

Handläggare
Yvonne Thomsson
0480-45 34 10

Datum
2022-09-15

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 tertial 2

2022

koncernen

Kalmar Kommunbolag AB



Kalmar
Kommunbolag AB

Innehåll

Sammanfattning.....	2
Väsentliga händelser.....	2
Ekonomiskt utfall och prognos	3
Finansiell analys	6
Personalredovisning.....	7
Kalmar Kommunbolag AB.....	8
Kalmar Kommunbolag AB - HB Telemarken	13
Kalmarhem.....	17
Kalmar Vatten AB.....	29
Kalmar Hamn AB	50
Kalmar Science Park AB.....	58
Växtplats i Kalmar AB.....	66
Destination Kalmar AB.....	69
Kalmar Öland Airport AB.....	80
Kalmar Energi Holding AB.....	86

Sammanfattning

Förändringar i bolags- och koncernstrukturen och återhämtning efter pandemin kännetecknade det första tertialet. Det andra tertialet har kännetecknats av alla de effekter som kriget i Ukraina haft på bland annat pris- och ränteutveckling. De ekonomiska effekterna är begränsade för innevarande år, men kommer att bli kännbara om nuvarande utveckling fortsätter. Koncernens helårsprognos före bokslutsdispositioner och skatt är 1 262,2 mnkr, vilket är 1 157,3 mnkr högre än budgeterat (104,9 mnkr).

Väsentliga händelser

Kommunfullmäktige tog vid sitt möte i maj investeringsbeslut för Kalmarsundsverket och den 30 augusti genomfördes det formella första spadtaget. Förnyelsearbeten med VA-ledningarna har under perioden pågått i bland annat Gräsgårde, Getingen och Gamla stan. I Gamla stan med stora kostnader för arkeologiska utgrävningar och tidsförskjutningar som gjort att förnysetakten är lägre än föregående år. Utbyggnad av VA-ledningar har skett i bland annat Skaftnäs, Tvärskog, vid T-bryggan Stensö, Tegelviken och vid den nya bad- och friskvårdsanläggningen. Byggnationen av den nya råvattenledningen mellan Bottorp och Kalmar pågår fortsatt.

Kalmarhem har gjort paus i all nyproduktion på grund av de rådande kostnadsökningarna. De två senaste nyproduktionsprojekten Tumblaren och Hemvärnet har haft inflyttning under året med totalt 146 lägenheter. Underhållsnivån beräknas i år hamna på ca 86 mnkr mot budgeterade 75 mnkr.

Hanterade volymer i Kalmar hamn efter tertial 2 är något lägre än föregående år men sammantaget har inte produktionsvolymen påverkats så mycket på grund av oroligheterna i världen. Diskussioner pågår med kunder om nya produkter, bland annat kalk och en ny typ av flis. Ansökan om tillstånd för hamnens vision om utökning av Tjärhovet är inlämnad under perioden. En åtgärdsplan för att minska buller från hamnen är framtagen.

Under tertialet har det antligen varit fullt evenemangsutbud och de större profilevenemangen var tillbaka. Gästnattsstatistiken, gästhamnen och husbilsbesöken visar mycket bra siffror medan slottet har lite färre besökare än beräknat på grund av den varma sommaren. Guidningar på teckenspråk har varit en nyhet på Kalmar slott. En ny VD har rekryterats under perioden.

Återhämtningen efter pandemin när det gäller resandet till och från Kalmar Öland Airport går långsammare än beräknat. Ett flertal omvärldsfaktorer påverkar utvecklingen negativt. Nämnas bör SAS strejk och underbemanningen på Arlanda vilket har inneburit stora förseningar och inställda flyg ut från Arlanda. Chartertrafiken var i maj tillbaka på samma nivåer som 2019 för att sedan minska ner och i juli var det inga avgångar alls.

Kalmar Science Park vann Region Kalmars upphandling avseende Regional Inkubator. Upphandlingen avser ett belopp om totalt 12 miljoner kronor för en period om 3 år med start den 1 september 2022. Samarbete har inletts mellan Science Parkerna i Sydost: Kalmar, Växjö, Karlshamn, Karlskrona och Kristianstad, som initialt handlar om att kunna erbjuda varandras aktiviteter inom respektive fokusområde. Ansökan om den Europeiska Digitala Innovationshubben med namn Health Data Sweden tillsammans med 17 andra aktörer i Sverige har beviljats under perioden.

