret Beckasinen har byggts om till 4 mindre lägenheter i ett centralt och attraktivt läge.

För att säkerställa en fortsatt kontinuerlig byggnation har projekten Hemvärdet och Tummlaren startats upp under våren och där är nu stomresningarna i full gång. Dessa projekt kommer att vara klara i början av 2022.

Underhåll av Kalmarhems fastigheter är ständigt i stort fokus och under perioden har stambyte och lägenhetsrenovering i kvarteret Konvaljen fortsatt, ett flerårigt projekt som planeras avslutas under hösten. Andra projekt har varit fönsterbyten, byte av tak, fasadrenoveringar samt utemiljösatsningen för 66,7 mnkr (med beviljat bidrag på 33,6 mnkr). Produktion i utemiljöprojekten för Konvaljen och Bergskristallen pågår för fullt medan utemiljöprojektet Fältet har färdigställts under T2 och en slutrapport för utemiljöprojektet Kämpaleken har skickats in till Boverket för slutgodkännande.

Avdelningarna har arbetat vidare med ”leveransklar organisation” och en del rekryteringar har genomförts i syfte att öka förtroendet hos kund samt att bli en bättre beställare. Tjänster som rekryterats under T1 och T2 är trygghetsvärd, lokalansvarig samt ytterligare tjänster i verksamheten för att öka servicegraden och minska sårbarheten.

Under perioden har det på marknadsavdelningen varit fortsatt arbete med åtgärder för att öka förtroendet hos kund. Åtgärder som vidtagits under T1 och T2 är förlängd öppettid en kväll i veckan, chattfunktion på hemsidan samt återkoppling 24h, vilket innebär att kund vid digital felanmälan ska få återkoppling med datum för åtgärd inom 24h.

Det pågår även arbete med att få ett fungerande arbetssätt där varje bovärd har ett eget ansvar för en del av Kalmarhems fastighetsbestånd. Likaså har arbete med att få enhetliga besiktningar fortsatt i den nytilsatta besiktningsgruppen där tre besiktningsmän som utför besiktningar ingår.

En del i att öka förtroendet hos kund är att genomlysna processer utifrån kundens perspektiv, vilket är ett långsiktigt projekt som pågår. I detta projekt ingår att se över Kalmarhems möten med kund och hur dessa kan bli mer digitala, samt hur verksamheten i övrigt kan förbättras genom digitala verktyg.

Uppgiften att få indata i fastighetssystemet korrekt har fortsatt, likaså att identifiera olika kontroller som ska göras på våra fastigheter och att få kontrollerna inlagda i vårt fastighetssystem.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Kalmarhem redovisar ett resultat efter finansnetto på 27,3 mnkr per augusti. Budgeterat periodresultat efter finansnetto uppgår till 16,7 mnkr.

En intäktsökning gentemot budget på 6,2 mnkr beror främst på ett lägre hyresbortfall, en ökning av vidarefakturerade kostnader, samt en erhållen försäkringsersättning med 1,0 mnkr.

Underhållskostnaderna uppgår till 47,4 mnkr vilket är i nivå med budget. En av de större enskilda posterna i underhållsbudgeten är renoveringsprojektet i kvarteret Konvaljen där 204 lägenheter stambytes och standardförbättras. Renoveringsprojektet har tidigare utökats med garagerenovering, målning samt invändigt underhåll. Även utemiljöprojekten i fyra kvarter är några av de större projekten som genomförs under året.

Övriga externa kostnader är lägre än budget vilket främst beror på en varmare period än under ett normalår och även en i stort sett snöfri period. Kostnaderna för personal är lägre än budget per augusti men efter en planerad utökning av verksamheten med ytterligare ett par tjänster beräknas utfallet överstiga budget något.

De finansiella kostnaderna, 15,1 mnkr följer budget (15,3 mnkr), men med anledning av ett utökat lånebehov under året med 34,7 mnkr beräknas räntekostnaderna på helår hamna strax över budget.

För tertialen har budgeten uppnåtts med god marginal och eftersom det finns ett underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter samtidigt som Kalmarhem arbetar för att öka förtroendet hos kund har prognosen för underhåll höjts i båda tertialen. Samtidigt som höjningen har skett av underhållsprognosen har en eventuell ekonomisk påverkan av Coronapandemin tagits utrymme för i helårsprognosen. Per augusti finns ännu inga väsentliga ekonomiska konsekvenser av pandemin.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti		Helår	
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>244,1</b>	<b>373,8</b>	<b>365,3</b>	<b>352,4</b>
Rörelsekostnader	-158,3	-253,3	-249,4	-243,8
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-47,4	-78,5	-72,0	-83,9
<i>varav personalkostnader</i>	-28,9	-47,5	-46,2	-41,6
Avskrivningar	-43,5	-65,3	-64,7	-54,5
<b>Summa kostnader</b>	<b>-201,8</b>	<b>-318,6</b>	<b>-314,1</b>	<b>-298,4</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>42,3</b>	<b>55,3</b>	<b>51,2</b>	<b>54,0</b>
Ränteintäkter	0,1	0,0	0,0	0,2
Räntekostnader	-15,1	-21,2	-20,8	-21,1
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-3,4	-5,0	-5,0	-4,3
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>27,3</b>	<b>34,1</b>	<b>30,4</b>	<b>33,2</b>



## Balansräkning

Balansomslutningen har ökat med anledning av att Kalmarhem bygger nya bostäder och av den anledningen har en nyupplåning skett med 284,7 mnkr (budget 250 mnkr). Anledningen till den utökade lånevolymen är bedömningen att utbetalning av investeringsstöd för Kungsljuset och Blickfånget kommer att ske först 2021.

Inga andra större förändringar har skett på balansräkningen jämfört med föregående år.

Balansräkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	2 509,4	2 653,4	2 667,0	2 368,7
Omsättningstillgångar	130,5	62,2	14,0	40,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>2 639,8</b>	<b>2 715,6</b>	<b>2 681,0</b>	<b>2 409,3</b>
Eget kapital	557,5	562,2	559,7	536,2
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	27,3	34,1	30,4	33,2
Obeskattade reserver	31,5	31,5	28,4	31,5
Avsättningar	13,8	14,4	10,5	7,2
Långfristiga skulder	1 960,7	1 960,7	1 926,0	1 676,0
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>				
Kortfristiga skulder	76,3	146,8	156,4	158,4
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>2 639,8</b>	<b>2 715,6</b>	<b>2 681,0</b>	<b>2 409,3</b>

## Investeringar

Investering i byggnader, mark och pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar uppgick till 184,2 mnkr, vilket i huvudsak avsåg nyproduktionerna Tumlaren, Hemvärnet och Kungsljuset samt tak- och fönsterbyte i kv. Kämpaleken. Samtliga av de större pågående projekten löper enligt tidsplan. Investeringar i maskiner och inventarier uppgår till 0,7 mnkr.

Investeringar (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Blickfånget 1	-5,1	-4,0	0,0	87,1
Tumlaren 2	97,6	132,0	96,0	19,2
Hemvärnet 1	23,1	95,8	144,0	1,3
Tak-, fasad-, fönsterbyten, främst Kämpaleken	37,0	50,0	30,0	0,0
Kungsljuset 4	10,5	15,5	38,0	88,1
Månstenen 5	-17,4	3,0	0,0	170,3
Övrigt	22,6	49,7	39,0	30,9
Konvaljen 1	15,8	8,0	3,0	26,1
<b>Summa investeringar</b>	<b>184,2</b>	<b>350,0</b>	<b>350,0</b>	<b>423,0</b>

## Nyckeltal

Kalmarhem har följande ekonomiska mål 2020 med utfall per augusti:

- Belåningsgrad <75 procent, utfallet är 78,4 procent men prognosen är att målet kommer att nås på helår.
- Soliditet >21 procent, utfallet är 22,1 procent.
- Avkastning på totalt kapital >1,9 procent, utfallet är 1,6 procent per augusti och prognosen är att målet kommer att nås på helår.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	per augusti		Helår	
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet, 21,0 %	22,1%	21,6%	21,7%	23,3%
Avkastning på totalt kapital, 1,9 %	1,6%	2,0%	1,9%	2,3%
Finansieringsbehov	285	285	250	250
Amortering	0	0	0	0
Utdelning, mnkr	0,1	0,1	0,2	0,1
Belåningsgrad max 75%	78,4%	74,8%	74,1%	71,9%
Antal inflyttade lägenheter	131	251	249	84

## Finansiell analys

### Finansrapport

Nyupplåning har skett med 284,7 mnkr under året. En tillfällig checkräkningskredit på 50–100 mnkr ingår i beviljad limit per december och april innan nyupplåning med 200 mnkr genomfördes i augusti. Den genomsnittliga räntenivån under perioden är i nivå med tidigare tertial, men den genomsnittliga räntan vid periodslut är betydligt lägre vilket beror på att räntederivat har förfallit med 250 mnkr.

Finansrapport	Kommunal borgen				
		2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
Låneskuld mnkr	2 118,2	1 960,7	1 760,7	1 676,0	1 676,0
varav lån mot rörlig ränta		266,2	16,2	81,5	81,5
varav lån mot fast ränta		1 694,5	1 744,5	1 594,5	1 594,5
Räntederivat mnkr		0,0	250,0	250,0	250,0
Genomsnittlig ränta, perioden		1,01%	1,01%	1,03%	1,04%
Genomsnittlig ränta, periodslut		0,70%	1,02%	1,01%	1,01%
Räntekänslighet 100 pkt, mnkr		19,6	17,6	16,8	16,8
	Limit				
Checkräkningskredit mnkr	100,0	100,0	200,0	150,0	100,0

### Lånestruktur

Kalmarhems låneportfölj har ökat genom en nyupplåning på 284,7 mnkr som är upplånat mot fast ränta, vilket har bidragit till att räntebindningen har ökat till 3,8 år (3,4 år). Kapitalbindningen har ökat till 3,9 år (3,5 år), ökningen av bindningstiderna beror på att nyupplåningen på 284,7 mnkr har en bindningstid på ca 8 år. Även omsättning av lån har skett med 65,3 mnkr.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	År	%	mnkr	%
0-1	28,9%	566,2	23,8%	466,2
1-2	6,6%	130,0	11,7%	230,0
2-3	5,1%	100,0	5,1%	100,0
3-4	0,0%	0,0	0,0%	0,0
4-5	28,8%	564,5	28,8%	564,5
5-6	0,0%	0,0	0,0%	0,0
6-7	12,8%	250,0	12,8%	250,0
7-8	7,7%	150,0	7,7%	150,0
8-9	10,2%	200,0	10,2%	200,0
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>1 961 mnkr</b>	<b>100%</b>	<b>1 961 mkr</b>

Kalmarhems låneportfölj håller sig inom ramarna av den fastställda finanspolicyn.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b> Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	28,9%	32,2%	25,7%	19,8%	4,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,83 år	3,59 år	3,4 år	3,55 år	3,70 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b> Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	23,8%	26,5%	19,8%	3,9%	3,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,88 år	3,67 år	3,49 år	3,66 år	3,82 år
<b>Betalningsberedskap</b> Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	40,0 mnkr	168,2 mnkr	135,4 mnkr	129,7 mnkr	74,2 mnkr	568,3 mnkr

## Verksamhetsplan

Kalmarhems uppdrag är att erbjuda människor, som bor i eller vill flytta till Kalmar och förlägga sin livsmiljö där, den "goda bostaden". Med den "goda bostaden" avses att ge människor, oavsett inkomst, bostadsort och social situation, likvärdiga möjligheter att leva i bostäder i bra miljöer och till rimliga kostnader. Kalmarhem har ett speciellt ansvar för att ordna bostäder för studerande, ungdomar liksom andra grupper med särskilda behov.

Under tertialet har arbetet med att göra det enklare för ungdomar att komma in på bostadsmarknaden förverkligats genom att erbjuda 52 lägenheter i kvarteret Månstenen till ungdomar mellan 18–25 år.

Genom systematiskt arbete strävar Kalmarhem efter att göra medvetna val kopplat till hållbarhet. Kundernas engagemang och ansvarstagande är viktiga delar i arbetet för att använda så lite resurser som möjligt.

Kalmarhems största betydande miljöaspekter är energianvändning genom uppvärmning, elförbrukning, vattenförbrukning, betydande mängder avfall och körning i tjänst. I arbetet med ekologisk hållbarhet prioriteras hushållning med resurser. Med andra ord innebär det att använda så lite energi och vatten som möjligt samt att sortera så stor andel avfall som möjligt. Detta arbete har givetvis varit fortsatt prioriterat där krav på fossilbränslefria transporter har formulerats i genomförda upphandlingar. Under perioden har Kalmarhem uppnått fossilbränslefria interna transporter.

Att arbeta proaktivt med våra fastigheters behov är ytterligare ett område som det läggs stor vikt vid under 2020. Under året kommer det tas fram strategier inom fem områden i syfte att nå välmående fastigheter, dessa områden är:

- Värmesystem
- Badrum
- Tvättstugor
- Säkerhet
- Styr och övervakning




Under året kommer stort fokus att läggas på hållbarhet, trygghet och service, som är områden som tydligt sticker ut från genomförda kundmätningar. När det gäller området trygghet har en trygghetsvärd anställts för att arbeta mer strategiskt i dessa viktiga frågor. Arbetet med hållbarhetsramverket för att skapa en hel-

het i hållbarhetsfrågor har kommit igång på allvar och det har även gjorts en del rekryteringar i verksamheten för att öka servicenivån och samtidigt minska sårbarheten. Allt detta utifrån Kalmarhems övergripande mål ökat förtroende hos kund.



Kalmarhems organisationsutveckling har också fortsatt både gällande struktur och kultur. I syfte att få en ökad struktur har det genomförts ett arbete med översyn av det systematiska arbetsmiljöarbetet, rekryteringsprocessen och introduktionsprocessen.

Med utgångspunkt i den workshop som genomfördes under föregående år har arbetet med Kalmarhems kultur fortsatt där ett samarbetsavtal med Great place to work har tecknats.


#### Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Minskad energianvändning	Kalmarhem har satt som mål att effektivisera energianvändningen med 30 % till 2030 jämfört med år 2007, vilket är samma mål som Sveriges Allmännyttan. För 2020 innebär det 5,5 % i årlig minskning jämfört med 2016 års energianvändning.	Prognosen är att målet kommer att nås på helår.	
Fossilbränslefria interna transporter	Kalmarhem har som mål att alla interna transporter ska vara fossilbränslefria år 2020.	En plan för fossilbränslefria interna transporter finns framtagen och den är beslutad och genomförd. Målet är uppnått.	
Minskad vattenförbrukning	Kalmarhems mål är att minska vattenförbrukningen med 15 % till år 2030 jämfört med 2016 års nivå. För 2020 innebär det en minskning med 5,6 %.	Prognosen är att målet kommer att nås på helår.	

#### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ungdomsbostäder	Kalmarhem har ett speciellt ansvar för att ordna bostäder till studerande och ungdomar. Under 2020 ska Kalmarhem fortsätta utreda möjligheten att erbjuda folkbokförda ungdomar ett första handskontrakt.	Kriterier för uthyrning till ungdomar finns framtagna och är godkända av styrelsen och under tertial 2 har uthyrning skett av 52 ungdomsbostäder i kv. Månstenen.	
Utökat och breddat fastighetsbestånd	Kalmarhem har i uppdrag att leverera i snitt 75 inflyttningsklara lägenheter per år.	Målet kommer att nås för 2020 med en planerad inflyttnings i 253 nya lägenheter.	

#### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ökat förtroende hos kund	Andelen kunder som är mycket nöjda med Kalmarhem ska gå från 23 % kvartal 1 2020 till 30 % kvartal 4 2020.	Utfallet per tertial 2 uppgår till 26 % mycket nöjda kunder, vilket är en ökning med 3 % sedan årsskiftet. Bedömningen är att målet på helår	

		blir svårt att nå. Det är fortfarande en uppstartssträcka med att komma igång med åtgärder och uppföljning.	
Soliditet	Soliditeten ska vara minst 21,0 % för 2020.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
Rörelseresultat	Rörelseresultatet ska vara minst 51,2 mkr för 2020.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
Belåningsgrad	Belåningsgraden ska vara högst 75 % för 2020.	Prognosen är att målet kan nås.	
Kundbarometern - hyresvärderna informerar	Andelen mycket nöjda kunder utifrån Kundbarometerns fråga "Hyresvärderna informerar" ska öka till 30 %.	Utfallet uppgår till 29 % vilket är en ökning med 4 % sedan årsskiftet (25 %). Prognosen är att målet kommer att nås.	
Kundbarometern - enkelt att få tag i information	Andelen mycket nöjda kunder utifrån Kundbarometerns fråga "Enkelt att få tag i information" ska öka till 25 %.	Per augusti uppgår mycket nöjda kunder till 25 % avseende "Enkelt att få tag på information". Prognosen är att målet kommer att nås.	
Minska antal samtal per lägenhet	Antal samtal per lägenhet ska minska med 0,8 samtal/lägenhet under 2020, dvs 10 %.	Per augusti uppgår minskade antal samtal/lägenhet till 9 %. Prognosen är att målet fortfarande kommer att nås.	
Net Promoter Score NPS	Sannolikheten att kunden rekommenderar oss till någon annan. Gå från 59 % till 69 % under 2020.	Utfallet har ökat till 60 % som skulle rekommendera Kalmarhem till andra, men prognosen på helår blir tuff att nå.	
Kundnöjdhet gällande underhåll	Gå från 42 % till 50 % mycket nöjda kunder avseende underhåll.	Mycket nöjda kunder uppgår till 47 % per augusti. Prognosen är att målet kan nås.	
Serviceinriktad bovärd	Gå från 46 % till 55 % mycket nöjda kunder när det gäller serviceinriktad bovärd.	Per augusti uppgår mycket nöjda kunder gällande serviceinriktad bovärd till 51 %. Prognosen är att målet kan nås.	
Serviceinriktad kundvärd	Gå från 45 % till 55 % mycket nöjda kunder när det gäller serviceinriktad kundvärd.	Per augusti uppgår mycket nöjda kunder gällande serviceinriktad kundvärd till 48 %. Prognosen är att målet kan bli svårt att nå.	

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	18	18.0	18	18.0
Män	39	39.0	42	42.0
Totalt	57	57.0	60	60.0

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	7,87%	3,74%	2,89%	4,69%
Män	5,58%	4,80%	1,95%	4,08%
Totalt	6,32%	4,45%	2,25%	4,28%

## Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering har genomförts enligt beslutad policy och riktlinjer. Bolagets riskanalys beslutades av styrelsen i november 2019, i samband med budgeten för nästkommande år. Efter genomförd riskanalys upprättas en intern kontrollplan och i planen anges de metoder och aktiviteter som ska syfta till att upptäcka samt undvika oavsiktliga eller avsiktliga fel i verksamheten. Nedan följer identifierade risker:

### Legala risker

Risk: Brist på kännedom om relevant lagstiftning för verksamheten

### Vidtagna åtgärder:

- Ett samarbete med Notisum gällande lagar och lagefterlevnad har tecknats med start 2020-01-01.

### IT-risk

Risk: Att våra system via Kalmar kommun ligger nere så att vi inte kan utföra vårt uppdrag

### Vidtagna åtgärder:

- Ett avtal mellan Kalmar kommun och Kalmar kommunbolag AB gällande IT-tjänster har tecknats 2020-06-11.

### Finansiella risker

Risk: Att vi ska få svårt att låna kapital, få höga räntekostnader och på så sätt få problem att utföra betalningar

### Vidtagna åtgärder:

- Riskerna att inte kunna nyupplåna, refinansiera och höga räntekostnader hanteras genom att följa beslutad finanspolicy (eller beslut i styrelsen att avvika). Styrelsen delges en finansrapport med avstämning mot finanspolicyn varje tertial. En dialog med kommunen genomförs vid varje räntebindning.
- Risken för brist på likviditet tryggas genom koncernens avtal med Nordea gällande checkräkningskredit samt löpande dialog med kommunen gällande likviditet och behov av lån.
- Likviditetsprognoser görs och lämnas till Kalmar kommun varje vecka.