I koncernen Kalmar Energi ökar intäkterna från elproduktionen samtidigt som kostnaderna ökar för bränsle och drivmedel. Nettoeffekten är än så länge positiv men situationen kan snabbt förändras. Investeringsprojekten för byte av elmätarna och ombyggnad av mottagningsstationen H2 har fortsatt under perioden.

Kalmar kommun har övertagit KIFABs andel i handelsbolaget och kommunfullmäktige godkände i juni det nya handelsbolagsavtalet mellan Kalmar Kommun och Kalmar Kommunbolag AB. Den tekniska

förvaltningen av fastigheterna i Telemarken hanteras av serviceförvaltningen och arbete pågår med att få rutiner och arbetssätt på plats för detta samarbete.

I Växtplats i Kalmar AB fortsätter arbetet med att få allt på plats efter bolagets start den 1 mars i år. Delningskostnader tynger ekonomin. Ett nytt avtal är tecknat mellan bolaget och socialförvaltningen. Rekryteringsarbete har startat för en ny verkställande direktör då nuvarande platschef går i pension i början av 2023.

Ekonomiskt utfall och prognos

I denna andra rapport för året, som baseras på åtta månader, är förutsättningarna att lämna en prognos för helåret goda. Koncernens prognostiserade resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 1 262,2 mnkr (budget 104,9) mnkr, 1 157,3 mnkr bättre än budget.

Kalmar Kommunbolag har ett mycket bra resultat till följd av försäljningen av dotterbolaget KIFAB. Både Kalmarhem och Kalmar Hamn ökar sina resultat med sammanlagt 6,6 mnkr. Växtplats i Kalmar har i prognosen ett negativt resultat om 4,4 mnkr (budget 0,0 mnkr) vilket bland annat beror på låg anvisning från arbetsförmedling i kombination med problem av materielleveranser samt ökade kostnader i samband med delningen. HB Telemarken har i prognosen ett lägre resultat om 2,2 mnkr jämfört med budget vilket främst beror på högre drifts- och räntekostnader än budgeterat. Övriga bolag ligger i nivå med budget. Prognos Kalmar Öland Airport för helåret är ett resultat på -16,4 mnkr vilket är i nivå med budget. Kalmar Energi prognostiserar med resultat före bokslutsdispositioner och skatt om 113,3 mnkr (budget 86,9 mnkr) där ökningen kan härledas till försäljning av egenproducerad el samt försäljning av utsläppsrätter i värmeverksamheten.

KIFAB, som under året sålts, har i koncernen med resultat för januari – mars.

Resultaträkning

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 884,8 mnkr (917,8) och är lägre än föregående års utfall 1 030,2 mnkr vilket främst beror på KIFAB-försäljningen. Nettoomsättningen prognostiseras minska med drygt 44,7 mnkr i jämförelse med budget där bland annat Kalmarhem och Växtplats i Kalmar tillsammans ökar densamma med 43,3 mnkr medan försäljningen av KIFAB minskar nettoomsättningen med 86,3 mnkr. Resultatet från andelarna intresseföretaget Kalmar Energi Holding AB och Kalmar Öland Airport prognostiseras öka 10,2 mnkr jämfört med budget. Kalmar Öland Airport har drabbats hårdast av coronapandemin och vår del av deras förlust prognostiseras till 8,2 mnkr. Övriga rörelseintäkter, som t ex realisationsvinster och försäkringsersättningar, är något högre än budgeterat. Prognosen för totala kostnader uppgår till 756,8 (771,0) mnkr, och är 14,3 mnkr lägre än budgeterat. Det är främst personalkostnader som ökat med 9,0 mnkr i och med verksamheten som startats upp i Växtplats i Kalmar, samt att avskrivningar minskat med 23,5 mnkr främst beroende på försäljningen av KIFAB men även på Kalmar Vatten som inte aktiverar investeringar i den takt man budgeterat. Fastighetsunderhållet beräknas bli 2,1 mnkr högre än budgeterat, där det hos Kalmarhem beräknas öka med ca 12,0 mnkr men 10,6 mnkr har minskats i och med försäljningen av KIFAB. Övriga externa kostnader har minskat från budgeterade 285,2 till prognostiserade 278,0, där KIFAB sålts och minskar dessa med 14,7 mnkr men samtidigt som ökning har skett hos Växtplats i Kalmar och Kalmarhem med totalt 6,5 mnkr.

Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna -33,3 (-41,9) mnkr. Det är främst Kalmarhem som prognostiserar med lägre räntekostnader på grund av förmånliga ombindningar och nyupplåning, medan Kalmar Vatten beräknar öka sina räntekostnader. Kalmar Kommunbolag har ett fasträntekonto som beräknas generera 6,0 mnkr i ränteintäkter.

Resultaträkning (mnkr)	per august	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Totala intäkter	592	885	918	1 030
Rörelsekostnader	-398	-620	-611	-596
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-61	-92	-90	-100
<i>varav personalkostnader</i>	-146	-227	-218	-194
Avskrivningar	-92	-137	-160	-152
Rörelseresultat	102	128	147	282
Ränteintäkter o resultat fr dotterföretag	1 165	1 174	0	0
Räntekostnader <i>inkl. borgensavgift</i>	-26	-39	-42	-40
Koncernens resultat före bokslutsdips o skatt	1 241	1 262	105	242
Bokslutsdisp o skatt	0	-8	-12	-20
Årets resultat koncernen	1 241	1 254	93	223

Balansräkning

Koncernens prognostiserade egna kapital innefattar beaktande av bokslutsdispositioner och skatt. Försäljningen av KIFAB och Växtplats i Kalmars verksamhet förändrar balansräkningen samtidigt som beräknade investeringar påverkar anläggningstillgångarna.

Balansräkning (mnkr)	per august	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	4 908	5 151	6 004	5 488
Omsättningstillgångar	1 480	1 426	228	293
Tillgångar	6 389	6 576	6 232	5 780
Eget kapital	2 242	2 254	1 290	1 236
Avsättningar	143	147	186	169
Skulder	4 003	4 176	4 755	4 375
<i>varav kreditinstitut och checkräkningskredit</i>	<i>3 610</i>	<i>3 744</i>	<i>4 280</i>	<i>3 892</i>
Eget kapital och skulder	6 389	6 576	6 232	5 780

Investeringar

Koncernens budgeterade investeringar uppgår till 635,4 mnkr och prognosen är 487,7 mnkr. Prognosen är 147,7 mnkr lägre än budgeterat och det är främst Kalmarhem som minskar sina investeringar under året med 120,0 mnkr där projektet Visiret avbrutits.

Investeringar (mnkr)	per august	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Kalmar Kommunbolag AB	0	0	0	0
Växtplats i Kalmar AB	1	1	0	0
Kalmarhem AB	56	160	280	178
KIFAB i Kalmar AB inkl. Telemarken	0	5	11	-5
Kalmar Vatten AB	160	318	338	254
Kalmar Hamn AB	4	4	4	13
Kalmar Science Park AB	0	0	0	0
Destination Kalmar AB	0	0	3	1
<i>Kalmar Öland Airport AB</i>	2	7	11	12
<i>Kalmar Energi Holding AB</i>	61	127	103	86
Total (exkl. KÖA o KE Holding AB)	221	488	635	441

Nyckeltal

Soliditeten prognostiseras uppgå till högre än budgeterad nivå och beräknas hamna på 34,3%. Räntekänsligheten i koncernen vid 1% högre ränta motsvarar per augusti ca 36,1 mnkr i räntekostnader. Förändring av lån är främst påverkad av försäljningen av KIFAB.