## KIFAB i Kalmar AB

Tertial 1 2020 började bra, bolaget hade ett gynnsamt utfall årets första månader. I slutet av februari och i början av mars kom Coronapandemin krisen på allvar att påverka vår verksamhet. Vi har ett antal hyresgäster som begärt anstånd med hyresinbetalningar i kvartal 2 och 3. Bolaget har tagit ett bolagsgemensamt beslut om att vi under kvartal 2 och 3 lämnat anstånd med 50 % av hyresbeloppet till de verksamheter som ansökt om stöd. Återbetalning av anstånd sker för vissa hyresgäster under kvartal 4 2020, men vissa verksamheter har fått återbetalning beviljad tom kvartal 2 2021. Hur stor och allvarlig den här krisen blir för KIFAB i Kalmar AB är ännu för tidigt att säga, men helt klart är att det kommer att påverka oss både likviditetsmässigt och vakansmässigt. Inledningsvis befarade vi konkurser och nedläggningar, här tror vi dock att vi kommer att klara oss ganska bra. Bolagets bedömning nu är mer kopplad till vad branschen tror och befarar dvs att många lokalhyresgäster kommer att minska sina ytor och bygga om sina kontor med hänsyn till att många medarbetare även efter Coronapandemin kommer att arbeta mer hemifrån. BliR krisen långvarig känns risken för nedåtgående fastighetsvärden stor i samband med större vakanser, förlorade hyresintäkter och stora investeringar till följd av förändringsbehov hos hyresgästerna. Eftersom vi endast har lämnat anstånd, förutom en rabatt kopplad till regeringens krispaket, så har KIFAB hittills endast ca 220 000 kr i

Bolaget ligger i dagsläget strax över prognosen för helåret och har efter tertial 2 höjt upp prognosen något då vi ser att vi haft minskade driftskostnader under stora delar av året.

Försäljningen av del av fastigheten Norrgård 1 är beslutad, försäljningen är villkorad av ny detaljplan, detta arbete har inletts. Projektet med att omvandla hela fastigheten Telemarken 1 till nya verksamheter pågår och upptar en stor del av personalens tid och resurser.

Inga speciella åtgärder är vidtagna förutom det som beskrivs i sammanfattningen ovan.

## Väsentliga händelser

Den 24 februari 2020 beslutade Kommunfullmäktige att bifalla förslaget om försäljning av del av fastigheten Norrgård 1, numera Norrgård 4. Köpeskilling om 50 mnkr är förbehållet att en ny detaljplan för fastigheten kan fastställas som godkänner bostadsändamål. Den 14 april 2020 fattade planutskottet beslut om att detaljplanearbete kan påbörjas för ansökt område, med syfte att i första hand pröva planläggning för bostäder. Planutskottet fattade vidare beslut om att detaljplanen ska beräknas antas under 2021. I juni undertecknades plankostnadsavtalet och ett uppstartsmöte har genomförts i augusti månad där även tilltänkt köpare deltog.

KIFAB:s största projekt genom tiderna, konverteringen av kv. Telemarken till skola, förskola, sarskola mm pågår. Det är ett stort, komplext projekt med en oerhört tigt tidplan. Stort fokus på genomförandefasen samtidigt som arbete pågår med hyresavtal och gränsdragningslistor. Sarskola, storkök och förskolan Tallen har tagit sina respektive verksamhetslokaler i bruk.

Styrelsen i KIFAB tog den 11 mars beslut om att slutföra färdigställande av den nya mötesplatsen c/o Market i fastigheten Utblicken 3 på Varvsholmen. Det innebär att vi kommer att bygga ut fastigheten med ett konferensrum för 150 personer, byggnationen beräknas vara färdig till 1/12-20. I fastigheten idag finns bland annat satsningen Kontorskollektivet samt Jonas Mat & Event som kommer att ansvara för restaurang och konferensverksamhet i fastigheten när konceptet är helt färdigt.

Poståkeriet som idag finns i fastigheten Alhagen 1 har aviserat flytt, troligen under hösten -21. Vi har inlet arbetet med att ta fram en begäran om planbesked för att kunna utöka möjligheterna för fastigheten.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 21,2 mnkr per tertial 2, ett mkt bra delårsresultat med tanke på rådande omständigheter. Vi ser en nedgång gällande kostnader på driftsidan beroende på att en del av våra hyresgäster har haft kontoren tomställda under stora delar av året till följd av covid-19. Personalkostnaderna är lägre än budget vilket bland annat beror på att årets lönerrevision ej är genomförd ännu.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>87,7</b>	<b>127,1</b>	<b>127,4</b>	<b>128,4</b>
Rörelsekostnader	-26,0	-45,7	-48,8	-55,0
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-4,7	-10,0	-11,9	-18,2
<i>varav personalkostnader</i>	-7,4	-13,2	-13,5	-14,3
Avskrivningar	-27,8	-41,7	-39,4	-38,5
<b>Summa kostnader</b>	<b>-53,8</b>	<b>-87,5</b>	<b>-88,2</b>	<b>-93,5</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>33,9</b>	<b>39,7</b>	<b>39,2</b>	<b>34,9</b>
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	-3,3	-4,7	-5,2	3,6
Räntekostnader	-9,5	-14,2	-14,4	-13,8
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-1,3	-1,9	-1,9	-1,9
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>21,2</b>	<b>20,8</b>	<b>19,6</b>	<b>24,7</b>

## Balansräkning

Bolagets balansräkning utvecklas enligt plan med stort pågående projekt i dotterbolaget HB Telemarken. Vid fortsatt gynnsamma resultat och investeringar enligt plan kommer KIFAB att succesivt kunna minska på låneskulden från år 2024.

Balansräkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	876,7	875,4	887,9	899,8
Omsättningstillgångar	20,0	44,4	71,2	35,3
<b>Summa tillgångar</b>	<b>896,7</b>	<b>919,8</b>	<b>959,1</b>	<b>935,1</b>
Eget kapital	137,3	136,9	132,9	116,1
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	21,2	20,8	19,6	20,8
Obeskattade reserver	97,9	101,4	95,7	97,9
Avsättningar	8,3	13,0	13,0	8,3
Långfristiga skulder	630,0	630,0	630,0	630,0
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>				
Kortfristiga skulder	23,2	38,5	87,5	82,8
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>896,7</b>	<b>919,8</b>	<b>959,1</b>	<b>935,1</b>



## Investeringar

Investeringarna följer den investeringsram som är beslutad för åren 2019–2024. De flesta investeringarna är genomförda och aktiverade i KIFAB, däremot har HB Telemarken stor pågående investering.

Investeringar (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Etablering Muttern	0,0	0,0	1,5	0,0
Snurrom	0,0	0,0	0,0	0,0
Utblicken 3	4,0	8,4	7,0	11,8
Släggan, KIFAB Arena	0,0	0,0	3,0	48,2
Storken för GyF	0,0	0,0	0,0	30,7
Norrgård omställning	0,0	0,0	0,0	0,0
Västergård LT	0,0	2,5	1,5	0,0
Västergård IT-enheten	0,0	1,0	0,0	0,0
Plåten 10 Ombyggnad	0,0	1,5	0,0	0,0
Övriga etableringar	1,4	4,6	6,0	6,9
Övrigt, ex aktiverat inkl omklassificeringar	0,4	0,4	0,0	-0,9
Elefanten Tågsservedepå	0,0	0,0	0,0	0,1
<b>Summa investeringar</b>	<b>5,8</b>	<b>18,4</b>	<b>19,0</b>	<b>96,7</b>

## Nyckeltal

KIFAB tillsammans med HB Telemarken uppfyller de ställda kraven på minst 16% soliditet samt minst 2,5% avkastning på totalt kapital.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet inkl. Telemarken	16%	17,19%	17,01%	16,08%	17,58%
Avkastning på totalt kapital, inkl. Telemarken	2,5%	2,41%	2,70%	2,57%	3,43%
Finansieringsbehov		0	0	0	0
Amortering		0	0	0	0
Uthyrningsbar yta, kvm		160 060	160 060	168 271	159 793
Vakansgrad		5,21%	5,21%	13,00%	10,41%
Förvaltd yta per anställd	kvm/anställd	11 433	11 433	12 019	11 414

# Finansiell analys

## Finansrapport

Bilden visar KIFAB's finansrapport med hela kapitalet räntesäkrat genom fast ränta på 430 mnkr och 200 mnkr genom derivat. Nyupplåning har skett i HB Telemarken under året till gynnsamma räntenivåer. 100 mnkr med 8 års fast ränta om 0,81% samt 100 mnkr med 10 års fast ränta om 0,91%.

KIFAB i Kalmar AB Finansrapport		Kommunal borgen				
			2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
Låneskuld	mnkr	768,2	630	630	630	630
varav lån mot rörlig ränta			200	200	200	300
varav lån mot fast ränta			430	430	430	330
Räntederivat	mnkr		200	200	200	200
Genomsnittlig ränta, perioden			1,94%	1,92%	1,88%	1,99%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,96%	1,93%	1,96%	1,90%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		6,3	6,3	6,3	6,3
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	40,0	40,0	40,0	40,0	38,0

## Lånestruktur

Lånestrukturen i KIFAB är fördelad så att lånen har slutförfall mellan 1–7 år, det gör att vi har handlingsutrymme samtidigt som kapitalet är säkrat.

Lånestruktur KIFAB i Kalmar AB	Räntebindning		Kapitalbindning	
	År	%	mnkr	%
0-1	15,9	100,0	15,9	100,0
1-2	15,9	100,0	15,9	100,0
2-3	15,9	100,0	15,9	100,0
3-4				
4-5	20,6	130,0	20,6	130,0
5-6				
6-7	31,7	200,0	31,7	200,0
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	<b>3,38 år</b>	<b>630,0 mnkr</b>	<b>3,38 år</b>	<b>630,0 mnkr</b>

## Finanspolicy


Rapporteringen visar att KIFAB håller sig inom samtliga parametrar i finanspolicyn som styrelsen fattat beslut om.

KIFAB i Kalmar AB Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
		<b>Ränterisk / Räntebindning</b> Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 +/- 3 år.	1 - 7 år	3,38 år	3,72 år	4,05 år	3,11 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b> Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 +/- 3 år.	1 - 7 år	3,38 år	3,72 år	4,05 år	3,11 år
<b>Betalningsberedskap</b> Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	6,0 mnkr	53,2 mnkr	59,3 mnkr	52,5 mnkr	38 mnkr


## Verksamhetsplan







KIFAB har under tertial 1 och 2 arbetat med verksamheten utifrån verksamhetsplanen, uppföljning enligt nedan.

### Ordning och reda i ekonomin


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål	KIFAB har ett avkastningskrav på 2,5 % på totalt kapital och ett soliditetsmål på 16 %.		


### Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål	Beskriv Bolagsmål	Eftersom KIFAB's verksamhet är uthyrning av lokaler och våra hyresgäster till största del ansvarar för sitt eget avfall, så utgår vi från vår egen verksamhet. Här källsorterar vi vårt eget avfall och har under kvartal 2 även plockat bort papperskorgar på kontoren för att minska	


		mängden osorterat hushålls-avfall.	
Bolagsmål	KIFAB skall under 2020 genomföra minst ett större energiprojekt, förslag till investering och genomförande skall redovisas för styrelsen innan beslut fattas.		
Bolagsmål	Beskriv Bolagsmål	KIFAB har en egen fordonspark som är helt fossilfri. KIFAB arbetar med att våra underleverantörer i stå stor utsträckning som möjligt även de ska använda sig av fossilfria fordon.	
Bolagsmål	Bibehålla en helt fossilbränslefri fordonspark för egna transporter samt klimatkompensera våra flygresor.		
Bolagsmål	KIFAB skall arbeta för ett hållbart samhälle, vår målsättning är att underlätta för våra hyresgäster att bedriva sin verksamhet på ett hållbart sätt, som ett led i detta är bolagets mål att verka för att de verksamheter som finns i våra fastigheter sorterar sitt avfall så att det kan återvinnas på bästa sätt. Därför skall vi i satsa på miljöhus med återvinningsfraktioner som gör att avfallets farlighet minskar och därmed belastningen på miljön från systemet för avfallshantering.		
Bolagsmål	KIFAB skall under 2020–2021 arbeta med att säkerställa att de skötselentreprenörer som bolaget anlitar utför skötselentreprenader med fossilfria maskiner och fordon.	En första kontakt är tagen med Upphandlingsenheten för att titta på ramavtal där ett större ansvar kring dessa frågor läggs på våra entreprenörer.	
Bolagsmål	KIFAB skall kontinuerligt arbeta med att sänka bolagets egen vattenförbrukning (dvs. den förbrukning som ej är knuten till våra hyresgästers verksamhet)	På grund av Coronapandemin har många verksamheter stått helt stilla, många kontor har varit tomställda, det är medfört att vi ser en minskad vattenförbrukning till följd av detta.	

### Ett växande, attraktivt Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål	KIFAB skall arbeta för att främja näringslivet i Kalmar med att alltid ha minst 5 % vakansgrad för att möjliggöra för nyetableringar och ex-	Just nu arbetar vi med en lösning för att hitta hyresgäster till ca 4000 kvm vakans, det är den sista ytan som LNU lämnar. Lyckas bolaget med	

	pansioner samt genom att arbeta med flexibla och innovativa lokallösningar.	denna uthyrning kommer vakansen ligga runt ca 1 % och då har bolaget misslyckats mitt sitt verksamhetsmål att hålla en vakansgrad på ca 5 procent för att alltid kunna tillgodose marknadens behov. Då behövs en satsning på nyproduktion.	
Bolagsmål	Vid rekrytering skall jämställdhets- och mångfaldsaspekter vägas in vid i övrigt lika kompetens.	Inga förändringar inom detta område. Ingen ny rekrytering är gjord.	

### Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål	Att vara en attraktiv arbetsgivare genom satsning på medarbetarnas personliga utveckling genom utvecklande ledarskap, medarbetarsamtal med uppföljning, personlig utvecklingsplan samt fortsatt satsning på friskvård och arbetsmiljö för att främja en låg sjukfrånvaro.	Under maj och juni har bolagets medarbetare genomfört en stegmätartävling, för att uppmuntra till en aktiv fritid med mkt rörelse. Bolaget tänker att delta i den Kommungemensamma NMI undersökningen som planeras under oktober månad.	

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål	KIFAB har som verksamhetsspecifikt mål att utvärdera vår verksamhet med hjälp av NKI dvs. nöjd kundindex. Därför kommer vi att genomföra Fastighetsbarometern 2020 och vårt mål är att ligga över genomsnittet för deltagande bolag och även att försöka nå mätetalet 80 enheter.	Undersökningen pågår just nu bland våra hyresgäster och resultatet presenteras i oktober månad.	

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

På KIFAB har vi för närvarande ca 36 % kvinnliga medarbetare varav 21 % av dessa är en ledande befattning. I bolagets ledningsgrupp är fördelningen 75 % kvinnor.

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	4	4.0	5	5.0
Män	10	10.0	9	9.0
Totalt	14	14.0	14	14.0

## Sjukfrånvaro

Med hänsyn till gällande restriktioner så anser vi att sjukfrånvaron ligger på en acceptabel nivå och inte föranleder någon oro.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	0,75%	4,89%	0,66%	0,18%
Män	5,53%	3,73%	1,86%	2,56%
Totalt	4,59%	3,98%	1,60%	1,69%

## Intern kontroll och riskhantering

Bolagets riskanalys omfattar följande områden; omvärldsrisker, verksamhetsrisker, legala risker, kreditrisker, IT-risker, finansiella risker, risker i finansiell rapportering. Inför rapportering har bolagets ledningsgrupp gemensamt uppdaterat bolagets riskanalys utifrån rådande omständigheter till följd av Coronapandemin. Inom områdena omvärldsrisk, verksamhetsrisk, kreditrisk och finansiella risker har vi höga risktal just nu och veckovis pågår uppföljningar och analyser av ev. åtgärder.

Omvärldsrisk: covid-19, en pandemi kan få snabba och stora förändringar vilket kan ske väldigt snabbt, vi har för närvarande tät dialog med många av våra hyresgäster som har en stor påverkan i sin verksamhet som en följd av Coronapandemin.

Verksamhetsrisk: innebär bland annat att våra pågående projekt kan bli försenade till följd av Coronapandemin, både när det gäller leveranser och till följd av sjukdomar på arbetsplatsen. Uppdaterad riskanalys har gjorts både tertial 1 och 2 gällande hur verksamheten sköts på ett säkert och förebyggande sätt.

Kreditrisk: Kritisk faktor just nu, KIFAB har i tertial 1 och 2 lämnat anstånd på ca 4,3 mnkr.

Finansiella risker: Uteblivna hyresinbetalningar samt ev. ökad risk för bristande finansiering. Ev. konkurser hos hyresgäster som ej kunnat förutses.

# Kalmar Vatten AB

Kalmar Vattens uppdrag är att långsiktigt tillgodose kundernas behov av dricksvatten med hög kvalitet samt rena spill- och dagvatten med stor miljöhänsyn, hög effektivitet och god service.

Skyddsföreskrifterna för Södra Nybroåsens vattenskyddsområde är under revidering. Ett omfattande arbete med samråd och markägarkontakter har genomförts.

Grundvattenmodellen kommer under 2020 att bli uppdaterad med data från borrningar av nya undersökningsrör. Den data som samlas in när bolaget mäter grundvattennivåerna kommer i framtiden att användas för att styra infiltration och pumpning automatiskt. I ett första steg för att nå dit kommer bolaget att visualisera förändringarna av grundvattennivåerna över årstiden. Detta är ett projekt som delvis finansieras av Länsstyrelsen via bidrag för att utveckla tekniken.

Projektet Kalmarsundsverket genomförde i januari ett uppstartmöte med representanter från Serneke och Malmberg Water och i mars skrev totalentreprenören Serneke kontrakt med underentreprenör Malmberg Water. I denna entreprenad ingår process, maskin, styr/automation, VVS och el. Projektet Kalmarsundsverket har genomfört en startworkshop för projektmedlemmarna. Workshopen fick genomföras digitalt på grund av Coronapandemin. En gemensam projektorganisation och en övergripande tidplan har presenterats och det finns en projektstyrelse, en styrgrupp och en projektledningsgrupp utsedd. Projektet har i uppdrag att presentera ett beslutsunderlag till kommunfullmäktige i december 2021.

Det ekonomiska utfallet för bolaget uppgår till 9,0 mnkr jämfört med -2,5 mnkr i budget i perioden för 2020. Prognos för 2020 förväntas bli 0,3 mnkr att jämföra med årsbudget på -3,7 mnkr. Främst beroende på lägre kostnader för el, konsulter, förbrukningsinventarier och personalkostnader.

## Väsentliga händelser

Den pågående Coronapandemin har ökat fokuset på ekonomin i verksamheten. Bolaget har tagit fram en extra prognos för ett värsta scenario om kunder inte kan betala för sitt vatten. För närvarande är det få kunder som har begärt anstånd på skulder till bolaget. Bolagets kunder preliminärdebiteras utifrån inlämnad förbrukning i november, december 2019 och nästa inlämningsperiod är november, december 2020. Utpumpad dricksvattenmängd är något lägre jämfört med motsvarande period 2019.

Kalmar Vatten arbetar vidare med att ta fram en Affärsplan. Affärsplanen kommer att fastställas under 2020 och gälla för kommande 7 år och syftet med den är att sammanfatta och beskriva verksamheten ur ett övergripande perspektiv. Arbetet under tertialet har varit att ta fram strategier för bolaget. Kalmar Vatten har valt att förhålla sig till tre strategier: 1. Hållbarhet (Ekologisk hållbarhet, Social- och Etisk hållbarhet samt Ekonomisk hållbarhet) 2. Digital omställning (Fokus på effektivitet, Möta kunden digitalt, Utveckla nya tjänster och arbetsätt) 3. Skapa förståelse (Skapa acceptans för taxeutvecklingen). Affärsplanen kommer att gälla från och med år 2021.

Den framtagna kommunikationsstrategin för VA-förnyelse är införd, vilket gör att Kalmar Vatten kan arbeta på ett ännu mera strukturerat och enhetligt arbetsätt. Tre andra stora projekt som genomförts och som förväntas ge effekt under 2020 är ny webbplats med ökad tillgänglighet, intern kommunikationsstrategi och revidering av den externa kommunikationsstrategin som ska fokusera på ökad förståelse för den kommande taxeutvecklingen.

Ett strategiskt arbete pågår för att skapa redundans till Hagbyån eftersom ytvatten därifrån är viktigt för att behålla förmågan att förstärka grundvattenbildningen. Tack vare infiltrationen klarar Kalmar påverkan av torrare perioder utan att riskera dricksvattenförsörjningen.

En ansökan om ny vattendom är inskickad till Mark och Miljödomstolen. Detta lagliggör framtida brunnar och infiltrationer i Nybroåsen.

Ett antal fastighetsägare i anslutning till vattentäkten i Bottorp har stämt Kalmar Kommun och Kalmar Vatten med anledning av oförutsedd skada enligt vattendomen. Fastighetsägarnas grund för stämning är att Kalmars grundvattenpumpning har orsakat sprickbildningar i fastigheterna.

En rättsprocess har inletts mellan Kalmar Vatten och en fastighetsägare avseende debiterad anslutningsavgift.

Kalmar Vatten har sökt bidrag för olika vattenprojekt hos Länsstyrelsen bl a pilotförsök av slamhanteringen i Yxneberga, vattenföringsmätning i Hagbyån, konstjord infiltration i Nybroåsen, antennmaster för insamling av mätvärden m.m. Länsstyrelsen har beviljat flera vattenprojekt och bolaget har erhållit 1,4 mnkr i bidrag för dessa.

Projekt "Kalmarsundsverket" genomförde ett uppstartmöte i januari med representanter från Serneke och Malmberg Water. En gemensam projektorganisation har presenterats och det finns en projektstyrelse, en styrgrupp och en projektledningsgrupp utsedd. Kontraktering pågår av underentreprenörer och konsulter som ska arbeta i projektet under fas 1 för att ta fram en systemhandling och ett riktpolis. Arbetet med processdesign och systemval är utfört och parterna är överens om hur systemet för avloppsreningsverket ska utformas. I ett tidigt skede diskuterades övergripande tidplan med entreprenören och det konstaterades gemensamt att den största möjligheten till att spara tid i projektet är att påbörja markberedning redan under Fas 1, d.v.s. innan Fas 2 är påbörjad. Den 15 juni tog kommunfullmäktige ett investeringsbeslut gällande markberedningen av området för Kalmarsundsverket om maximalt 100 miljoner. Kommunfullmäktige beviljade också en utökning av Kalmar Vatten AB:s borgensram med 100 miljoner kronor, till 900 miljoner kronor.

Arbetet med att utarbeta en åtgärdsplan för dagvatten inom verksamhetsområde pågår. Syftet med planen är att utgöra ett underlag som ska ligga till grund för beslut om val och prioriteringar av vilka dagvattenanläggningar som bör uppföras för att på ett systematiskt sätt öka andelen renat dagvatten inom verksamhetsområde. Enligt gällande planering ska åtgärdsplanen färdigställas under hösten 2020.

Kalmar Vatten arbetar kontinuerligt för att minska driftsstörningar i ledningsnätet och i övriga anläggningar. Bolaget har VA-förnyat ledningsnätet enligt den fastställda förnyelseplanen.

Kalmar Vatten deltar och bidrar i exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under tertial 2 2020 varit delaktigt i följande exploateringar: Karlssons äng, Fjölebro, Styrbordsvägen, Varvsholmen, Förlösa/Borshorva.

Fastlagd VA-plan har följts utan avvikelser under tertial 2 2020 och i enlighet med den har VA-utbyggnad påbörjats i Kvarnlyckan U21.

Ett arbete med att se över processen och ansvarsfördelningen när det gäller nya verksamhetsområden har inletts tillsammans med MEX, PoB, SBK/Miljö och SBK/Plan där den gemensamma inställningen är att under första halvan av 2020 utarbeta en process för initiering utav nya verksamhetsområden dagvatten och övriga vattentjänster. En mycket viktig fråga att landa är hur utredning av behovet (ur ett § 6-perspektiv) av vattentjänster ska bedrivas. För att ta denna fråga vidare har en arbetsgrupp med representanter från Kalmar Vatten, MEX, SBK/Miljö och SBK/Plan, tillsatts och där Kalmar Vatten har tagit rollen som sammankallande. Ett förankrat och accepterat förslag på process bör vara på plats under hösten 2020.

En prioriteringslista för genomförande av exploateringar inom kommunen har tagits fram i samförstånd mellan Kalmar Vatten, MEX och PoB. Prioriteringslistan underlättar den gemensamma planeringen och dialogen mot politiken.

Under 2017 gjordes en genomgång av säkerhetsrisker inom bolagets IT-infrastruktur. En ny mätning gjordes i slutet av 2019 som visade på en stor förbättring. Arbetet fortlöper enligt handlingsplan och säkerheten är höjd inom de områden som Kalmar Vatten råder över. Under 2020 har Office365 införts och tvåfaktörinloggning är klart.



# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Resultatutfallet före bokslutsdispositioner och skatt för perioden är högre än planerat och uppgår till 9,0 (5,0) mnr jämfört mot ett budgeterat resultat på -2,5 mnr. De ekonomiska effekterna som har påverkat utfallet under perioden p g a den pågående Coronapandemin har medfört minskade kostnader med en positiv resultatpåverkan. Prognosen för helåret 2020 bedöms som att bolaget kommer att visa ett positivt resultat på 0,3 mnr jämfört mot budget på -3,7 mnr. Kalmar Vatten har lämnat en in en extra prognos för ett värsta scenarie om kunder inte kan betala för sitt vatten men det är för närvarande få kunder som har begärt anstånd relaterat till Covid-19.

Intäkter från bruksavgifter 106,4 (100,7) mnr är något högre jämfört mot budget på 105,7 mnr. Debiterad vattenmängd uppgår till 3 348 300 (3 441 200) kubikmeter inkl försäljning till Torsås och Öland. Årets debiterade anslutningsavgifter och periodiserade anslutningsavgifter uppgår till 7,8 (10,8) mnr jämfört mot budgeten på 9,5 mnr främst beroende på lägre fakturerat i perioden samt förskjutningar i investeringar. Aktiverat arbete förda mot investeringsprojekt uppgår till 9,7 (9,5) mnr jämfört med en budget på 12,6 mnr. Den lägre uppdragsvolymen på aktiverat arbete påverkar resultatet negativt. Övriga intäkter består främst av erhållna bidrag från Länsstyrelsen.

Rörelsekostnaderna -99,8 (-92,4) mnr har ett lägre utfall jämfört med budgeten på -114,1 mnr. Fastighetsunderhåll på bolagets anläggningar är i nivå med budgeten. Totalt sett är övriga externa kostnader 7,5 mnr lägre än budget bl a lägre utfall på \* elkostnader 0,7 mnr - sommar månader med mindre pumpning av vatten \* övriga förbrukningsinventarier 1,0 mnr - bl a mätutrustning som inte blivit inköpt \* underhåll 1,0 - främst på vatten där gruppchefen inte är kvar och framdriften därmed blivit lägre \* resekostnader 0,6 mnr - utbildningar blivit försenade p g a Coronapandemin \* datalicenser 0,9 mnr -periodisering av ej upphandlade program, kostnaden kommer till hösten \* konsulter 1,1 mnr - konsulttjänster ej avropade i samma utsträckning som budgeterat bl a p g a Coronapandemin.

Utfallet på de totala lönekostnaderna avviker från budgeten med 3,5 mnr lägre än budget. Främsta orsaken beror på personal som har budgeterats men ännu inte anställts samt utbildningar och konferenser som uteblivit p g a pågående Coronapandemin. Stor påverkan har upplösningen av semesterlöneskulden, som minskar när semester utbetalas.

Avskrivningskostnaden är 1,6 mnr lägre än budgeterat beroende på att periodens investeringar har ett lägre utfall än planerat.

Finansnettot för perioden uppgår till -2,6 (-2,1) mnr jämfört med budgeten på -2,9 mnr. För finansiering av föregående års investeringar samt periodens investeringar har ett lån på 50 mnr tagits upp till en låg fast ränta.

I prognosen för 2020 sker en bokslutsdisposition av resultatet där Obeskattade reserver återförs till resultatet enligt fastställd plan och överskottet avsätts mot den upprättade Investeringsfonden och för år 2020 uppgår denna återföring till 14,4 mnr.

Resultaträkning (m nkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>130,3</b>	<b>198,5</b>	<b>202,6</b>	<b>188,7</b>
Rörelsekostnader	-99,8	-164,8	-171,2	-156,4
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-1,6	-2,5	-2,4	-2,3
<i>varav personalkostnader</i>	-50,8	-82,4	-85,8	-75,7
Avskrivningar	-18,9	-29,6	-30,7	-26,6
<b>Summa kostnader</b>	<b>-118,7</b>	<b>-194,3</b>	<b>-201,9</b>	<b>-183,0</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>11,6</b>	<b>4,2</b>	<b>0,7</b>	<b>5,7</b>
Ränteintäkter	0,0	0,1	0,0	0,1
Räntekostnader	-2,6	-3,9	-4,4	-3,4
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,9	-1,3	-1,3	-1,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>9,0</b>	<b>0,3</b>	<b>-3,7</b>	<b>2,5</b>

## Balansräkning

Anläggningstillgångarna ökar med de investeringar som bolaget har genomfört under året och minskar med periodens avskrivningar. Under perioden har bolaget ökat låneskulden med 50 mnkr för att finansiera investeringarna.

Årets debiterade Anslutningsavgifter har periodiserats och redovisas under långfristig skuld.

Enligt plan, som upprättades 2017, ska Obeskattade reserver återföras till resultatet med 14,4 mnkr vid årsskiftet 20/21 och planerat överskott ska avsättas till den upprättade Investeringsfonden.

Balansräkning (m nkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	862,0	931,3	983,3	800,5
Omsättningstillgångar	35,6	47,3	45,9	50,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>897,5</b>	<b>978,6</b>	<b>1 029,3</b>	<b>850,6</b>
Eget kapital	16,8	8,4	9,0	7,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	9,0	0,3	-3,7	0,3
Obeskattade reserver	40,9	27,5	27,1	40,9
Avsättningar	58,8	69,4	59,5	58,0
<i>varav investeringsfond</i>	49,9	63,0	50,7	49,9
Långfristiga skulder	711,5	830,5	884,1	656,3
<i>varav kreditinstitut</i>	495,0	595,0	645,0	445,0
Kortfristiga skulder	69,6	42,9	49,5	87,7
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>897,5</b>	<b>978,6</b>	<b>1 029,3</b>	<b>850,6</b>

## Investeringar

Under året har Kalmar Vatten investerat för 80,3 (71,7) mnkr varav VA-förnyelse av ledningsnätet uppgår till 40,5 (38,4) mnkr. Förnyelsetakt tom augusti 9 000 meter. Den totala investeringsprognosen för 2020

planeras till 160,2 mnkr. Bland de större investeringarna som har genomförts under tertiet kan följande nämnas:

- VA-förnyelse i Fiskaregatan/Landshövdingegatan, Johannesborg et 2, Villagatan, Dörbylund, Norra vägen, Harby med flera Relining Norra vägen
- VA-utbyggnad har färdigställt i Råbymåla, Vadstena och Kvarnlyckan U21. Inga nya VA-utbyggnad har påbörjat i tertiet.
- VA-exploatering av Fjölebro et 5, Fredriksskans, Linnestaden, Borshorva pågår och Karlssons äng et 2 har påbörjats.
- Våtmark vid Björnökärr har färdigställts.
- Vattenreservoar nr 2 är under uppförande.
- Råsbäck vattenverk uppdateras med ny utrustning
- UV ljus Skälby vattenverk
- Ny pumpstation vid Fredriksskans har färdigställts
- Slamhantering vid reningsverket, flytt av avvattningsflak
- Nytt reningsverk "Kalmarsundsverket" - kostnader för detaljplanarbetet, projektering entreprenör och egen personal samt konsulthjälp

Investeringar (m nkr)	2020-08-31	Helår	0	0
	Utfall	Prognos	Budget	
VA-förnyelse i ledningsnät (reinv)	40,5	69,2	69,8	62,1
VA-utbyggnad exploateringar	17,9	28,5	20,2	20,9
VA-utbyggnad	1,6	4,5	5,4	8,0
Vattenverksamheten	7,0	22,3	56,0	18,1
Spillvatten och pumpstationer	6,2	8,0	9,7	5,1
Dagvatten	0,3	3,3	6,3	3,2
Infrastruktur diverse	0,8	2,0	2,0	2,2
Kalmarsundsverket	5,4	21,8	37,6	3,5
Övrigt	0,5	0,8	1,6	0,7
<b>Summa investeringar</b>	<b>80,3</b>	<b>160,2</b>	<b>208,5</b>	<b>123,9</b>

#### Nyckeltal

Kalmar Vatten mäter och följer upp ett flertal indikatorer i verksamheten i det bolagsgemensamma styrkortet.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	Per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		5,49%	3,09%	2,97%	4,73%
Finansieringsbehov, mnkr		50	50	200	100
Amortering, mnkr		0	0	0	0
Faktureringsgrad Vatten - Producerat		85,00%	88,00%	88,00%	87,00%
Dricksvattenmarginal		54,00%	60,00%	60,00%	59,00%
VA-förnyelse i ledningsnätet meter		9 000	13 000	13 000	12 225
Antal driftstörningar totalt ledningsnät		130	195	140	282
Reningsgrad fosfor mg/l		0,24	0,25	0,25	0,24
Reningsgrad kväve mg/l		13,20	15,00	15,00	15,90
Sjukskrivningstal		3,64%	3,00%	3,00%	2,40%
Index chefsanalys		84%	84%	85%	85%

# Finansiell analys

## Finansrapport

Bolaget har under året lånat upp 50 mnkr och den externa låneskulden uppgår till 495,0 mnkr till fast ränta. I samband med denna upplåning ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön. Kalmar Vatten har en beviljad totalram för "Gröna lån" hos Kommuninvest på 600 mnkr. Under perioden är den genomsnittliga räntan på upptagna lån 0,54 % och genomsnittlig ränta vid periodbokslut 0,52%. Saldot på Koncernkontot uppgår till -38,6 mnkr (limit 100 mnkr). Räntekänsligheten är 0 mnkr, då alla lån har fast ränta. Den beslutade borgensramen av kommunfullmäktige är på 900,0 mnkr

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-08-31
Låneskuld	mnkr	900,0	495,0	495,0	445,0	445,0
varav lån mot rörlig ränta			0,0	0,0	100,0	100,0
varav lån mot fast ränta			495,0	495,0	345,0	345,0
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			0,54%	0,57%	0,60%	0,52%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,52%	0,50%	0,54%	0,57%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		0,0	12,5	8,7	9,8
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	61,4	91,1	42,4	87,0

## Lånestruktur

Räntebindning och kapitalbindning fördelat per år och i % av total skuld. Andelen lån där räntan förfaller inom 1 år är 19,2 % (95 mnkr) och den genomsnittliga räntebindningstiden är 2,26 år. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindningstid är 2,26 år. Lånen förfaller till betalning i tidsintervallet 0 – 5 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	19,2%	95,0	19,2%	95,0
1-2	30,3%	150,0	30,3%	150,0
2-3				
3-4	30,3%	150,0	30,3%	150,0
4-5	20,2%	100,0	20,2%	100,0
5-6				
6-7				
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	<b>2,26</b>	<b>495,0 mnkr</b>	<b>2,26</b>	<b>495,0 mnkr</b>

## Finanspolicy

Kalmar Vatten har en antagen Finanspolicy. Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindningstid. En längre räntebindningstid minskar den negativa resultateffekten vid en eventuell ränteuppgång. Refinansieringsrisken dvs. kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Betalningsberedskapen visar tillgångar i kassan och/eller tillgång till koncernkredit. Uppföljningen per augusti 2020 visar att Kalmar Vatten följer de ramar som har fastställt i Finanspolicy. Vid kommande ny/omsättning av lån kommer bolaget att placera dem på längre sikt. I samband med finansieringen av det nya reningsverket "Kalmarsundsverket" kommer Finanspolicy att revideras och anpassas.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	<b>50,0%</b>	<b>19,2%</b>	<b>19,2%</b>	<b>43,8%</b>	<b>22,5%</b>
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	<b>1 - 5 år</b>	<b>2,26</b>	<b>2,60</b>	<b>2,01</b>	<b>2,23</b>
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	<b>50,0%</b>	<b>19,2%</b>	<b>19,2%</b>	<b>43,8%</b>	<b>22,5%</b>
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	<b>1 - 5 år</b>	<b>2,26</b>	<b>2,60</b>	<b>2,01</b>	<b>2,35</b>
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	<b>15 mnkr</b>	<b>61,4</b>	<b>91,1 mnkr</b>	<b>42,4 mnkr</b>	<b>87,0 mnkr</b>

## Verksamhetsplan

Kalmar kommuns verksamhetsplanering innehåller de mål som vi ska nå, en del av de uppdrag som vi ska arbeta med och de förhållningssätt och värderingar som vi inom Kalmar kommunkoncern ska ha. Verksamhetsplanen med budget beslutas av kommunens folkvalda politiker i kommunfullmäktige som är det högsta beslutande organet.

Den största delen av kommunens verksamhet bedrivs genom den ansvarsfördelning som kommunfullmäktige gjort till respektive nämnd och bolagsstyrelse via reglementen, bolagsordningar, ägardirektiv och tidigare beslut. Verksamheten ska hålla hög kvalitet, vara ändamålsenlig och kostnadseffektiv. Vi mäter och jämför därför vår verksamhet med andra kommuner. Mätningen sker genom att jämföra nyckeltal (indikatorer) bl.a. i kommun- och landstingsdatabasen Kolada.

För den del av verksamheten där kommunen vill ha förändring eller särskild uppmärksamhet sätter kommunfullmäktige mål och ger uppdrag.


Verksamhetsplan med budget är en övergripande plan för att nå de strategiska målen för budgetåret. Bolagens verksamhetsplan har samma struktur som Kalmar kommuns, fokusområdena är:

- Ordning och reda i ekonomin
- Ett grönare Kalmar kommun
- Ett växande attraktivt Kalmar kommun
- Hög kvalitet i välfärden


- Medarbetare och arbetsmiljö

Kalmar Vattens vision är att vara Sveriges bästa VA-bolag. Visionen är bolagets önskvärda läge och ledstjärna i det långsiktiga målarbetet. Visionen skall spegla ambitionsnivån samt påminna om vikten att ständigt jämföra sig med övriga VA-Sverige samt att dra lärdomar från andra VA-verksamheter. Visionen skall uppnås genom att leverera på bolagets värderingar att vara Pålitliga, Professionella, Servicemedvetna och Engagerade. Visionen skall också uppnås genom att balansera på de fyra perspektiven 1) Medarbetare/Kollegor, 2) Processer/Arbetsflöden, 3) Kunder/VA-kollektivet samt 4) Ägare/Politiken. Kalmar Vatten har valt att förhålla sig till tre strategier: 1. Hållbarhet (Ekologisk hållbarhet, Social- och Etisk hållbarhet samt Ekonomisk hållbarhet) 2. Digital omställning (Fokus på effektivitet, Möta kunden digitalt, Utveckla nya tjänster och arbetssätt) 3. Skapa förståelse (Skapa acceptans för taxeutvecklingen).


#### Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ordning och reda i ekonomin		<p>Den pågående Coronapandemin har ökat fokusen på ekonomin i verksamheten. Bolaget har tagit fram en extra prognos för ett värsta scenario om kunder inte kan betala för sitt vatten. För närvarande är det få kunder som har begärt anstånd på skulder till bolaget. Bolagets kunder preliminär debiteras utifrån inlämnad förbrukning i november, december 2019 nästa inlämningsperiod är november, december 2020. Utpumpad dricksvattenmängd är något lägre jämfört med motsvarande period 2019.</p> <p>Den ekonomiska planeringstiden omfattar 7 år framåt dvs tom år 2027, from tertial 3. Detta har medfört större fokus på drifts- och framförallt på investeringskostnaderna. Kalmar Vatten har stora investeringsbehov kommande år. Sjuårsplanen revideras vid tertialuppföljningen 1,2 samt i oktober. En stor utmaning är de omfattande investeringarna kommande år i verksamheten och bolagets "Investeringsgrupp" tidsätter och prioriterar uppdragen till verksamheten.</p> <p>Kalmar Vatten har påbörjat arbetet med att ta fram en Affärsplan för kommande 7 år. Syftet med den är att sammanfatta och beskriva verksamheten ur ett övergripande perspektiv. Avsikten är att skapa förankring hos styrelse samt att ge företagsledningen och chefsgruppen ett bra un-</p>	

		<p>derlag för hur bolaget ska styras och vilka prioriteringar som bör göras för att uppnå målen och sträva mot visionen ”Sveriges bästa VA-bolag”. De tre strategierna som bolaget kommer att sträva mot är. 1: Hållbarhet, 2: Digital omställning och 3: Skapa förståelse. Affärsplanen kommer att gälla fr o m år 2021. I samband med att Årsredovisningen upprättas en Särredovisningsrapport för VA-verksamheten. Bolaget följer den upprättade planen från 2017 att återföra Obeskattade reserver under en treårsperiod för driften. En Investeringsfond har upprättats och syftet med Investeringsfonden är att den ska möta framtida avskrivningskostnader i "Kalmarsundsverket".</p> <p>Vid omsättning- och nyupplåning av 150 mnkr i mars ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett utmärkt verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön.</p> <p>Detta är Bolagets första "gröna lån". Vid omsättning av kommande lån kommer dessa att omvandlas till "grönt lån". Kalmar Vatten har en beviljad totalram för "Gröna lån" hos Kommuninvest på 600 mnkr.</p> <p>Under tertialet har projektarbetet fortsatt med att utveckla uppföljningssystemet Hypergene till ett bra verktyg för att stödja verksamheten med rapporter avseende den löpande driften. Rapporterna visar på utfall, budget och prognos. Prognos 1 och 2 läggs in i Hypergene och prognos rapporteringen kan då inkluderas i månadsrapporteringen. Arbetet innebär också att implementera tidredovis-</p>	
--	--	--	--

		<p>ning i verksamheten samt införa en projektuppföljningsmodul i Hypergene.</p> <p>Under 2017 gjordes en genomgång av säkerhetsrisker inom bolagets IT-infrastruktur med resultat på 2,28 av 5,0. En ny mätning gjordes i slutet av 2019 och visade på resultatet 2,95 vilket är en stor förbättring. Arbetet fortlöper enligt handlingsplan och säkerheten är höjd inom de områden som Kalmar Vatten råder över. Under 2020 har Office365 införts och tvåfaktörinloggning är näst på tur. Under T3 påbörjas arbetet att ta fram ny infrastruktur för driftsmiljön för att möta kraven på åtkomst, spårbarhet och lagförelävnad.</p>	
Förtjäna monopolet	Beskriv Bolagsmål	<p>I den senaste medborgarundersökning från SCB (2019), där bemötande och tillgänglighet bedöms, får Vatten och Avlopp fortfarande ett högt betyg på 81, även om betyget sjönk något mot föregående år. Index för samtliga kommuner avseende Vatten och Avloppstjänster är 76. Kalmar Vatten är på många ställen runt om i kommunen och förnyar och bygger nytt. Detta påverkar både framkomlighet och vattenleveranser och skapar avtryck även om bolaget har bättre rutiner idag för avisering av driftstörningar. Verktyg för kundundersökningar och aktivt arbete för bättre kunddialog är under framtagning.</p>	
Acceptans i taxeutvecklingen	Beskriv Bolagsmål	<p>Ett resultat på 80% när det gäller den interna kommunikationen visar att bolaget har bra grundrutiner kring att förmedla intern information och kommunicera med medarbetarna. Resultatet har varit relativt stabilt över åren. För att nå målet på 85% fortsätter arbetet med åtgärder för att få fler medarbetare att använda Piren, Teams och telefon på bästa sätt samt hålla möten så effektivt som möjligt. Ett projekt med att kart-</p>	



		<p>lägga och identifiera den intern kommunikationen pågår. I och med Coronapandemin under våren har flertalet medarbetare snabbare kommit in i användandet av Teams med tanke på kravet på arbete hemifrån, vilket har varit positivt för införandet av Office365.</p> <p>I den senaste medborgarundersökning från SCB (2019), där bemötande och tillgänglighet bedöms, får Vatten och Avlopp fortfarande ett högt betyg på 81, även om betyget sjönk något mot föregående år. Index för samtliga kommuner avseende Vatten och Avloppstjänster är 76. Kalmar Vatten är på många ställen runt om i kommunen och förnyar och bygger nytt. Detta påverkar både framkomlighet och vattenleveranser och skapar avtryck även om bolaget har bättre rutiner idag för avisering av driftstörningar.</p> <p>Flera aktiviteter är inplanerade för bättre service gentemot kunderna, skapa förståelse för bolagets verksamhet och en medvetenhet kring investeringar som påverkar taxeutvecklingen. Ny webbplats med ökad tillgänglighet lanserades under början av 2020 och övergången till fjärravlästa vattenmätare (succesivt sedan 2017) fortgår som både underlättar och ger bättre service till kunden. Bolaget deltar även i länskampanjen Vattensmart samt Kalmarsundsveckan. Modell och digitalt verktyg för att aktivt kunna arbeta med NKI är under framtagning. Flera åtgärder planeras inom extern kommunikation för att få en snabbare dialog med kunder och medborgare.</p>	
Långsiktiga och kostnadseffektiva	Beskriv Bolagsmål	<p>Bolaget har ett uppdrag att visa att verksamheten är kostnadseffektiv. Detta kommer att genomföras genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. De fastställda nyckeltalen finns med i branchor-</p>	

		<p>ganisationens "Svensk vattens" statistikunderlag "VASS" och tre övergripande huvudnyckeltal har valts ut: Total VA-kostnad per ansluten, Drift- och underhållskostnad Vattenverk per kubikmeter producerad vattenmängd och Drift- och underhållskostnad Reningsverk per kubikmeter renat avloppsvatten. Redovisningen kommer att ske årsvis, med eftersläpning.</p> <p>För tertial 1 är värdena baserad på utfall 2019 p g a eftersläpning i uppföljningen.</p> <p>Totalkostnad per ansluten: 2 694 kr/ansluten</p> <p>Drift- och underhållskostnad Vattenverk: 7, 81 kr/kubikmeter producerad vattenmängd</p> <p>Drift- och underhållskostnad Reningsverk: 7,49 kr/kubikmeter renat avloppsvatten</p>	
--	--	---	--

## Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ett grönare Kalmar	Beskriv Nämndsmål	<p>Miljöaspekterna inom Kalmar Vatten är karterade och listade. De aspekter som har högst påverkansgrad har tagits med i varje avdelnings målarbete för 2020. Bolagets miljöingenjör har karterat arbetet inom varje avdelning och sammanställt vilka insatser inom detta område som utförs. En sammanfattande utvärdering av bolagets miljöarbete har gjorts och utvärderats. Detta kommer sedan att vara riktlinjer för hur arbetet ska prioriteras till nästa år.</p> <p>Kalmar Vatten påbörjat ett arbete med en affärsplan för verksamheten. Hållbarhet är där en av de strategier som vi valt för att nå våra mål fram till 2027. Hållbarhetsarbetet inom bolaget har därför intensifierats.</p> <p>Kalmar Vatten arbetar med olika åtgärder för att optimera energianvändningen inom bolaget. Exempel på detta är arbeten med att</p>	



		<p>minska ovidkommande vatten till reningsverket vilket i sin tur ger minskad elförbrukning tack vare minskade pumpvolymmer. Installation av elmätare på de mest energiförbrukande ställena i reningsverket, följa förbrukningen av energi och försöka minska elförbrukningen med olika åtgärder.</p> <p>Vi arbetar med olika åtgärder för att minska vattenvändningen. Exempel på detta är sektionering av vattennätet för att tidigt kunna upptäcka vattenläckor. Vi arbetar vidare på olika sätt med att återanvända vatten som ett alternativ till användning av dricksvatten till vissa mindre känsliga verksamheter. Sammanfattande redovisning av indikator för minskad vattenförsörjning samt optimal energianvändning följer efter årets slut.</p>	
<p>Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan</p>		<p><b>RESULTAT</b></p> <p>Andel dagvattenrening inom verksamhetsområde kan delas upp i två indikatorer; inom tätort och utanför tätort: Nuvarande situation/resultat är enligt följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Inom tätort: 75 %</li> <li>* Utanför tätort: 58 %</li> </ul> <p>Under T1 2020 har ingen ny dagvattenanläggning anlagts. Resultat utgående halter från reningsverket för hela år 2019 är:</p> <p>4,5 mg/l BOD7 flödesvägt. Målet är 5 mg/l och utsläppskraven är 10 mg/l. 0,24 mg/l fosfor flödesvägt. Målet är 0,25mg/l och utsläppskraven är 0,3 mg/l. 13,2 mg/l kväve flödesvägt. Målet är 14 mg/l och utsläppskraven 15 mg/l.</p> <p><b>ANALYS</b></p> <p>Arbetet med att utarbeta en åtgärdsplan för dagvatten inom verksamhetsområde pågår men har blivit fördröjd p g a att annat utredningsarbete, bland annat planarbete, har prioriterats. Syftet med planen är att utgöra ett underlag som ska ligga till grund</p>	

		<p>för beslut om val och prioriteringar av vilka dagvattenanläggningar som bör uppföras för att på ett systematiskt sätt öka andelen renat dagvatten inom verksamhetsområde. Enligt gällande planering ska åtgärdsplanen färdigställas under T3 2020</p> <p>Mot bakgrund av att arbetet med planen pågår är det i nuläget för tidigt att gå in i någon form av djupare analys när det gäller vilken ambitionsnivå Kalmar Vatten ska ha gällande förbättring av andel dagvattenrening i verksamhetsområde. Nivån på förbättring av andel dagvattenrening inom verksamhetsområde inom den närmaste femårsperioden återstår alltså att fastslå och det anses rimligt att låta handlingsplanen bli klar för att ge vägledning. Förra årets åtgärder vid avloppsreningsverket har i år visat sig ge effekt. Det innebär att vi ligger relativt bra till med tanke på att vi hunnit passera de mest kritiska månaderna under våren. De senaste och även de närmast kommande månaderna med högre temperaturer är mer gynnsamt för reningskapaciteten vilket gör att vi förväntar oss att trenden ska vara fortsatt positiv när det gäller utsläppsresultaten. Det finns dock en gräns för vad vi kan klara av med tanke på att reningsverket som en följd av Kalmars ökade tillväxt de senaste åren är underdimensionerat</p> <p><b>ÅTGÄRDER</b></p> <p><i>Arbetet med åtgärdsplanen fortsätter och är prioriterat i Utredningsavdelningens verksamhetsplan (A3) under 2020.</i></p> <p>För att förbättra driften vid reningsverket har en rad åtgärder vidtagits och flera planeras under resten av 2020. Utredningar för att ytterligare kunna förbättra reningen på reningsverket under den tid vi har kvar i nuvarande reningsverk pågår.</p>	
--	--	--	--

Uppdrag - Nytt reningsverk	Kalmar Vatten AB får i uppdrag att planera för ett nytt reningsverk med höga ambitioner när det gäller rening.	<p>MÅLSAMMANFATTNING</p> <p>Kalmarsundsverket-projektet har genomfört startworkshop för projektmedlemmarna. Workshopen fick genomföras digitalt p g a Covid-19. På grund av Covid-19 har projektet fått avstå att sitta gemensamt i projektkontoret med konsekvensen att möten och andra aktiviteter utförs på distans via Teams. Strax innan semestern lättades restriktionerna och resurser fick möjlighet att återgå till projektkontoret, vilket har en positiv effekt på klimatet och samverkan.</p> <p>Arbetet med processdesign och systemval är utfört och parterna är överens om hur systemet för avloppsreningsverket ska utformas.</p> <p>Övergripande tidplan har diskuterats i projektgrupp och styrgrupp. För att minska osäkerheten i kalkylen för fas 2, krävs en utökad detaljprojektering för vissa teknikkiscipliner, vilket påverkar tidplanen. Projektet har i uppdrag att presentera ett beslutsunderlag till kommunfullmäktige december 2021. Preliminära milstolpar är följande;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Låst processdesign, (5–6 månader efter systemval) - 2020-10-26</li> <li>• Systemhandling + ca 5 månader efter låst processdesign - 2021-03-27</li> <li>• Detaljprojektering, ca 6 månader, inklusive kalkyl - 2021-09-30</li> <li>• Beslut KF (2 månader från inlämnad kalkyl) - 2021-12-15</li> <li>• Byggstart, ca 4 veckor efter beslut Fas2. - 2022-02-15</li> </ul> <p>Den 15 juni tog kommunfullmäktige investeringsbeslut gällande sanering av markområdet för Kalmarsundverket om maximalt 100 miljoner. Kommunfullmäktige beviljade också en utökning av</p>	▶
----------------------------	--	---	---

		Kalmar Vatten AB:s borgensram med 100 miljoner kronor till 900 miljoner kronor. Budget för 2020 är 37,6 Mkr och prognos T2 för helåret 2020 ligger på 21,7 Mkr.	
--	--	---	--

### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Medvetet säkra nöjda kunder		<p>Kalmar kommunfullmäktige har i december 2019 antagit nya avgiftsnivåer för vatten och avlopp inför 2020. Anläggningsavgiften är oförändrad medan brukningsavgiften för fast- och rörlig del har ökat med 6 %. När den påbörjade Affärsplanen är fastställd under detta år kommer en handlings- och tidsplan att tas fram för en mer korrekt särredovisning. Arbetet har dock redan påbörjats med att uppdelat verksamhetsområdet för dagvatten för att få en mer debitering till fastighetsägare. Arbetet är omfattande och kommer att pågå under ett antal år.</p> <p>Den rörliga avgiften för en liter vatten (dricksvatten- och spillvattenavgift) uppgår för år 2020 till 2,25 öre/litern att jämföra med år 2019 2,12 öre/litern</p>	
Ett växande attraktivt Kalmar - VA		<p>Kalmar Vatten deltar och bidrar i samtliga exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under T2 2020 varit delaktigt i följande exploateringar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• VA-utbyggnad till Karlssons äng etapp 2 pågår och genomförs i egen regi.</li> <li>• Utbyggnad av VA-systemet i exploateringen av Fjölebro etapp 5 har slutförts och omfattar ett 30-tal nya fastigheter med villor samt rad-, par- och kedjehus.</li> <li>• Eksjöhus exploatering av 13 fastigheter i etapp 2 på</li> </ul>	


		<p>Styrbordsvägen, Rockneby/Drag, har påbörjats och där byggs VA-systemet ut med för vatten- och spillvattenförsörjning.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tampen 1 på Varvsholmen ska bebyggas av den privata fastighetsägaren CA Fastigheter. Här har Kalmar Vatten försett fasigheten med vatten- och spillvattenförsörjning. Även fastigheterna Splitsen 1 och Märbspiken 1 har anslutits inför senare exploatering.</li> <li>• Privat exploatering av sex fastigheter i Förlösa/Borshorva pågår och Kalmar Vatten arbetar med att ansluta dessa till såväl vatten och spillvatten som dagvatten där dagvattnetsystemet behöver byggas om och kompletteras i relativt stor omfattning.</li> <li>• Pumpstation P4 på Fredriksskans har färdigställts.</li> </ul> <p>Fastlagd VA-plan har följts utan avvikelser under T2 2020 och i enlighet med den har VA-utbyggnad påbörjats i Kvarnlyckan U21.</p> <p>Ett arbete med att se över processen och ansvarsfördelningen när det gäller nya VO har inletts tillsammans med MEX, PoB, SBK/Miljö och SBK/Plan där den gemensamma inställningen är att under första halvan av 2020 utarbeta en process för initiering utav nya verksamhetsområden dagvatten och övriga vattentjänster. En mycket viktig fråga att landa är hur utredning av behovet (ur ett § 6-perspektiv) av vattentjänster ska bedrivas. För att ta denna fråga vidare har en arbetsgrupp med repre-</p>	
--	--	--	--

		<p>sentanter från Kalmar Vatten, MEX, SBK/Miljö och SBK/Plan, tillsatts och där Kalmar Vatten har tagit rollen som sammankallande. Ett förankrat och accepterat förslag på process bör vara på plats under T3 2020.</p> <p>En prioriteringslista för genomförande av exploateringar inom kommunen har i utarbetats i samförstånd mellan Kalmar Vatten, MEX och PoB. Prioriteringslistan underlättar den gemensamma planeringen och dialogen mot politiken. Dock uppkommer tidvis fortfarande krav på snabba omprioriteringar vilket försvårar planering och genomförande.</p> <p>Exploateringsavtal upprättas mellan Kalmar Vatten och MEX för samtliga exploateringsprojekt där kommunen är exploatör. Avtalen garanterar att kommunen, som lagfaren fastighetsägare, betalar samtliga anläggningsavgifter så snart förbindelsepunkt förmedlats enligt samma villkor som övriga kunder i VA-kollektivet.</p> <p>Det har framkommit ett behov av att aktualitetspröva delar av Utredningsplanen i det tematiska tillägget till översiktsplanen från 2016.</p> <p>Enligt VA-planen återstår endast VA-utbyggnad till några få områden av de som prioriterades i det tematiska tillägget vilket i praktiken innebär att Kalmar Vatten inte har någon prioritering att gå på efter mitten av 2022 när VA-utbyggnad till Danerum-Skaftnäs är genomförd. En plan för återstående VA-utbyggnader är av stor vikt för Kalmar Vattens långsiktiga planering. Frågan om att utföra en aktualitetsprövning av VA-planen har lyfts med SBK/Plan och SBK/Miljö och bedömningen är att det är en begränsad utredningsinsats som behövs för att VA-planen ska bli aktuell. Diskussionerna kring aktualitetsprövning har fortsatt under</p>	
--	--	--	--



		T2 och bör kunna leda till att arbetet påbörjas under T3 2020.	
--	--	--	--

### Hög kvalitet i välfärden

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kompetens med fokus på uppdraget	Beskriv Bolagsmål	Resultatet för andel som upplever att rätt kompetens finns, att man kan ta del av varandras kompetens och man utvecklas i sitt arbete är hög och stabil siffra på 87%. Behov finns av ny struktur och digitalt verktyg för kompetensplanering som ska fungera som stöd till cheferna och HR vid planering och rekrytering. Utredning av möjligheterna att införa ett system för kompetensförsörjning fortsätter under 2020 tillsammans med Kommunen.	

### Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Attraktiv arbetsgivare		Det pågår ett förändringsarbete när det gäller dokumenthantering och effektivisering av processer. Resultatet på första tertielets mätning blev 77% och är något högre än tidigare år, vilket troligen beror på att dokumenthanteringssystemet börjar sätta sig. 82% av medarbetarna anser sig ha tillgång till bra digitala verktyg och 79% upplever att det finns tydliga arbetssätt att arbeta efter. Utbildningsinsatser och vissa förtydliganden behövs för att ge ett högre resultat. Det totala resultatet är förväntat och visar på en positiv trend. En allmänt högre kompetens inom digitalisering krävs för att se framtida möjligheter. En digitaliseringsstrategi har tagits fram.	
Pensionera friska medarbetare	Beskriv Bolagsmål	Mätningarna visar på ett stabilt och högt värde för de senaste åren i samtliga undersökningar - index psykisk hälsa, nöjd medarbetarindex	

		och rekommendationsvilja (eNPS). Sjukskrivningstalet för jan-juli är 3,64% och något högre på grund av Covid-19 som påverkade inledningsvis under våren. En sjukskrivning med psykisk ohälsa som grund under första tertiet.	
--	--	---	--

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Leverera vatten med hög kvalitet		<p>Kontroll av dricksvattenkvalitén Av 105st vattenprover visade analysen att 99st (ca 94%) var tjänligt vatten och 6st (ca 6%) var tjänligt med anmärkning. 0st (ca 0%) var otjänligt.</p> <p>Dricksvattenresurser Dricksvattenmarginalen för tertial 1 2020 blev 54%. Nivåerna för det naturligt bildade grundvattnet är i stort sett i samma nivå som 2016 och 2017. Det är mycket väntat att marginalen är mindre i T2 jämfört med T1 eftersom sommarperioden är den torraste och saknar större grundvattenbildning. I de vattentäkter där Kalmar Vatten infiltrerar vatten från Hagbyån för att förstärka grundvattenbildningen är grundvattnet på mycket höga stabila nivåer.</p> <p>Nya vattentäkter För att sprida riskerna och göra dricksvattenförsörjningen mindre beroende av befintliga huvudvattentäkter så görs kontinuerligt undersökningar av Nybroåsen för att hitta nya vattentäkter. Flera nya undersökningsrör har projekterats under våren och avtal har skrivits med berörda markägare.</p> <p>Vattenskyddsområde Skyddsföreskrifterna för Södra Nybroåsens vattenskyddsområde är under revidering. Ett omfattande arbete med samråd och markägarkontakter har genomförts. Ett viktigt instrument i detta arbete är den digitala grundvattenmodell som vi använder och uppdaterar kontinuerligt för</p>	

		<p>att förstå förutsättningarna när driften och klimatet varierar. Grundvattenmodellen kommer under 2020 att bli uppdaterad med data från borrningar av nya undersökningsrör.</p> <p>UV Skälby vattenverk Under våren 2020 har en UV installation projekterats för Skälby vattenverk. Projektet verkställs efter sommaren och ska på sikt vara en av vattenverkets barriärer.</p> <p>Reservoar Skälby vattenverk och Bottorps vattenverk En ny reservoar vid Skälby vattenverk är snart färdigprojekterad. Under våren har även ramavtalsupphandlingar gjorts för att kunna genomföra byggnationen under 2020 och 2021. Samma organisation som hanterar reservoaren i Skälby kommer även att få ansvar för att projektera och bygga en reservoar i Bottorp. Förstudien har gjorts klar under våren 2020.</p> <p>Automatisk grundvattenmätning Kalmar vatten mäter regelbundet grundvattennivåerna i Nybroåsen. Detta görs för att hålla koll på hur grundvattnet strömmar och för att kontrollera att infiltrationen och pumpningen fungerar optimalt. Vi uppgraderar kontinuerligt fler undersökningsrör med automatisk avläsning.</p> <p>Visualisering grundvattendata Den data som samlas in när vi mäter grundvattennivåerna kommer i framtiden att användas för att styra infiltration och pumpning automatiskt. I ett första steg för att nå dit kommer vi att visualisera förändringarna av grundvattennivåerna över årstiden. Detta är ett projekt som delvis finansieras av Länsstyrelsen via bidrag för att utveckla tekniken.</p> <p>Säkra resurser till den konstgjorda infiltrationen Ett strategiskt arbete pågår för att skapa redundans till Hagbyån eftersom ytvatten därifrån är</p>	
--	--	--	--

		<p>viktigt för att behålla förmågan att förstärka grundvattenbildningen. Tack vare infiltrationen klarar Kalmar påverkan av torrare perioder utan att riskera dricksvattenförsörjningen.</p> <p>Ny vattendom En ansökan om ny vattendom är inskickad till Mark och Miljödomstolen. Detta lagliggör framtida brunnar och infiltrationer i Nybroåsen.</p> <p>Flödesmätning i Hagbyån Flödesmätningen i Hagbyån har förbättrats under 2019 för att få bättre precision i regleringen av reservmagasinet Hultebråan. Nu går vi vidare i det arbetet och förstärker mätningen ytterligare. Hagbyån är ett komplext system att flödesövervaka och med hjälp av matstationerna kommer det att bli lättare att reglera enligt befintlig vattendom.</p> <p>Vattenkvalitet Hagbyån Kalmar Vatten har tillsammans med en konsult startat ett projekt där vi ska försöka utvärdera vattenkvaliteten i Hagbyån online. När projektet är klart kan vi förhoppningsvis få en tidig varning om vattenkvaliteten har förändrats. Då kan vi göra åtgärder för att minska påverkan på dricksvattenproduktionen. Projektet finansieras av Kalmar vatten med bidrag från Länsstyrelsen.</p> <p><b>Väl fungerande VA-ledningsnät</b></p> <p>Vi har haft totalt 282 driftstörningar på ledningsnätet under 2019. Vilket är betydligt högre än tidigare år. För att kunna minska dessa störningar mer krävs det en större resursinsats med fokus på dessa frågor. Av dessa 282 är 38 vattenläckor. Det är något mindre antal läckor mot de senaste åren.</p> <p>Faktureringsgraden är hög och inläckaget är lågt. Dessa båda indikatorer är beroende av hur vi har fakturerat vattenförbrukningen samt hur</p>	
--	--	--	--

		<p>många och stora vattenläckor vi har haft.</p> <p>Spolning av avloppsledningar är något mindre än tidigare år. Vi har dock utfört en spolning i Oxhagen på 6000 meter dagvatten och avlopp i T2. Vattenledningarna spolar vi enligt ett återkommande spolschema vilket gör att siffrorna är lika de vi hade för 2019.</p>	
Effektiva tvärfunktionella processer	Beskriv Bolagsmål	<p>Genom att arbeta bort stuprör och öka samarbetet mellan avdelningar och enheter ökar medvetenheten om hur vi i bolaget påverkar varandra genom beslut och handling. När fler/rätt funktioner i bolaget är insatta i en frågeställning blir beslut och åtgärder mer effektiva. De blir automatiskt förankrade i hela bolaget vilket ger en ökad förståelse i alla led. För ett väl fungerande ledningsnät är detta arbetssätt att föredra. Det finns väldigt mycket bra och värdefull kunskap på fler håll inom bolaget. Genom att sammanföra dess i olika mötesform med tydliga mål att ha ledningsnätet i fokus har vi identifierat och belyst behovet av ökade åtgärder. Efter prioriteringar har en del kunnat åtgärdas medan andra hamnat på en prioriteringslista. Idag har vi DUVA-gruppen som är ägare till ledningsnätet, här finns personal från hela bolaget. Inventeringsgrupp med fokus på ovidkommande vatten. Pumpgrupp med fokus på behov från Reningsverket. Samt planering att starta en vattengrupp. Genom ett projekt där produktion, vatten och utredning är med i tittar vi extra på Underhåll av vattenledningsnätet. Här är det fokus på funktion och arbetssätt och tydliga prioriteringar. Vilka behov har vi av underhåll och hur ska vi sedan resurs sätta dem är en frågeställning som är ständigt återkommande i detta forum.</p>	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

Under tertialet har antal anställda ökat med två årspersoner.

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	32	32.0	35	35.0
Män	72	72.0	71	71.0
Totalt	104	104.0	106	106.0

## Sjukfrånvaro

Sjukskrivningen hamnar på 3,64% varav 1,13% är långtidssjukskrivning.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	6,05%	1,95%	2,04%	2,07%
Män	3,15%	3,37%	2,61%	4,39%
Totalt	3,95%	2,95%	2,43%	3,64%

# Intern kontroll och riskhantering

Styrelsen har antagit den bolagsövergripande riskanalysen. Den upprättade internkontrollen och riskhanteringen analyseras och uppdateras i tertial 2 samt avrapporteras vid budgetmötet till styrelsen i tertial 3. Verksamheten går kontinuerligt igenom de områden som har de största risktalen.

Internkontrollen i Kalmar Vatten dokumenteras och följs upp avdelningsvis i verksamhetsplaner (A3). A3:orna är en del i det systematiska arbetet med riskanalysen. Verksamhetsplanerna följs upp tertialvis vid Ledningens genomgång.

Riskanalysen omfattas av sekretess.

## Kalmar Hamn AB

Kalmar hamns uppdrag från Kalmar kommun är att bedriva hamnrörelse samt fastighetsförvaltning i hamnområdet. Hamnens huvudsakliga varugrupper är skogs-, jordbruks-, och petroleumprodukter, samt övrig bulk.

Bolaget har ansvar för fartygs- och varutrafiken i hamnen och dess godshantering, som omfattar lossning och lassning av fartyg. Hamnen erbjuder tjänster som magasinering, vatten- och elleveranser, bogserbåtsuppdrag och avfallshantering m fl. I verksamheten ingår även underhåll av maskiner och fordon, oljehamn och fastigheter och att löpande utveckla infrastrukturen såsom kajer, hamnbassäng, upplagsplatser.

Under året har ett omfattande muddringsarbete gjorts i hamninloppet, som påverkat djupgåendet i hamnen. Kajreparationer har påbörjats vid Tjärhovets norra del och beräknas vara klart i början av nästa år.

En viss sänkning av volymer har skett p g a en inbromsning av byggnationen i England. En lägre import av timmer har skett även på grund av lägre produktionstakt inom sågverken. Vätskevolymen i oljehamnen håller sig på ungefär samma nivå som förra året, en liten ökning har skett. Etanolimport har ökat till sjukvården vilket möjliggörs av Hamnens nya rörledningsinvestering. Foderfabriken som Hamnen servar går helt intakt och ger Hamnen goda volymer under hela 2020. Sammantaget har lastning och lossning och skötsel av Hamnanläggningen gått enligt plan trots rådande pandemi.

Resultatet för perioden visar 2,6 mkr efter finansnetto, budgeterat resultat uppgår till 2,4 mkr. En lägre volym med färre anlöp har genererat lägre intäkter. Kalmar Hamn har prognostiserat ett något lägre resultat jämfört med budget på grund av pandemin.

## Väsentliga händelser

Muddring sker enligt plan och kommer att vara klart under hösten. Gynnsamma förutsättningar har gett god effektivitet. Kajreparationer har påbörjats och kommer fortgå till början av 2021. Det gäller i första hand kaj 45, längst ut vid Tjärhovets norra del. Detta ligger inte inom ramen för Hamnens verksamhet utan görs till anläggningsägaren Kalmar Kommun.

Personalen arbetar till 100% och har inte varit sjuka därav är personal och produktionen helt i ett normal-läge.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Rörelseresultat efter andra tertiet uppgår till 3,3 mkr, vilket är i linje med budgeten. Resultatet för perioden visar 2,6 mkr efter finansnetto, budgeterat resultat uppgår till 2,4 mkr. En lägre volym med färre anlöp har genererat lägre intäkter. Hamnen har haft lägre personalkostnader och varit ekonomiska med inropad extrapersonal. Den rådande pandemin har en liten påverkan för Kalmar Hamns verksamhet, som fortsätter sin verksamhet i stort sett som vanligt.

Resultaträkning (mnkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	26,5	35,4	36,7	41,6
Rörelsekostnader	-19,3	-26,4	-27,8	-34,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,1	-0,2	-0,2	-0,3
<i>varav personalkostnader</i>	-8,2	-12,5	-12,9	-13,6
Avskrivningar	-3,9	-5,8	-5,6	-4,6
<b>Summa kostnader</b>	-23,2	-32,1	-33,4	-39,2
<b>Rörelseresultat</b>	3,3	3,3	3,3	2,4
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,7	-1,0	-1,0	-0,9
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	2,6	2,3	2,4	1,5
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-0,5
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	2,6	2,3	2,4	1,0

## Balansräkning

Balansomslutningen är i stort sett oförändrad.

Balansräkning (mnkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	165,5	163,6	163,0	169,5
Omsättningstillgångar	18,7	19,1	19,5	10,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>184,2</b>	<b>182,7</b>	<b>182,5</b>	<b>180,1</b>
Eget kapital	62,4	62,2	65,4	59,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	2,6	2,3	2,4	1,5
Obeskattade reserver	24,4	24,4	23,9	24,4
Avsättningar	0,7	0,8	0,5	0,7
Långfristiga skulder	90,0	90,0	90,0	90,0
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>6,6</b>	<b>5,3</b>	<b>2,7</b>	<b>5,1</b>
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>184,2</b>	<b>182,7</b>	<b>182,5</b>	<b>180,1</b>

## Investeringar

Få investeringar för Kalmar Hamns verksamhetsdel har skett under detta år. Inköp av ny el-truck och Tross.



Investeringar (mnr)	Per augusti			
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Byteatern	0,0	0,0	0,0	28,6
Kranverkstad	0,0	0,0	0,0	0,0
Mark	0,0	0,0	0,0	1,9
Inventarier & verktyg	0,1	0,1	0,0	0,4
Kranar	0,0	0,0	0,0	-0,6
Höglyft	0,0	0,0	0,0	0,0
Lastmaskin	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågående nyanläggning	0,0	0,0	0,1	0,2
Bogserbåt	0,0	0,0	0,0	-1,2
Truckar	0,1	0,1	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>29,5</b>

### Nyckeltal

Kalmar Hamn når ett avkastningskrav på 1,79%, vilket är något lägre än målet (1,8%). Godstonen har sjunkit lite jämfört med föregående år som var 625 000 ton för samma period.

Nyckeltal (% , antal, mnr)	Avk.krav	Per augusti			
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		44,42%	44,63%	46,25%	43,99%
Avkastning på totalt kapital	1,2%	1,79%	1,79%	1,82%	1,33%
Finansieringsbehov, mnr		0,0	0,0	15,0	90,0
Amortering, mnr		0,0	0,0	0,0	0,0
Godston		533	1 050	900	887
Utdelning, mnr		0,0	0,0	0,0	0,0

## Finansiell analys

### Finansrapport

Låneskulden består av 3 lån på vardera 30 mnr med en genomsnittlig ränta för perioden på 0,85%. Räntekänsligheten är 4,8 mnr och anger hur stor ökningen av räntekostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
Låneskuld	mnr	90,0	90	90	90	90
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta			90	90	90	90
Räntederivat	mnr					
Genomsnittlig ränta, perioden			0,85%	0,87%	0,83%	0,74%
Genomsnittlig ränta, periodslut						
Räntekänslighet (100 bp)	mnr		4,8	5,0	5,2	5,6
		Limit				
Checkräkningskredit	mnr	10,0	10,0	20,0	10,0	10,0

### Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är 5,50 år per augusti.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnr	%	mnr
År				
0-1				
1-2				
2-3	33,3%	30,0	33,3%	30,0
3-4				
4-5				
5-6	33,3%	30,0	33,3%	30,0
6-7				
7-8				
8-9	33,3%	30,0	33,3%	30,0
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	<b>5,50 år</b>	<b>90</b>	<b>5,5 år</b>	<b>90</b>

## Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Kalmar Hamn har en betalningsberedskap om minst 30 betalningsdagar, vilket motsvarar 2 mnkr. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 5,50 år.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	5,50 år	5,84	6,17 år	6,18 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	5,50 år	5,84	6,17 år	6,18 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	1,70	10,2	20,6	14,1 mnkr	12,1 mnkr

## Verksamhetsplan

Kalmar Hamn skall följa sina uppsatta mål som gäller lossning och lastning av fartyg samt omhändertagande av Hamnanläggningen. Hamnen skall ha som mål att inte neka något fartyg som vill lossa och lasta. Dieselförbrukningen skall förbrukas genom ekodrive. God arbetsmiljö och låga sjuktal skall borga för en trygg säker och utvecklande arbetsplats. Hamnen skall eftersträva att följa ekonomiska mål genom budgetarbete, verksamheten sker i en volatil världsmarknad där det kräver justeringar och löpande information till styrelsen och medarbetarna.

### Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Sjukfrånvaro	Sjukfrånvaron ska vara max 1 %		

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bränsleförbrukning ska vara max 0,121 per ton gods	Förbrukning av bränsle i förhållande till mängden gods över kaj ska minska.		

Reklamationer ska vara 0 st	Arbetet i Hamnen ska fungera enligt rutiner och instruktioner så att inga reklamationer uppstår.		
Kundförluster ska vara 0 kr	Kalmar Hamn ska arbeta för att inga kundförluster skall uppstå.	Kalmar Hamn har inte påverkats så mycket av pandemin utan verksamheten fungerar i stort sett som vanligt.	
Tillgänglighet	Kalmar Hamn ska alltid ha plats och tillgänglig yta för gods.		
Skaderapporter på gods	Mätning av antalet skaderapporter på lagrat gods inom hamnens område.		
Tidsperspektiv på lastning/lossning	Alla båtar ska lastas och lossas inom 36 timmar utan att dra på sig extra avgifter/förseningsavgifter.		

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	4	4.0	4	4.0
Män	12	12.0	12	12.0
Totalt	16	16.0	16	16.0

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor		0,21%		
Män	0,32%	0,63%	0,97%	1,28%
Totalt	0,26%	0,55%	0,75%	0,96%

## Intern kontroll och riskhantering

Sjöfartsskydd och Hamnskydd, samt en ökad beredskap från Securitas ska minska risk för sabotage och omvärldshot. Genom en effektiv produktion med hög tillgänglighet där vi vårdar och bygger upp ett bra kundförtroende och kundnöjdhet, minskar det risken att tappa gods och konkurrens från andra hamnar. Kalmar Hamn har infört Trossföreläggning, som ska förhindra olyckor. Bolaget följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer för rådande pandemi. Åtgärder har vidtagits för att minimera ekonomiskt bortfall på grund av pandemin genom att bland annat skapa redundans bland personalen. Kajrenovering pågår under hela hösten, på grund av undermåliga kajer. Muddringen pågår också under hösten för att säkerställa djupgående för fartyg för 15 år framåt och därav går riskvärdet ner.

# Kalmar Öland Airport AB

I början av året hade Kalmar Öland Airport en negativ trend i trafiken mellan Kalmar och Stockholm. I och med spridningen av Covid-19 i Sverige och världen, så försvann all trafik till och från Kalmar Öland Airport. BRA ställde in sina avgångar till Stockholm redan i slutet av mars, och SAS var inte långt efter utan valde ett par veckor senare att göra samma sak. Från mitten av juni återupptog SAS sin trafik mellan Kalmar och Stockholm med fem avgångar i veckan. BRA är under rekonstruktion, men förväntas i dagsläget komma igång med sin trafik framöver. Dock är inte Kalmar med som en av de första flygplatserna att återfå trafik.

Vi följer utvecklingen och har kontinuerlig kontakt med flygbolagen för att försöka få en uppfattning om när marknaden kan tänkas komma tillbaka.

Verksamheten har under våren och sommaren arbetat med uppfräschning av flygplatsen med hårt begränsad öppethållning och minimal personalstyrka på plats.

Årets första åtta månader visar ett resultat på -9 863 tkr. Som en effekt av Coronapandemin så är prognosen på helår ett underskott på 13 653 tkr.

## Väsentliga händelser

Både SAS och BRA ställde in all sin trafik som en effekt av att marknaden försvann på grund av Coronapandemin med tillhörande reseavrådan från FHM. SAS återupptog dock en del av sin trafik i början av sommaren, och har sedan dess haft fem avgångar i veckan.

Från juni skulle ett för Kalmar nytt flygbolag, Air Leap, trafikera sträckan mellan Kalmar och Stockholm. Men på grund av bristande efterfrågan sköts detta på framtiden.

När det gäller chartern så ställdes de sista avgångarna till Gran Canaria in, och all sommarcharter blev inställd. Även våra planerade kortcharter med GoToNordics ställdes in, och dessvärre gick researrangören i konkurs i början på sommaren.

I maj hade flygplatsen inga avgångar alls, och den stora militära övningen Aurora som skulle ägt rum på flygplatsen under ett par veckor i maj blev också inställd.

Flygplatsen har anpassat verksamheten så långt det har gått och sedan slutet på mars är i princip all personal tillåtet till olika grader.

Som en effekt av Coronapandemin har samtlig räddningspersonal på flygplatsen utbildats för att kunna hjälpa till med Coronapatienter som åker med ambulansflyg. Det innebär att utbildning och upprättande av rutiner för hantering av egen skyddsutrustning har genomförts i samarbete med Region Kalmar län.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Som en effekt av Coronapandemin så är prognosen ett underskott på 13 653 tkr på helår. Flygplatsen har vidtagit de åtgärder i form av stödpaket som går, inräknat korttidspermittering, rabatterad arbetsgivaravgift samt omställningsstöd för företag där omsättningen gått ner mer än 30%.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti		Helår	
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	22,4	38,1	57,5	58,1
Rörelsekostnader	-28,7	-46,2	-51,4	-53,7
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-1,7	-1,9	-1,9	-1,9
<i>varav personalkostnader</i>	-15,8	-26,0	-31,6	-31,1
Avskrivningar	-3,2	-5,0	-5,3	-4,5
<b>Summa kostnader</b>	-31,9	-51,2	-56,7	-58,3
<b>Rörelseresultat</b>	-9,5	-13,1	0,8	-0,1
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,3	-0,6	-0,7	-0,5
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	-9,9	-13,7	0,1	-0,7

## Balansräkning

Den stora förändringen på balansräkningen under 2020 är en konsekvens av att Regionen har gått in som delägare och att Kalmar Kommunbolag AB har lämnat motsvarande tillskott.