Nyckeltal	Per aug	Prognos	Budget	Föreg.år
	Utfall			
Soliditet	35,1%	34,3%	20,7%	21,4%
Soliditet exkl. Kalmar Vatten	43,8%	44,0%	26,9%	26,8%
Investeringar, mnkr	221	488	635	441
Förändring lån (checkräkn o kreditinst) , mnkr	-282	-147	359	259
Räntekänslighet (vid 1% ränteförändr) mnkr	36	37	43	39

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 7 åren. Modellen tydliggör vad Kalmars fortsatta expansion betyder för koncernen de kommande 7 åren (t o m 2029). Investeringar om 3,8 mdkr, varav drygt 57,0 % kommer finansieras med lån, betyder bland annat att koncernens skulder prognostiseras öka från 3,7 mdkr till 5,8 mdkr och att soliditeten sjunker från prognostiserade 34,3% till 16,9% år 2029. 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, KIFAB och Kalmar Vatten i kommunkoncernens finansgrupp och målsättningen 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 2029 redovisas effekter av eventuella ränteförändringar samt hur räntenivåer förändras när bolagen under perioden löser eller omsätter lån. I koncernens prognostiserade egna kapital är bokslutsdispositioner och skatt beaktade.

Nyckeltal KKAB Koncern



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, hos Nordea finns checkkrediten och övriga lån hos Kommuninvest. Vid utvärdering av lämnade offerter bedöms kriterierna lägsta pris i förhållande till vald bindningstid.

Räntekostnaderna prognostiseras sjunka med 2,7 mnkr till 39,4 mnkr jämfört med budget, vilket beror på försäljningen av KIFAB samtidigt som viss nyupplåning övriga bolag skett.

Den genomsnittliga räntan på låneskulden per augusti (exklusive checkkrediten) har sedan årsskiftet sjunkit med 13 punkter till 0,64 % och genomsnittlig ränta per den 31 augusti var 0,62 %. Koncernens låneskulder (inklusive koncernkontokrediteten) uppgår till 3 610,1 mnkr (3 891,6 föregående år) och har per augusti minskat med 281,5 mnkr sedan årsskiftet, vilket främst är påverkat av försäljningen av KIFAB. Prognosen för året är en minskning med 147,4 mnkr till 3 744,2 mnkr.

Länestruktur

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. I och med försäljningen av KIFAB finns inte längre några ränteswapar kvar i bolagskoncernen. För att säkerställa räntekostnaden vill moderbolaget att dotterbolagen ska eftersträva långa kreditavtal med långivarna. Skuldportföljens genomsnittliga räntebinding är 3,66 år och andelen lån där räntan förfaller inom 1 år eller kortare är 18,2 % (635,0 mnkr) av den totala låneskulden 3 493,5 mnkr.

Refinansieringsrisken d v s kapitalbindingstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbinding är 3,66 år och andelen lån där kapitalet förfaller inom 1 år eller kortare är 18,2 % (635,0 mnkr).

Räntebindning och kapitalbindning fördelat per år och i % av total skuld samt i mnkr

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	18,2	635,0	18,2	635,0
1-2	6,4	225,0	6,4	225,0
2-3	23,3	814,5	23,3	814,5
3-4	3,6	125,0	3,6	125,0
4-5	19,0	664,0	19,0	664,0
5-6	7,2	250,0	7,2	250,0
6-7	6,6	230,0	6,6	230,0
7-8	15,7	550,0	15,7	550,0
8-9	0,0	0,0	0,0	0,0
9-10	0,0	0,0	0,0	0,0
Över 10	0,0	0,0	0,0	0,0
Total	3,66 år	3 493,5	3,66 år	3 493,5

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	105	103.3	102	100.6
Män	175	174.1	168	167.1
Totalt	280	277.4	270	267.6

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	2.27%	2.78%	1.61%	2.52%
Män	1.85%	3.48%	3.15%	2.91%
Totalt	2.00%	3.22%	2.55%	2.75%

Kalmar Kommunbolag AB

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.

Väsentliga händelser

Efter genomförd försäljningsprocess tecknades i februari aktieöverlåtelseavtal med SBB i Norden AB för aktierna i KIFAB i Kalmar AB. SBB tillträdde aktierna den 1 april och arbete pågår fortsatt med det slutliga tillträdesbokslutet. Kommunfullmäktiges beslut blev att sälja KIFAB exklusive HB Telemarken. Kalmar kommun har övertagit KIFABs andel i handelsbolaget och kommunfullmäktige godkände i juni det nya handelsbolagsavtalet. Den tekniska förvaltningen av fastigheterna i Telemarken hanteras av serviceförvaltningen och arbete pågår med att få rutiner och arbetssätt på plats i detta samarbete.

Den 1 mars startade verksamheten i det nya kommunala bolaget Växtplats i Kalmar AB efter att verksamheten i Del-Ta Produktion AB delats upp mellan Kalmar och Nybro kommun. Både delningen av bolaget och starten av det nya bolaget har varit kantad av flera utmaningar. Tvisten mellan kommunal och IF metall om vilket förbund som skall ansluta medarbetarna i kollektivet pågår fortfarande på central nivå. En rekryteringsprocess för en ny VD till Växtplats i Kalmar AB är inledd då nuvarande platschef kommer gå i pension i början av 2023. Efter beslut i styrelserna i Kalmar Vatten och Kalmar Kommunbolag fattade kommunfullmäktige i maj beslut om investeringen för det nya kretsloppsverket – Kalmarsundsverket – och den 30 augusti genomfördes det första spadtaget i denna framtidsinvestering. En ny VD för Destination Kalmar AB har rekryterats under perioden.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Rörelseresultatet efter andra tertialet uppgår till 1,3 mdkr jämfört mot 17,3 mnkr i den periodiserade budgeten. Avvikelserna beror i huvudsak på försäljningen av KIFAB. Ett fasträntekonto är öppnat med 1,1 mdkr. Fram till årets slut genererar insättningen på kontot 5,9 mnkr i ränteintäkt.

Prognos avseende årets resultat före skatt är 1,3 mdkr vilket är högre än budget. Konsultkostnaderna har ökat med 1,8 mnkr i samband med försäljningen av KIFAB. Personalkostnaderna beräknas vara något lägre än budget.

Resultaträkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	3,7	5,0	4,8	4,6
Rörelsekostnader	-5,6	-7,0	-4,8	-8,6
<i>varav personalkostnader</i>	-1,1	-1,9	-2,1	-2,0
Summa kostnader	-5,6	-7,0	-4,8	-8,6
Rörelseresultat	-1,9	-1,9	0,0	-4,0
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	1 258,3	1 268,2	17,6	239,2
Räntekostnader	-0,2	-0,4	-0,3	-0,3
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,1	-0,2	-0,1	-0,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	1 256,2	1 266,0	17,3	235,0
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	-4,4	0,0	-2,6
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	-4,4	0,0	-2,6
Resultat före skatt	1 256,2	1 261,5	17,3	232,4
Skatt	0,0	0,9	0,0	0,0
Årets resultat	1 256,2	1 262,4	17,3	232,4

Balansräkning

Omsättningstillgångarna ökar till 1,2 mdkr i helårsprognosen, detta beror på försäljningen av KIFAB i Kalmar AB. KIFAB-försäljningen ger även ett ökat Eget kapital till 1,5 mdkr.

Balansräkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	371,5	371,5	451,4	452,3
Omsättningstillgångar	1 174,1	1 183,0	55,8	78,5
Summa tillgångar	1 545,6	1 554,4	507,2	530,8
Eget kapital	1 490,1	1 494,8	450,0	469,1
<i>varav årets resultat</i>	1 256,2	1 262,4	17,3	232,4
Obeskattade reserver	10,9	10,9	10,9	10,9
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	45,0	45,0	45,0	45,0
<i>varav kreditinstitut</i>	45,0	45,0	45,0	45,0
Kortfristiga skulder	-0,4	3,7	1,3	5,7
Summa eget kapital o skulder	1 545,6	1 554,4	507,2	530,8

Investeringar

Inga investeringar har gjorts under året.

Nyckeltal

Soliditeten fortsätter att vara hög, prognos för helåret ligger på 97%.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.	per aug	Helår		
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		96,97%	96,72%	90,43%	90,02%
Utdelning		235,2	236,7	45,2	231,2

Finansiell analys

Finansrapport

Låneskulden består av ett lån med fast ränta om 45 mnkr och den genomsnittliga räntan är 0,29% för perioden.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-08-31				
			2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Låneskuld	mnkr	45,0	45,0	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	45,0
Räntederivat	mnkr	--					
Genomsnittlig ränta, perioden			0,29%	0,29%	0,29%	0,29%	0,29%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,29%	0,29%	0,29%	0,29%	0,29%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		0,5	0,6	0,7	0,8	0,9
		Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Lånestruktur

Genomsnittlig ränte- och kapitalbindningstid per augusti är 1,20 år. Lånet förfaller till betalning i tidsintervallet 1-2 år.