Balansräkning (mnkr)	per augusti		Helår	
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	53,8	58,6	55,1	47,2
Omsättningstillgångar	66,6	51,0	11,0	12,7
<b>Summa tillgångar</b>	<b>120,4</b>	<b>109,6</b>	<b>66,1</b>	<b>59,9</b>
Eget kapital	77,0	65,9	13,8	13,6
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	-9,9	-13,7	0,1	-13,7
Obeskattade reserver	2,5	2,5	3,3	2,5
Långfristiga skulder	30,3	30,3	38,7	30,3
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	30,3	30,3	38,7	30,3
Kortfristiga skulder	10,6	10,9	10,3	13,5
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>120,4</b>	<b>109,6</b>	<b>66,1</b>	<b>59,9</b>

## Investeringar

De stora investeringarna som är gjorda enligt plan under året är banbelysningsprojektet och en ny brandbil. Vi har även enligt plan gjort en ny utryckningsväg, ny skolgård till SYAB, samt mindre asfalteringsarbeten och ny ventilation.

Investeringar (mkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Staketväg	0,4	0,8	0,8	0,0
Digitalisering incheckning mm	0,1	1,5	1,5	1,3
Ombyggnad parkering inkl bomsystem	0,0	0,0	0,0	1,2
RB 90 (brandbil)	1,5	1,5	0,0	0,0
Pushback	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,6	0,6	0,0	1,4
Belysning 16/34	6,1	9,1	7,5	0,0
Slunga Rolba	0,0	1,8	1,8	0,0
Ny skolgård SYAB	0,5	0,5	0,5	0,0
Lastband TIPS	0,0	0,0	0,0	0,5
<b>Summa investeringar</b>	<b>9,2</b>	<b>15,8</b>	<b>12,1</b>	<b>4,4</b>

### Nyckeltal

Soliditeten har ökat genom att Region Kalmar län gått in som delägare i Kalmar Öland Airport AB.

På grund av Coronapandemin är prognosen för 2020 att vi tappar drygt 76% av passagerarna.

Nyckeltal (% , antal, mkr)	Avk.krav	per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		65,61%	61,93%	24,74%	26,06%
Finansieringsbehov		0,0	0,0	12,0	12,5
Amortering		1,8	3,0	3,2	2,3
Passagerarantal		44 543	55 000	232 000	232 049
Passagerarökning jmf föregående år		-70%	-76%	1%	-5%

## Finansiell analys

### Finansrapport

Inga nya lån har upptagits under perioden varför låneportföljen är oförändrad. Den totala låneskulden uppgår till 31 500 tkr och räntan är fast. Under sommaren utökade flygplatsen checkkredit hos Kalmar kommun från 10 mkr till 42 mkr. Detta är en effekt av Coronapandemin där vi tappade nästan alla trafikintäkter från april.

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
Låneskuld	mkr	36,0	31,5	32,2	33,3	33,7
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta		36,0	31,5	32,2	33,3	33,7
Räntederivat	mkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			1,45%	1,46%	1,52%	1,53%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,45%	1,45%	1,45%	1,56%
Räntekänslighet (100 bp)	mkr		1,1	0,8	0,7	0,9
		Limit				
Checkräkningskredit	mkr	42,0	30,4	10,0	10,0	10,0

## Lånestruktur

Lånestrukturen håller sig inom fastställt ramverk.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnr	%	mnr
År				
0-1	9,43	3,0	9,43	3,0
1-2	9,43	3,0	9,43	3,0
2-3	9,43	3,0	9,43	3,0
3-4	21,78	6,8	21,78	6,8
4-5	35,03	11,0	35,03	11,0
5-6	3,97	1,3	3,97	1,3
6-7	3,97	1,3	3,97	1,3
7-8	3,97	1,3	3,97	1,3
8-9	2,99	0,9	2,99	0,9
9-10				
Över 10				
<b>Total år o mnr</b>	<b>100,00</b>	<b>31,5</b>	<b>100,00</b>	<b>31,5</b>

## Finanspolicy


Kalmar Öland Airports låneskuld håller sig inom ramarna för fastställd finanspolicy.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	44,7%	43,69%	68,06%	8,81%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	2,31	1,92	2,24	2,36
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	44,7%	43,69%	68,06%	8,81%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	2,31	1,92	2,24	2,36
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	4,0 mnr	30,4	11,5 mnr	15,5	15,5


## Verksamhetsplan

Som en effekt av Coronapandemin påverkas alla Kalmar Öland Airports mål.







### Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål God ekonomi	Nå ägarens resultatmål och målsättningar	Hela april och maj var flygplatsen helt utan trafik. I juni	


















		startade SAS upp med en avgång till Arlanda om dagen, dock inte helgdagar, och så har det fortsatt under juli och augusti. Resultatmålet kommer inte att nås 2020.	
Bolagsmål Långsiktig plan för finansiering	Klara fastställda långsiktiga mål i Vision 2025	Effekterna av Coronapandemin påverkar hela flygplatsens verksamhet.	

### Ett grönare Kalmar



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål minska avfallsmängder med 10% 2018–2025			
Bolagsmål minska energianvändningen med 10% 2018–2022	Beskriv Bolagsmål		
Bolagsmål CO2 utsläpp från egen verksamhet	Inget bränsle i fordonen från fossila resurser		
Bolagsmål fossilbränslefritt 2030	2030 inget nyttjande av fossila bränslen. Mer än 5% biojet 2020.		
Bolagsmål Kväve i Kalmar Dämme	Minst 75% rening av tillfört kväve i Kalmar Dämme.	Mycket pekar på att detta mål kommer att nås 2020.	
Bolagsmål Läckage PFOS brandövningsplatsen	Läckaget av PFOS på brandövningsplatsen ska upphöra. Avstämning Länsstyrelsen.		
Bolagsmål minska vattenanvändningen med 10% 2015–2020	Beskriv Bolagsmål		

### Ett växande, attraktivt Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål kundnöjdhet hyresgäster	90% nöjda	Inte mätt	
Bolagsmål FOD	Inga föremål kvarglömda på bansystem		
Bolagsmål Fågel- och viltkollision	0 allvarliga kollisioner med flygplan. <5 ej allvarliga kollisioner med flygplan.		
Bolagsmål Runway incursion	0 tillfällen		
Bolagsmål airspace infringement	0 tillfällen		
Bolagsmål Tillbud vid lastning	0 tillfällen		
Bolagsmål avvikelserapporter	Fortsatt hög rapporteringvilja minst lika 2019		
Bolagsmål Regularitet	0 tillfällen med över 3 min försening. 0 inställda flighter.		
Bolagsmål kvarglömda väskor	0 kvarglömda väskor på flygplatsen		

Bolagsmål kundnöjdhet	90 % skala 3–6 när det gäller tillgänglighet, service samt charter.	Inte mätt eftersom vi inte haft trafik	
Bolagsmål Stockholmstrafiken	Stärka Stockholmstrafiken, 2% tillväxt.		
Bolagsmål Resande Europa	Etablera och utveckla enkelt resande till Europa, vidare ARN/BMA, direkt Europa samt övriga möjligheter. Optimera nyttjande av kapaciteten. Ökat fokus Tyskland.		
Bolagsmål charter	Utveckla chartertrafiken - samma utbud som 2019. Kortcharter 5 destinationer 2020.		
Bolagsmål Lågprisflyg	Etablera lågprisflyg. Senast 2021 resetjänst.		
Bolagsmål Etnisk mångfald	Fler anställda med utländsk härkomst.		

### Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Arbetsmiljö	0 skador och <1% sjuk-skrivna		
Bolagsmål nöjda medarbetare	Nöjdindex totalt över 4,0.		

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Buller	Noll klagomål på all trafik när det gäller buller.		

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	17	14.8	17	14.8
Män	31	28.8	32	30.3
Totalt	48	43.6	49	45.1

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	3,62%	1,70%	1,78%	4,59%
Män	2,38%	1,61%	0,98%	1,86%
Totalt	2,79%	1,64%	1,27%	2,80%

Sjukfrånvaron är betydligt högre än normalt på grund av Coronapandemin. Vi har haft ett flertal fall med längre sjukskrivningar som följd.

## **Intern kontroll och riskhantering**

Under rådande pandemi har flygplatsen ingen kommersiell trafik vilket kommer leda till en stor ekonomisk förlust. Det är oerhört svårt att säga om hur snart vi är tillbaka till normal verksamhet.

# Kalmar Science Park AB

Kalmar Science Park AB är ett kommunalägt bolag och ingår i koncernen Kalmar Kommunbolag AB som ett av flera dotterbolag. Bolaget ägs av Kalmar Kommun till 93 %, övriga delägare är Linnaeus University Holding AB med 5 % samt CGI Sverige AB med 2 %. Hela verksamheten i Kalmar Science Park AB är sedan december 2012 ISO-certifierat i såväl kvalitet som miljö enligt standarderna ISO 9001 och ISO 14001.

Bolaget Kalmar Science Park i sin helhet stimulerar individer och bolag i kunskapsintensiv bolagsverksamhet i Kalmarregionen och hjälper i samarbete med Linnéuniversitetet till att utveckla framtidens tillväxtbolag i gränssnittet mellan akademi och näringsliv. På så sätt agerar Kalmar Science Park den kreativa mötesplatsen för idéer och innovativa bolag med tillväxtambitioner. För de aktörer som ingår i Kalmar Science Park erbjuds tjänster som t ex samordnad marknadsföring, etableringssupport, nätverksaktiviteter och gemensamma utvecklingsprojekt.

Inom Kalmar Science Park finns tre verksamhetsområden: Kalmar Science Park Incubator med fokus på innovativa start-ups, Kalmar Science Park Associate med fokus på etablerade scale-up bolag och Kalmar Science Park Digital Business med fokus på bolag inom digital business i form av ett kluster.

Kalmar Science Park strävar efter att uppnå visionen ”Från lokala idéer till hållbara globala affärer” med en värdegrund som baseras på tre huvudbegrepp: Hjärta för entreprenörer, sinne för teamwork och vilja att utmana.

Kalmar Science Parks kvalitetspolicy lyder: ”Genom excellenta arbetssätt attraherar och utvecklar vi tillväxtbolag med stor innovationskraft och hög överlevnadsgrad som är redo att möta en global marknad” och verksamheten bidrar till ett aktivt miljöarbete via de anslutna bolagen genom att utbilda dessa i ansvarsfrågor om hur de påverkar samhället sett ur ett ekonomiskt, miljömässigt samt socialt perspektiv och att detta görs genom att följa lagar och förebygga föroreningar.

Verksamhetens centrala roll i såväl Kalmar kommun som i Region Kalmar ihop med den höga kvalitet som hålls i processer och utförande, styrks inte minst i de två viktiga beviljanden som erhöles under Terial 2:

- Kalmar Science Park Incubator får fortsatt ingå i svenska eliten bland inkubatorerna och därmed behålla titeln Excellensinkubator utdelad och utvärderad av Sveriges innovationsmyndighet Vinnova. Detta har skett i hård konkurrens och utnämningen gäller fram till 2024. Beslutet innebär tillskott av medel till basverksamheten men framförallt innebär det att de till vissa av inkubatorn antagna bolagen får ta del av vad som kallas verifieringsmedel.

- Fortsättning på projektet DigiBusiness, ett projekt som spelar en mycket stor roll i satsningen på att se till att bolagen i vår region ökar sin grad av digitalisering så att de följer med den digitala utvecklingen och därmed kan vara konkurrenskraftiga inom sin respektive bransch. Ett extra viktigt besked i dessa tider, då digitalisering exempelvis via olika/nya försäljningskanaler är ett måste för att kunna överleva.

Den stora satsningen eHealth Arena som Kalmar Science Park har fått i uppdrag av Region Kalmar att äga och facilitera, utvecklas med stormsteg. Covid-19 läget gör att e-hälsofrågorna är mer aktuella än någonsin och har flyttats fram på beslutsagendorna i många verksamheter, varvid eHealth Arena är precis rätt i tiden och kan bidra med mycket viktiga inspel.

Verksamheten visar ett positivt resultat på 1,1 mkr per utgång terial 2/ 2020. Detta är betydligt bättre än budgeten för perioden och det finns olika anledningar för utfallet. Verksamheten har p g a Coronopandemin haft mindre rörelsekostnader i form av resor, event, mm. Dessutom har inga budgeterade lönejusteringar skett och man har haft en minskning för de sociala avgifterna under våren, enligt statliga satsningen. Men även en ändrad användning av tillskottet från Vinnova för året har bidraget till överskottet. Då verksamheten bedriver personaltunga projekt samt har överlag en större andel personalkostnader kommer framtidens utveckling och beslut i ämnet påverka det slutliga resultatet för året 2020.

Likviditeten i verksamheten är fortsatt god och kommer enligt prognosen vara detta också fortsättningsvis. De kortfristiga skulderna minskar i takt med att projekten upparbetar sina budgeter och balanserade

medfinansieringar används samt att utbetalningar för verifieringsmedel blir gjorda under de återstående månaderna för 2020.

## Väsentliga händelser

Kalmar Science Parks roll i det rådande läget med Covid-19 är viktigare än någonsin, att fortsatt kunna erbjuda affärsutveckling, att fortsatt kunna erbjuda seminarier på teman som i en förlängning kan vara helt avgörande för företagens existens och att fortsatt skapa tillväxtdrivande aktiviteter. Antalet uppkopplade vid de digitala seminarierna är stort, mellan 100 och 200 personer, och numera också deltagare från hela Sverige och vid vissa tillfällen också från utlandet. Vidare kommer både Inkubatorns och Science Parkens roll bli än mer viktiga när samhället framöver återgår till det normala, nämligen i den rollen att snabbt kunna medverka till att återuppbygga delar av näringslivet via inkubatorprocess och tillväxtaktiviteter i Science Parken.

Verksamhetens centrala roll i såväl Kalmar kommun som i Region Kalmar ihop med den höga kvalitet som hålls i processer och utförande, styrks inte minst i de två viktiga beviljanden som erhöles under Tertial 2:

- Kalmar Science Park Incubator får fortsatt ingå i svenska eliten bland inkubatorerna och därmed behålla titeln Excellensinkubator utdelad och utvärderad av Sveriges innovationsmyndighet Vinnova. Detta har skett i hård konkurrens och utnämningen gäller fram till 2024. Beslutet innebär tillskott av vissa medel till basverksamheten men framförallt innebär det att de till vissa av inkubatorn antagna bolagen får ta del av vad som kallas verifieringsmedel. Ett antal miljoner kommer under perioden att via inkubatorn fördelas till de bolag som kvalar in för dessa medel. Kalmar Science Park fick 3,1 miljoner kronor i denna omgång, med möjlighet till ytterligare finansiering om två år givet att ägaren bibehåller sin ekonomiska insats i verksamheten. Ökas den upp kan beloppet från Vinnova också räknas upp efter omprövning efter två år.

- Fortsättning på projektet DigiBusiness, ett projekt som spelar en mycket stor roll i satsningen på att se till att bolagen i vår region ökar sin grad av digitalisering så att de följer med den digitala utvecklingen och därmed kan vara konkurrenskraftiga inom sin respektive bransch. Ett extra viktigt besked i dessa tider, då digitalisering exempelvis via olika/nya försäljningskanaler är ett måste för att kunna överleva. DigiBusiness 2.0 finansieras av Europeiska Regionala Utvecklingsfonden, Region Kalmar Län och Kalmar Science Park med sammanlagt 5 952 000 kr under perioden september 2021-april 2023.

Vidare är utbildningen eCommerce Manager igång med säte på Varvsholmen i Kalmar Science Park huset och under ledning av IHM Business School. Klassen är fulltalig, vilket innebär 40 studenter som kommer från olika delar av Sverige. Ett viktigt kompetensinslag för e-handelsbolagen som är i stort behov av att rekrytera och ett tiotal av e-handelsbolagen i Kalmar Science Parks e-handelskluster finns med i ledningsgruppen för denna utbildning.

Den stora satsningen eHealth Arena som Kalmar Science Park har fått i uppdrag av Region Kalmar att äga och facilitera, utvecklas med stormsteg. Coronapandemin gör att e-hälsfrågorna är mer aktuella än någonsin och har flyttats fram på beslutsagendorna i många verksamheter, varvid eHealth Arena är precis rätt i tiden och kan bidra med mycket viktiga inspel. Tidigare initierade samarbeten med kommuner i region Kalmar som i övriga delar av Sverige intensifieras och likaså kontakterna och samarbetsdiskussionerna med stora bolag såsom Pfizer, Roche, Cambio, IBM med flera Etablering i Kalmar från minst en av aktörerna är nu på gång och där man kommer att rekrytera inom kort.

Avslutningsvis pågår ett ansökningsarbete om att vara delaktig i en European Digital Innovation Hub (EDIH) i Sverige; dessa hubbar beslutas och delas ut av EU-kommissionen i Bryssel. Medverkan i en EDIH görs i olika konsortier, där Kalmar Science Park ingår i en e-hälsohub tillsammans med följande parter som är del av en gemensam ansökan: Digital Well Arena Karlstad (Region-modellkommun), IoT Care Skellefteå (Region - modellkommun), eHealth Arena/Kalmar Science Park (Region - modellkommun), Blue Science Park Karlskrona (Region). Hälsotekniskt centrum, Halmstad, Geolife Region, FPX, Gävle samt RISE Digital Hälsa. Som koordinatör och EDIH ansvarig kommer Linnéuniversitetet att verka, vilket är mycket värdefullt ur flera aspekter. Besked om beviljande eller ej väntas kring årsskiftet 2020/2021.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Verksamheten visar ett positivt resultat på 1,1 mkr per utgång tertial 2/ 2020. Detta är betydligt bättre än budgeten för perioden och det finns olika anledningar för utfallet. Verksamheten har p g a Coronopandemin haft mindre rörelsekostnader i form av resor, event, m m. Dessutom har inga budgeterade lönejusteringar skett och man har haft minskade sociala avgifter under våren, enligt statliga satsningen. Men även en ändrad användning av tillskottet från Vinnova för året har bidraget till överskottet. Då verksamheten bedriver personaltunga projekt samt har överlag en större andel personalkostnader kommer framtidens utveckling och beslut i ämnet påverka det slutliga resultatet för året 2020.

Resultaträkning (mkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	10,6	17,0	20,0	15,1
Rörelsekostnader	-9,4	-16,6	-20,0	-15,4
<i>varav personalkostnader</i>	-5,1	-8,5	-9,9	-7,3
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	-9,4	-16,6	-20,0	-15,4
<b>Rörelseresultat</b>	1,2	0,4	0,0	-0,3
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	1,2	0,4	0,0	-0,3

## Balansräkning

Likviditeten i verksamheten är fortsatt god och kommer enligt prognosen vara detta också fortsättningsvis. De kortfristiga skulderna minskar i takt med att projekten upparbetar sina budgeter och balanserade medfinansieringar används samt att utbetalningar för verifieringsmedel blir gjorda under de återstående månader för 2020.

Balansräkning (mkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	9,1	4,7	4,0	5,2
<b>Summa tillgångar</b>	9,1	4,7	4,0	5,2
Eget kapital	1,5	1,5	1,5	1,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	1,2	0,4	0,0	0,4
Kortfristiga skulder	7,6	3,2	2,5	3,6
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	9,1	4,7	4,0	5,2

## Investeringar

Inga investeringar har gjorts under perioden.

## Nyckeltal

Nyckeltalen enligt verksamhetens mål och nedan bild.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per augusti	
		Utfall	Prognos
Soliditet		17,04%	32,36%
Finansieringsbehov		0,0	0,0
Amortering		0,0	0,0
antal:			
- utvärderade affärsidéer/företag (mål 75)		47	60
- genomförda boostchamber (mål 2)		1	2
- affärsidéer från LnU (mål 3)		1	2
- asso (mål 50)		62	65
- exit ut inkubatorn (mål 8)		9	8
- nya IBO till inkubator (mål 8)		4	8
- bolag anslutna-klustret Digital Business (mål 42)		51	55

## Finansiell analys

### Finansrapport

Finansrapport för perioden oförändrat sedan tidigare.

Finansrapport	Kommunal borgen	2019-08-31			
		2020-08-31	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Låneskuld	mnr	0,0	0,0		
varav lån mot rörlig ränta					
varav lån mot fast ränta		0,0	0,0		
Räntederivat	mnr				
Genomsnittlig ränta, perioden					
Genomsnittlig ränta, periodslut					
Räntekänslighet (100 bp)	mnr				
	Limit				
Checkräkningskredit	mnr	5,0	5,0	5,0	5,0

## Finanspolicy

Finanspolicyn utan anmärkningar.

Finanspolicy	Gränsvärden				
		2020-08-31	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-	0,0%	0,00%			
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 7 år.	0,00	0,00			
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod	0,0%	0,00%			
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 7 år.	0,00	0,00			
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	3,5	9,6	6,1 mnkr	8,1 mnkr	8,9 mnkr

## Verksamhetsplan

De mål som Kalmar Science Park omfattas av och på vilket sätt verksamheten kan bidra till dessa kommenteras nedan, övriga lämnas tomma.

### Ordning och reda i ekonomin

God ekonomisk hushållning är a och o för att verksamheten ska kunna bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att tillse detta följs ekonomin upp och avrapporteras kontinuerligt, så att den budget som är antagen efterföljs och att eventuella tecken på avvikelser kan hanteras i tid. Verksamhetens intäkter kommer i första hand från ägaren Kalmar kommun som köper tjänster av Kalmar Science Park men även i form av projektintäkter när så är aktuellt. Med tanke på att verksamheten nu hanterar ett flertal projekt, så är täta och regelbundna uppföljningar med berörda aktörer av särskild stor vikt så att budgeterna hålls.

Det ekonomiska avtalet med ägaren Kalmar kommun diskuteras i detta nu för kommande treårsperiod och är av högsta betydelse för att verksamheten ska kunna fortsätta bedrivas på den nivå som den gör idag.

### Ett grönare Kalmar

För att bidra till ett grönare Kalmar, har Kalmar Science Park infört ett block med CSR (Corporate Social Responsibility) - inriktat innehåll som ska erbjudas samtliga anslutna bolag och medarbetare. På sätt bidrar Kalmar Science Park indirekt via anslutna bolag med konkreta insatser inom miljöområdet som ger effekt både på kort och på lång sikt. Samtliga inkubatorbolag ska genomgå detta utbildningsblock under sin tid i inkubatorn innan de anses vara klara för exit och medarbetarna inom inkubatorn har genomgått påbyggnadsutbildning inom CSR-frågor för start-up bolag. Vidare så kommer detta CSR-block även erbjudas till anslutna bolag i Associate.

Verksamheten Kalmar Science Park i sig själv har under året genomgått den nationella utmaningen BreakIt Impact Challenge som innebär ett arbete med att göra sin verksamhet klimatsmart på 30 dagar. Där hanteras områdena klimatsmarta resor, en hållbar arbetsplats, gröna leverantörer, en hållbar affärsmodell samt klimatkompensation



## Ett växande, attraktivt Kalmar

För att bidra till målet om att Kalmar ska vara en växande och attraktiv kommun, fortsätter Kalmar Science Park sitt arbete med att bibehålla den höga kvalitet som Incubator tillhandahåller i och levererar via inkubatorprocessen, vilken har som syfte att aktivt arbeta med unga, innovativa tillväxtbolag. Under 2020 fortsätter satsningen på de etablerade bolagen som finns i Associate. Detta i syfte att på ett strukturerat och målinriktat sätt få dessa att nå tillväxt via olika former av aktiviteter och program som är anpassade för denna målgrupp. Ett arbete med att ta fram olika typer av verktyg för att arbeta med innovationsfacilitering för de etablerade bolagen pågår i detta nu och är av stor vikt så att dessa bolag kan öka/förbättra sin grad av innovation för att följa med i eller helst leda utvecklingen inom sitt område.

Kalmar Science Park som helhet bidrar nu alltmer till Kalmars attraktionskraft givet de bolag och branscher som verksamheten arbetar med och de förtroendeuppdrag som tilldelas. Verksamheten har framtidens tillväxtföretag i fokus som i sin tur attraherar en arbetsför och i många fall yngre generation av personer som flyttar in till kommunen och förhoppningsvis stannar kvar och bildar familj. Varumärket Science Park i sig är mycket starkt och signalerar utveckling, arbetsmöjligheter, framtid och innovation vilket appellerar en viktig målgrupp för Kalmar och inte minst dess näringsliv.

Arbetet med och utvecklingen av klustret Digital Business har fortskridit och framför allt då via projektet DigiBusiness. Projektet med tillhörande projektledare är nödvändig för att Kalmar Science Park ska kunna se till att bolagen i regionen får ta del av den främsta kompetensen inom Digital Business så att de kan följa med utvecklingen därinom samt förhoppningsvis också leda den. Inte minst är de fokusområden som har utkristalliserat sig inom klustret av stor betydelse för hela regionen: eCommerce, eHealth och Artificial Intelligens. Projektet är mycket framgångsrikt och har hittills attraherat tusentals åhörare i den viktiga seminarieriet Digitala Affärer.

Via projektet RINK 2.0 ser verksamheten fortsatt till att samarbete med andra kommuner fortskrider när det gäller att stimulera tillväxt i kunskapsintensiva bolag som befinner sig i tidiga skeden. Vidare har projektet eHealth Arena som ett av sina mål att bidra till förnyelse och en ökad konkurrenskraft i företag och näringsliv, vilket direkt knyter an till att bidra till såväl ett växande attraktivt Kalmar som en växande attraktiv region. Givet de samarbeten och kontaktytor som redan har upparbetats med storbolag inom Medtech-branschen, kommer sannolikt minst en nyetablering av dessa att ske i Kalmar inom ett års tid.

Kalmar Science Park som helhet bidrar alltmer till Kalmars attraktionskraft givet de bolag och branscher som verksamheten arbetar med; det är framtidens företag som är i fokus som i sin tur attraherar en arbetsför och i många fall yngre generation av personer som flyttar in till kommunen och förhoppningsvis stannar kvar och bildar familj. Varumärket Science Park i sig är mycket starkt och signalerar utveckling, arbetsmöjligheter, framtid och innovation vilket appellerar en viktig målgrupp för en kommun och inte minst dess näringsliv.




## Medarbetare och arbetsmiljö

Givet situationen med Coronapandemin arbetar samtliga medarbetare vid Kalmar Science Park hemifrån sedan i början av april. I samband med det blir det av naturliga skäl en utmaning att bedriva ett kontrollerat arbetsmiljöarbete, framförallt att se till att medarbetarna har en fungerande och väl anpassad arbetsmiljö hemma. På uppmaning av VD har i princip samtliga medarbetare tagit hem sina kontorsstolar, tangentbord, skärmar etc för att skapa en så bra arbetsmiljö som möjligt. Vidare bokar VD in kontinuerliga walks and talks med medarbetarna var för sig på säkerhetsavstånd för att kunna bibehålla så god kontakt som möjligt givet läget kring Coronapandemin. Verksamheten har gemensamt morgonkaffe varannan dag vid samma tid i Microsoft Teams för att hålla kvar sammanhållningen i gruppen som mycket som möjligt trots att arbete sker hemifrån. En enkät har skickats ut till medarbetarna kring hur de upplever arbetsmiljön givet detta särskilda läge utifrån ett antal frågeställningar som också har följts upp och redovisats i gruppen.

Från och med 1 september har ett rullande schema införts för arbete på plats för att medarbetarna ska ges en möjlighet att komma tillbaka till sin arbetsplats ett par dagar i veckan. Ca 30% av medarbetarstyrkan tillåts på plats samtidigt och inga externa besök tas emot förutom vid mycket särskilda skäl. I ett sådant läge sker besöket i en av verksamhetens största lokaler och tillåter max 5 personer inklusive medarbetare från Kalmar Science Park. I övrigt sker allt digitalt vad gäller aktiviteter, affärsutveckling med mera.

## Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer i idémottagning	Måltal för 2020: 75 affärsidéer i inkubatorns idémötesfunktion.	Tertial 2: 18 affärsidéer har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Boost Chamber	Måltal för 2020: 2 genomförda Boost Chamber om totalt 14 affärsidéer.	Tertial 2: 1 Boost Chamber från Tertial 1 avslutad	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Linnéuniversitetets innovationskontor	Måltal 2020: 3 affärsidéer som direkt härstammar från Innovationskontoret på Linnéuniversitetet, ska ha genomgått antingen Boost Chamber alternativt kvalificerat direkt för intag till ordinarie inkubationsprocess.	Tertial 2: 0 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Drivhuset	Måltal 2020: 5 affärsidéer som direkt härstammar från Drivhuset.	Tertial 2: 5 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Ordinarie inkubationsprocess	Måltal 2020: 10 nya bolag in i ordinarie inkubationsprocess. Minst 50% av dessa ska uppfylla Vinnovas målgruppsdefinition för nationella inkubatorprogrammet.	Tertial 2: 4 varav 1 av dessa uppfyller Vinnovas målgruppsdefinition vilket ger totalt måluppfyllelse på 40% med en beräkning av 2 av de 5 antagna bolagen för helåret uppfyller målgruppsdefinitionen.	
Kalmar Science Park Incubator: Exit ur inkubatorn	Måltal 2020: Genomfört Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni) för 8 bolag	Tertial 2: 6 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: RINK-projektet	Måltal 2020: Medverkande kommuner (exklusive Kalmar) i RINK-projektet ska ha minst 1 aktivt bolag i Boost Chamber eller i ordinarie inkubationsprocess under verksamhetsåret.	Tertial 2: Alla medverkande kommuner utom Borgholms kommun har eller har haft aktiva bolag under verksamhetsåret vilket ger 83% måluppfyllelse	
Kalmar Science Park Incubator: CSR-utbildning för inkubatorbolag	Måltal 2020: Samtliga inkubatorbolag ska genomgå framtaget CSR-utbildningsblock under sin tid i inkubatorn innan de anses vara klara för exit.	Tertial 2: 6 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Mätning av tillväxtutveckling efter exit ur inkubatorn	Mål 2020: Genomföra mätning av tillväxtutveckling för att säkerställa processbidrag till önskade samhällseffekter i av de bolag som varit i process 5 respektive 7 år efter exit ur inkubatorn.	Tertial 2: ej aktuellt mål då detta redovisas i september	
Kalmar Science Park Incubator: Mätning av bolagsportföljen	Mål 2020: Genomföra mätning av bolagsportföljen från verksamhetsåret 2019 för att säkerställa processbidrag till önskade samhällseffekter.	Tertial 2: ej aktuellt mål då detta redovisas i september	

Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag	Måltal 2020: 65 bolag är anslutna till Kalmar Science Park Associate.	Tertial 2: 62 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Associate: Bolag i utvecklingsaktiviteter	Måltal 2020: 20 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering.	Tertial 2: 9 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag i klustret	Måltal 2020: 55 bolag är anslutna till klustret Digital Business.	Tertial 2: 51 st har uppmätts	

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

Under 2020 fortsätter verksamheten att arbeta processororienterat och utveckla detta än mer, dels för att kunna nyttja befintliga kompetenser bättre och dels som ett led i arbetet med att ständigt se över effektiviteten i verksamheten.

Övergången till det nya dokument- och ärendehanteringssystem M-Files har genererat en betydande skillnad i hanteringen av dokument, rutiner, processer och inte minst informationshanteringen och uppföljning kring de bolag som är anslutna till Kalmar Science Park. Systemet har blivit en central stödfunktion för medarbetarna i det dagliga arbetet och underlättar stort. En mycket viktig del är den fortsatta dialogen och uppföljningen kring medarbetarnas kompetensutveckling för att kunna säkerställa att verksamheten följer och ligger i framkant med de senaste utvecklingstrenderna, vilka i sin tur ska erbjudas anslutna bolag. Under 2020 fortsätter satsningen på att samtliga medarbetare ska genomgå och/eller gå vidare inom Kalmar kommuns ledarskapsprogram. Covid-19 situationen har av naturliga skäl påverkan på upplägg etc av dessa program, vilket behöver tas hänsyn till. Det systematiska arbetsmiljöarbetet utgör en viktig plattform för det totala arbetsmiljöklimatet och kommer fortsatt att bedrivas enligt plan.

I takt med att verksamheten får en allt viktigare roll i innovations- och tillväxtfrågor, är behovet av ytterligare en kommunikationsresurs kännbar. Initialt ligger en sådan resurs med i fortsättningsansökan till projekt DigiBusiness som har beviljats och där rekrytering pågår. På sikt behöver dock denna funktion permanentas, då det är av yttersta vikt att den hittills så framgångsrika kommunikationsstrategin och -arbetet kan bibehållas. Detta då det är en absolut nödvändig komponent som bidrar till att verksamheten uppnår sina mål och upprätthåller ett fortsatt mycket starkt varumärke.

Utöver de tillsvidareanställda personerna som redovisas i tabellen, finns ytterligare 6 personer verksamma i bolaget via olika projekt och på olika anställningsgrad (3 heltid och 3 deltid)

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	3	3.0
Män	3	3.0	3	3.0
Totalt	6	6.0	6	6.0

### Sjukfrånvaro

En ökning av sjukfrånvaron konstateras och kan ses som en direkt effekt av Covid-19 situationen (förkylningssymtom, ökad VAB mm). Till det kopplas också en sjukskrivning på två personer under begränsad tid med anledning av operation samt annat sjukdomstillstånd.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor				3,85%
Män		0,86%	1,01%	
Totalt		0,46%	0,55%	2,23%

# Intern kontroll och riskhantering

Uppföljning och resultat av antagen riskanalys genomförd 2019-10-08:

## **Omvärldsrisk**

(Inga högriskvärden)

## **Verksamhetsrisk**

*Projekt*

Bristande engagemang från externa kommuner

I projekt RINK 2.0 har vissa deltagande kommuner ett större engagemang än andra vad gäller närvaro vid projektmöten, workshops etc och att man inte riktigt nyttjat möjligheten fullt ut att använda inkubatorfunktionen vid Kalmar Science Park som erbjuds via projektet. Detta kan göra att förståelsen för vikten av projektet i det lokala näringslivet inte når fram eller ut på samma sätt som i kommuner som är regelbundet aktiva. Det kan också innebära en större oförståelse i samband med regionaliseringsdiskussionen av inkubatorn.

## **Bristande förståelse, engagemang och agerande från huvudägarna**

Ingen sådan situation har förekommit.

## **Bristande inflöde till inkubatorn från Linnéuniversitetets Innovationskontor**

Under de senaste två åren har ett tätare samarbete med Innovationskontoret bedrivits i form av månatliga avstämningar i syfte att vara uppdaterade om de objekt som kan vara aktuella för överlämning till inkubatorn. Avstämningarna ger insikt i den portfölj av potentiella objekt som kan vara aktuella för överlämning framöver. Det har också lett till det första caset från innovationskontoret in i Inkubatorns Boost Chamber.

## **Växande verksamhet**

I takt med att verksamheten växer, behöver såväl personella som ekonomiska resurser ses över och sannolikt ökas upp.

## **Legala risker**

*Brister kring sekretess och ärendehantering av bolagsobjekt*

Enklare att ha överblick över ärendehantering och bolagsobjekt i samband med att M-Files nu används fullt ut. Informationssäkerhetsklassning har genomförts i ledningsgruppen utifrån riktlinjer givna av kommunen. Genomgång av informationssäkerheten i ledningsgruppen har gjorts tillsammans med kommunens informationssäkerhetssamordnare.

## **GDPR, inkorrekt hantering och efterlevnad**

Kontinuerlig uppföljning av GDPR-frågorna görs under året och tas även upp i samband med verksamhetsmötena.

## **Kreditrisk**

(Inga kreditrisker bedöms föreligga)

## **IT-säkerhet**

(Inga högriskvärden)

## **Finansiella risker**

### ***Ägarens finansiella insats***

Ägarens finansiella insats är av högsta betydelse för verksamhetens överlevnad och fortsatta utveckling. Diskussioner pågår kring nästkommande avtalsperiod med ägaren (2021–2023), där det finns ett tydligt behov av en utökad finansiering under nästkommande avtalsperiod för att verksamheten ska kunna bibehålla nuvarande nivå. I dagsläget är två av de pågående projekten en stor del av verksamhetens finansiering och när de löper ut kommer motsvarande belopp att saknas i verksamheten och detta kommer ske under tiden 2022–2023.

## **Risker i finansiell rapportering**

(Inga högriskvärden)

# Destination Kalmar AB

Coronapandemin ändrade alla förutsättningar och det blev en oerhört tuff vår och försommar, både för besöksnäringen och för bolaget. Eftersom ovissheten har varit stor har bolagets verksamhet snabbt fått planeras om, t.ex när det gäller destinationsmarknadsföringen, evenemangsarbetet och aktiviteter på slottet. Verksamheten har också fått planeras utifrån flera scenarier.

Kalmar är i vanliga fall en attraktiv evenemangsstad. Nu omöjliggör Coronapandemin nästan alla evenemang. Under sommaren och hösten gör Destination Kalmar och Linnéuniversitetet tillsammans en studie för att undersöka vilken betydelse evenemangen har för en stad.

Såväl boendeanläggningar som besöksmål hade väldigt få gäster under den första delen av tertiäl 2, men under högsommaren ökade tillströmningen av gäster. I juli hade Kalmars hotell en snittbeläggning på hela 88 procent och Kalmar var en av de tre städer i landet som hade högst hotellbeläggning. Det beror förmodligen till stor del på det starka varumärke som Destination Kalmar, Kalmar kommun och näringslivet tillsammans har byggt upp de senaste åren. Kalmar finns i många människors medvetande och ses som ett attraktivt resmål.

Gästerna kom nästan uteslutande från Sverige och till viss del kom en ny målgrupp - familjer som vanligtvis reser utomlands på sommaren. Många bokade väldigt nära ankomst, vilket var en stor utmaning för boendeanläggningarna. Att de internationella gästerna uteblev drabbade inte minst Kalmar Gästhamn och Kalmar Turistcenter hårt, då andelen internationella besökare är mer än hälften av ett normalår. Dessutom minskade kapaciteten för att ta emot husbilar när platserna anpassades för att besökarna skulle kunna hålla avstånd.

När det gäller kommersiella gästnätter som helhet har Tillväxtverket/SCB hittills enbart presenterat preliminära siffror till och med juni månad. Det samlade utfallet är ca -37 procents nedgång.

Många av Destination Kalmars partnerföretag har drabbats hårt av pandemin. Det finns därför en stor osäkerhet kring den finansiering bolaget får via partnernätverket. Även de intäkter bolaget får in via egna verksamheter är svåra att beräkna på grund av pandemin.

Totala intäkter för perioden jan-aug uppgick till 26,9 mnkr, att jämföra med budgeterade 38,3 mnkr. Kostnaderna uppgick till 26,3 mnkr, medan det i periodens budget låg 38,7 mnkr. Nettoresultatet (efter finansiella poster) för perioden landade på 0,6 mnkr, vilket är 1,0 mnkr bättre än budgeterat. Prognosen per helår är -2,1 mnkr mot en lagd nollbudget före bokslutsdispositioner.

2020-05-20 utlovades en Kapitaltäckningsgaranti av Kalmar Kommunbolag där de förbinder sig att svara för att det egna kapitalet uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet 2020 för Destination Kalmar.

Tillsammans med Kalmar kommun arbetar Destination Kalmar med flera satsningar som ska stärka Kalmar på lång sikt. Detta arbete är viktigare än någonsin, då pandemin slår hårt mot många delar av samhället.

## Väsentliga händelser

Ovissheten har varit - och är fortfarande - väldigt stor, vilket gör det svårt att planera framåt. Dessutom presenterades sommarens restriktioner sent. Bolagets verksamhet har därför snabbt fått planeras om, t.ex när det gäller destinationsmarknadsföringen, evenemangsarbetet och aktiviteter på slottet. Verksamheten har också fått planeras utifrån flera scenarier.

Kalmar är i vanliga fall en attraktiv evenemangsstad. Nu omöjliggör Coronapandemin nästan alla evenemang. Under sommaren och hösten gör Destination Kalmar och Linnéuniversitetet tillsammans en studie för att undersöka vilken betydelse evenemangen har för en stad.

Trots att Kalmar inte har kunnat erbjuda samma starka utbud som vanligt har tillströmningen av besökare varit god under sommaren. Det beror förmodligen till stor del på det starka varumärke som Destination Kalmar, Kalmar kommun och näringslivet tillsammans har byggt upp de senaste åren. Kalmar finns i många människors medvetande och ses som ett attraktivt resmål.

Att de internationella gästerna uteblev drabbade inte minst Kalmar Gästhamn och Kalmar Turistcenter hårt, då andelen internationella besökare är mer än hälften under ett normalår. Dessutom minskade kapaciteten för att ta emot husbilar när platserna anpassades för att besökarna skulle kunna hålla avstånd.

Destination Kalmar arbetar, tillsammans med Kalmar kommun, med flera satsningar som ska stärka Kalmar på lång sikt. Detta arbete är viktigare än någonsin, då pandemin slår hårt mot många delar av samhället.

Många av Destination Kalmars partnerföretag har drabbats hårt av pandemin. Det finns därför en stor osäkerhet kring den finansiering bolaget får via partnernätverket. Även de intäkter bolaget får in via egna verksamheter är svåra att beräkna på grund av pandemin.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Totala intäkter för perioden jan-aug uppgick till 26,9 mnkr tkr, att jämföra med budgeterade 38,9 mnkr. Kostnaderna uppgick till 26,3 mnkr, medan det i periodens budget låg 38,7 mnkr tkr.

Nettoresultatet (efter finansiella poster) för perioden landade på 0,6 mnkr, vilket är 1,0 mnkr bättre än budgeterat.

De låga intäkterna beror på att besökarna i stort sett halverats p g a den rådande pandemin. Bokningsverksamheten såsom guidningar, middagar och konferenser har varit mycket låg.

De låga kostnaderna beror till största delen på inställda evenemang, lägre arbetsgivaravgifter, stora neddragningar på sommarpersonalen samt lägre driftskostnader.

Prognosen per helår är -2,1mnkr mot en lagd nollbudget före bokslutsdispositioner.

2020-05-20 utlovades en Kapitaltäckningsgaranti av Kalmar Kommunbolag där de förbinder sig att svara för att det egna kapitalet uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet 2020 för Destination Kalmar

Resultaträkning (mnkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>26,9</b>	<b>37,7</b>	<b>52,7</b>	<b>58,0</b>
Rörelsekostnader	-24,7	-37,3	-50,1	-55,3
<i>varav personalkostnader</i>	-12,6	-20,3	-23,3	-22,2
Avskrivningar	-1,6	-2,5	-2,6	-2,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>-26,3</b>	<b>-39,8</b>	<b>-52,7</b>	<b>-57,7</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0,7</b>	<b>-2,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>0,6</b>	<b>-2,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>

### Balansräkning

I balansräkningen bokförs avskrivningarna enligt plan och verksamhetens likviditetsutrymme är gott tack vare en checkkredit på 20,0 mnkr. Vid 2020 års utgång är det prognosticerade egna kapitalet 5,2 mnkr.

Balansräkning (m nkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	12,5	12,2	11,8	12,4
Omsättningstillgångar	10,1	6,7	7,1	5,1
<b>Summa tillgångar</b>	<b>22,6</b>	<b>18,9</b>	<b>18,9</b>	<b>17,6</b>
Eget kapital	5,9	5,2	6,2	5,2
varav resultat före dispositioner och skatt	0,6	-2,1	0,0	0,3
Obeskattade reserver	3,3	1,2	3,9	3,3
Kortfristiga skulder	13,4	12,5	8,8	9,1
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>22,6</b>	<b>18,9</b>	<b>18,9</b>	<b>17,6</b>

### Investeringar

Under perioden har investeringar gjorts till ett värde av 1,6 m nkr.

På slottet har gjorts investeringar i slottsrestaurangen med 0,7 m nkr, barnens slott 0,1 m nkr och utställningar 0,3 m nkr. Nästan 0,2 m nkr har investerats i ny teknik och nytt kassasystem på slottet. 0,3 m nkr har investerats i postejer.

Turistcenter har köpt in en LED-skärm för 24 tkr.

Ytterligare investeringar kommer att göras på slottet under tertial 3 och investeringarna beräknas följa budget.

Investeringar (m nkr)	Per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Restaurangen Slottet	0,7	1,1	1,1	0,0
Barnens slott	0,1	0,0	0,0	0,0
Utställning	0,2	0,3	0,3	0,2
Basutställning	0,1	0,3	0,3	0,2
Teknik/konf mm	0,0	0,1	0,1	0,3
Utveckl enl utv.plan. Postejer, Utecafé etc	0,3	0,0	0,0	0,0
Turistbyrån	0,0	0,2	0,2	0,6
Övrigt	0,2	0,3	0,4	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>1,7</b>	<b>2,3</b>	<b>2,3</b>	<b>1,3</b>

### Nyckeltal

Budgeten för antal entrébetalande besökare på Kalmar slott är 106 000 per helår. Utfallet per sista augusti är 46 858 och prognosen per helår är 55 000 st.

Antal båtdygn är budgeterat med 6 200 st. Utfallet per sista augusti är 2 333 st och prognosen per helår är 3 000 st.

Budgeten för husbilsplatser gjordes beräknat på 18 st platser och sett den utveckling vi haft budgeterades med 3 200 husbilsdygn i år. Efter förtydligande brandregler togs 5 platser bort och vi har nu 13 platser. Det är en minskning med 28% av antal platser. Utfallet per sista augusti är 1 638 st och prognosen per helår är 2 200 st.

Antal besökare på turistbyrån budgeterades till 50 000 st och utfallet är 20 458 st per sista augusti. Prognosen per helår är 23 000 st.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	Per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		37,46%	32,50%	49,11%	44,54%
Finansieringsbehov		0	0	0	0
Amortering		0	0	0	0
Utdelning, tkr		0	0	0	0
Entrébetalande besökare Slottet		46 858	55 000	106 000	148 018
Båtdygn		2 333	3 000	6 200	6 357
Husbiladygn		1 638	2 200	3 200	3 215
Besökare Turistbyrån		20 458	23 000	50 000	54 458


## Finansiell analys

### Finanspolicy


Bolaget följer den finanspolicy som varje år fastställs vid det konstituerande styrelsemötet.

## Verksamhetsplan



### Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet		Syftet med Destination Kalmars verksamhet är att med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip driva verksamhet för att utveckla besöksmålet Kalmar. Ändamålet med verksamheten är att Kalmar kommun ska bli ännu attraktivare som besöksmål och vara en attraktiv kommun att bo, verka och leva i. All verksamhet som bedrivs i Destination Kalmar ligger i linje med ändamålet och verksamheten bedrivs med iakttagande av självkostnadsprincip.	


### Ett grönare Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Avfallshantering	Under 2020 ska minst nio evenemang tillhandahålla fraktionerad avfallssortering för arrangörer och besökare. Mätmetod: Kontinuerlig uppföljning via projektledare, rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).	Kalmar kommun har permanentat källsorteringsstationerna i staden vilket också kommer ha en positiv effekt för evenemangen. I princip alla evenemang har dock ej kunnat genomföras på grund av Coronapandemin.	






Bolagsmål: Energianvändning	100 % förnybar elhandel. Mätmetod: Upphandling av el görs centralt av kommun-koncernen. Mätning sker årligen via uppgifter angående miljöpåverkan som återfinns på leverantörens faktura. Rapportering till lednings-grupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).		
Bolagsmål: Inköp	Gällande materialval vid upphandling, inköp och produktion av papperstryckta editioner där den totala beställningen överstiger 250 kg ska tryckningen göras på FSC* eller PEFC*-certifierat papper. Mätmetod: Vid större produktioner görs alltid en direktupphandling (ibland även upphandlingar av t ex. magasin) och där kräver vi FSC eller PEFC-märkt papper. Vid internrevision ber vi internrevisorn göra stickprov som bekräftar efterlevnad. I våra respektive aktivitetsplaner/handlingsplaner noterar vi om vi tryckt med ovan angivna papper. Rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter). *Forest Stewardship Council- FSC, ska arbeta för ett miljöanpassat, socialt ansvarstagande och ekonomiskt livskraftigt bruk av världens skogar, se <a href="https://se.fsc.org">https://se.fsc.org</a> **Svenska PEFC:s skogsstandard syftar till att utveckla en ekonomiskt uthållig och värdefull skogsproduktion, biologisk mångfald samtidigt som kulturmiljö och sociala och estetiska värden värnas. <a href="http://pefc.se/">http://pefc.se/</a>	Under tertial 2 gjordes ett nytryck av broschyren Kalmar in brief, som uppdaterats inför sommaren. Dessutom trycktes Gästhamnsfoldern. Kalmar Slott tryckte bland annat en slottsfolder samt material till familjeaktiviteten VasaLeken. Trycket gjordes på miljömärkt papper.	


### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Övergripande bolagsmål Destination Kalmar	Kommunfullmäktiges övergripande mål för destinationsarbetet är att andelen gästnätter ska öka jämfört med riket och länet.		


	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Destination Kalmar ska i fortsatt samverkan med näringslivet utveckla besöksnäringen och Kalmar som evenemangsstad och behålla/förbättra Kalmars position som attraktiv sommarstad.</li> <li>• Destination Kalmar ska utveckla idrotts turismen i Kalmar kommun.</li> <li>• Destination Kalmar ska i samverkan med Statens fastighetsverk fortsätta utveckla Kalmar Slott för att öka tillgängligheten och antalet besökare.</li> </ul> <p>I Kalmar kommuns utvecklingsplan för destinationsarbetet fram till 2025 framhålls även följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Genom framgångsrik destinationsutveckling ska Kalmar vara en attraktiv stad året runt.</li> <li>• År 2025 ska besöksnäringen ha nått en fördubblad omsättning och ett fördubblat antal sysselsatta.</li> <li>• Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats.</li> <li>• Verksamheten ska inriktas på att det ungefär var fjärde år genomförs ett större evenemang som många aktörer kan samlas kring.</li> </ul> <p>För att uppnå detta har Destination Kalmar formerat ett antal strategiska målsättningar (se nedan).</p>		
<p>Bolagsmål Strategisk målsättning: En attraktiv miljö</p>	<p>För att en plats ska vara attraktiv måste den vara trygg, tillgänglig, ren och vacker. Det behöver också finnas ett bra utbud av mötesplatser, arenor och övernattnings-</p>		

	möjligheter. Destination Kalmar ska öka kännedomen om besöksnäringens möjligheter och verka för att besöksnäringens behov finns med i samhällsplaneringen.		
Bolagsmål Strategisk målsättning: Ett starkt utbud av upplevelser	För att platsen ska vara attraktiv måste det finnas ett starkt utbud av evenemang och upplevelser. Destination Kalmar ska samordna Kalmars utbud och verka för fler reseanledningar, både genom att göra egna satsningar och genom att skapa bra förutsättningar för andra aktörer.	På grund av Coronapandemin har Kalmar i år saknat många av de reseanledningar som bolaget arbetat upp under många år, främst på evenemangssidan. Fokus i arbetet under tertialen har legat på att skapa förutsättningar och evenemang inför 2021.	
Bolagsmål: Strategisk målsättning - En positiv bild av Kalmar – som många känner till och vill sprida	När destinationen utvecklas på ett bra sätt stärks attraktionskraften. Det bidrar till att invånare och näringsidkare blir stolta över sin stad. Destination Kalmar ska arbeta för att stärka varumärket Kalmar och göra Kalmarborna till goda ambassadörer.		
Bolagsmål: Strategisk målsättning - Ett ökat antal besökare, både nya och återkommande	Destination Kalmar ska ha en effektiv marknadskommunikation, där vi inspirerar besökaren och lyfter fram konkreta reseanledningar. Vi ska också verka för att besökaren får en bra upplevelse i Kalmar och vill komma tillbaka.		

## Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Strategisk målsättning - En attraktiv arbetsplats	Destination Kalmar ska vara en attraktiv arbetsplats. Vi ska ha en hållbar drift och utveckling av verksamheten.	Bolaget har kontinuerlig uppföljning och avstämning med personalen angående arbetsmiljö. Detta sker främst genom en särskild punkt på APT där personalen får lämna förslag på vilka ämnen de vill lyfta och diskutera. Information sker löpande från ledningen om vad som är på gång i bolaget, både på APT och via mail till personalen. Bolaget arbetar med Systematiskt arbetsmiljöarbete och ett årshjul där bland annat skyddsronder, APT, medarbetarenkät och kompetensutvecklingsplan planeras in och förankras hos personalen.	

## Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Partnership by Kalmar	Destination Kalmar har sedan 2005 ett samarbete med näringslivet. Som medlemmar i nätverket Partnership by Kalmar bidrar regionens företag till att utveckla, profilera och marknadsföra Kalmar.	Eftersom vi i rådande läge inte kan träffa våra partners fysiskt har vi haft kontakt med dem mestadels genom telefonsamtal, nyhetsbrev och webbmöten. Det är fortfarande mycket osäkert om vi får in alla inbetalningar. Vissa partners, som är mycket påverkade av situationen, är sena och hotellbranschen kommer att få sina fakturor under tertial 3. Några partners har redan nu sagt upp sina avtal inför 2021 på grund av nerdragningar inom företagen.	

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	16	15.5	18	17.3
Män	8	7.0	9	8.3
Totalt	24	22.5	27	25.6

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	1,26%	1,25%	3,25%	0,99%
Män	1,03%	2,12%	0,16%	1,92%
Totalt	1,18%	1,56%	2,24%	1,26%

## Intern kontroll och riskhantering

Destination Kalmar följer den av Kalmar kommunkoncern beslutade Policy intern kontroll och riskhantering.

20200311 gjordes en riskanalys på Destination Kalmar avseende pandemin och omvärlden. Pandemin gav ett högt risktal (12) vilket ledde till en intern kontrollplan.

Risken som ses är att pandemin påverkar besökarens beslut att vilja och kunna resa, vilket har en direkt påverkan på hela destinationens utbud. Detta kan komma att ge hög påverkan på de ekonomiska utfallen för både bolag som destination.

Pandemin påverkar bolagets möjlighet att genomföra och hantera uppdraget om personal och nyckelpersoner blir borta under längre tid.

Åtgärder för att minimera riskerna ska ske genom en samverkan och samordning med Kommunkoncernen.

Fokus på att hålla personal med symtom borta från arbetsplats och om möjligt kunna genomföra arbete hemifrån, annars sjukskrivning som gällande.

I den interna kontrollplanen beslutades att Ledningsgruppen samlas vid behov och dagliga analyser av omvärlden görs.

20200827 gjordes en ny riskanalys och då ser vi även en större risk för minskade partnerintäkter p g a rådande pandemi och en intern kontrollplan upprättades. VD och Partnersansvarig följer dagligen utvecklingen och ökar antalet partnerträffar med både befintliga och nya partners.

# Kalmar Energi Holding AB, koncern

## Väsentliga händelser

God tillgänglighet i våra anläggningar lägger grunden för både förtroende och ekonomiskt resultat i verksamheten. Året har löpt på utan några större störningar i leveranserna och avbrottstider ligger på klart godkända nivåer. Kalmars expansion har stärkt våra infrastrukturbundna affärer där tillkommande kunder ökar efterfrågan på både el, fiber och fjärrvärmelieferanser samtidigt energibesparingar hos befintliga kunder dämpar volymutvecklingen. Vi har under våren sett en klart ökad takt på förfrågningar in på fiber och bredband. Genom den regionala samverkansgruppen Sydostnet blir vi relevanta även för större aktörer som har Sverige som arbetsfält vilket i förlängningen gynnar affären.

Kalmar Energi arbetar vidare med att utveckla möjligheter till den smarta kommunen genom att samverka med andra aktörer såsom Kalmar Vatten, initiativ via e-health arena och Linneuniversitetet. Intresset för att skapa insikter till datadrivna beslut börjar skönjas men även konnektiviteten via alternativa lösningar såsom LoRa-nät som Kalmar Energi utvecklat sedan 2018. Förutsättningar för att ta ytterligare steg i utvecklingen är gjord via en satsning i en IoT-plattform samt tillhörande kompetenstillförsel.

Hållbarhetsarbetet är en naturlig del av verksamheten med helt förnybara leveranser av både el och fjärrvärme. Produkten sol på eget tak har varit ett uppskattat nytillskott och har främst lockat privatkunder att sätta solceller och därmed bidra till ytterligare förnybar och närproducerad el.

Coronapandemin med dess påverkan på hela samhället och för Kalmar Energis uppdrag utifrån perspektiven tillgängligt, hållbart och innovativt i ett krisläge innebär en snabb återgång till det grundläggande behovet att säkra driften av elnät, fjärrvärmennät och fiber.

### Ekonomiskt utfall och prognos

För perioden har vi lägre energileveranser än förväntat. Trots det ligger resultatet per juli bättre än budgeterad nivå vilket främst är kopplat till tidigare prissäkringar, god tillgänglighet och god riskhantering samt utvecklad körstrategi för verksamhetens anläggningar. Årets tredje prognos visar på förstärkt resultat främst i värmeverksamheten och elhandelsverksamheten och effekterna i prognosen ligger krav från det utfall som redovisas per juli.

Den planerade försäkringsersättning som delvis ersätter den resultatförsvagning från 2019 är nu bekräftad som en försäkringsbar ersättning och bedöms landa inom spannet 20–25 miljoner kronor under 2020. Kostnaderna för skadan hanterades i bokslutet för 2019.

Resultaträkning (m nkr)	per juli	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>383,5</b>	<b>684,5</b>	<b>713,1</b>	<b>678,7</b>
Rörelsekostnader	-255,7	-447,7	-508,3	-477,8
<i>varav personalkostnader</i>	-32,1	-54,6	-61,7	-70,5
Avskrivningar	-43,1	-73,4	-74,8	-78,6
<b>Summa kostnader</b>	<b>-298,8</b>	<b>-521,1</b>	<b>-583,0</b>	<b>-556,4</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>84,8</b>	<b>163,3</b>	<b>130,0</b>	<b>122,4</b>
Ränteintäkter	0,1	0,1	0,1	0,2
Räntekostnader	-23,3	-39,6	-39,6	-41,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>61,5</b>	<b>123,8</b>	<b>90,5</b>	<b>81,5</b>

Balansräkning (m nkr)	per juli	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	1 323,8	1 328,8	1 353,7	1 335,5
Omsättningstillgångar	339,3	406,5	362,1	378,9
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 663,1</b>	<b>1 735,3</b>	<b>1 715,8</b>	<b>1 714,4</b>
Eget kapital	606,2	644,9	613,1	589,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	61,5	123,8	90,5	81,5
Avsättningar	93,7	94,7	99,1	93,7
Långfristiga skulder	826,7	802,1	803,6	843,7
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>				
Kortfristiga skulder	136,5	193,4	200,0	187,4
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 663,1</b>	<b>1 735,3</b>	<b>1 715,8</b>	<b>1 714,4</b>

Nyckeltal (% , antal, m nkr)	Avk.krav	per juli	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Soliditet		36,45%	37,17%	35,73%	34,39%
Finansieringsbehov		0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering		0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning, m nkr		30,0	0,0	26,2	58,0
Skatt inl koncernjusteringar, m nkr		0,0	0,0	-19	-17
Minoritet, m nkr		0,0	0,0	-3,6	-3,3

Investeringar (mnkr)	per juli	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Kalmar Energi Elnät	16,4	27,6	47,2	33,0
Kalmar Energi Värme	14,9	39,1	42,0	37,9
Kalmar Energi Försäljning	0,0	0,0	0,0	4,4
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>31,4</b>	<b>66,8</b>	<b>89,2</b>	<b>75,3</b>

### Intern kontroll och riskhantering

Kalmar Energi har en tydligt reglerade riskhantering med av styrelsen antagna policydokument som styr de finansiella riskerna i verksamheten såsom bränslepolicy inklusive lagerstrategi, elproduktionspolicy, finanspolicy, elhandelspolicy samt en övergripande policy som hanterar även verksamhetsriskerna.

Strukturen har sedan några år tillbaka också kompletterats med policy för hantering av Dataskyddsförordningen samt ett tillägg avseende hantering av NIS-direktivet. Ett arbete har inletts under året för att tydliggöra säkerhetsskyddsarbetet.

De operativa riskerna hanteras via ett systematiskt arbete i den löpande förvaltningen och övervakning sker främst genom rapportering till forumet för säkerhet, arbetsmiljö och miljöfrågor, SAM. Intern kontroll övervakas bland annat via vår attestinstruktion. Årlig översyn av samtliga policydokument inklusive attestinstruktionen sker på det konstituerande styrelsemötet i maj.