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


Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 1,20 år. Bolaget har mycket hög betalningsberedskap.


Finanspolicy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
		Ränterisk / Räntebindning Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod. Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	1-5 år	1,20 år	1,54 år	1,87 år	2,03 år	2,20 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod. Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	1-5 år	1,20 år	1,54 år	1,87 år	2,03 år	2,20 år
Betalningsberedskap Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	3,5 mnkr	59,9 mnkr	1390,6 mnkr	73,8 mnkr	80,6 mnkr	82,4 mnkr

Verksamhetsplan

Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Uppdrag - Förstudie Kalmarhem	Kalmarhem ska genomföra en förstudie av möjligheterna att sälja fastigheter som inte innehåller bostäder för att därigenom finansiera ny- och ombyggnationer.	Fem fastigheter har identifierat som inte innehåller bostäder och en förstudie har genomförts som kommer att presenteras under hösten.	

Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Uppdrag - Hamnområdets elnät	Tillsammans med Kalmar Energi se över elnätets förutsättningar i hamnområdet för att möta den utveckling mot elektrifiering som kommer att ske framöver.	Diskussion har genomförts med Kalmar Energi och förutsättningarna har analyserats. Resultatet kommer att presenteras under hösten.	

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	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
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	2.76%			
Män				
Totalt	2.76%			

Intern kontroll och riskhantering

Intern kontroll Kalmar Kommunbolag inklusive HB Telemarken

I riskområdet omvärldsrisk ingår att följa att Kalmar Energi hanterar förändringar inom energimarknadsområdet. Kalmar Kommunbolag har under året tagit del av Kalmar Energis planering och även deltagit på flera förmöten inför styrelsemöten. Vidare i riskområdet finns finansiell oro som leder till ökade räntekostnader i koncernen vilket varit ett faktum i år bland annat kopplat till kriget i Ukraina. Löpande arbete i finansgruppen och tertialvisa uppföljningar av räntespridning i låneportföljen har fortsatt under året. Slutligen i området omvärldsrisk hade pandemin fortsatt stor påverkan på verksamheten i koncernen men verksamheten i bolaget klarade sig väl från längre perioder av sjukskrivningar genom att följa både interna och externa rekommendationer.

Inom området verksamhetsrisk har risken för minskade marknadsvärden och förtroendeskadorna i dotterbolaget fortsatt att hanteras genom kontinuerliga dialoger. Inte minst genom det fortsatta arbetet i koncerngruppen där både förvaltnings- och bolagschefer deltar.

I området legala risker är de regler som infördes 2019 kring ränteavdragsbegränsningar en kommande utmaning inom främst Kalmar Vatten och Kalmarhem. Inom Kalmar Vattens verksamhet diskuteras för närvarande konsekvenser och hantering i branchorganisationen Svenskt Vatten.

Inom det finansiella området och risken att få svårt att nyupplåna och refinansiera har resultatet av KIFAB-affären förbättrat förutsättningarna. Finansplaneringen fortsätter med rullande 12-månadersintervall.

Risken i den finansiella rapporteringen att vi inte följer gällande redovisningsprinciper kontrolleras och följs upp vid inrapporteringar från bolagen i samband med tertialrapporterna.

Kalmar Kommunbolag AB - HB Tele- marken

Kalmar Kommunbolag har nu efter att KIFAB i Kalmar AB sålts tagit över resultatansvaret för HB Telemarken, och äger sedan den 1 april 2022 bolaget tillsammans med Kalmar kommun.

Prognosen för årets intäkter är något högre än budgeterat. Kostnaderna i verksamheten har påverkats och bedöms fortsatt påverkas av de kraftigt stigande priserna i allmänhet, vilket leder till att prognosen för kostnader överstiger budget med 1,1 mnkr. Även räntekostnaderna prognostiseras öka och uppgår till 4,7 mnkr att jämföra med budgeterade 3,2 mnkr. Prognosen för resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 9,9 mnkr, att jämföra med budgeterade 12,0 mnkr.

Resultaträkning

Prognostiserat resultat före bokslutsdisposition och skatt ligger lägre än budget främst beroende på ökade övriga externa kostnader men även ökade räntekostnader i prognosen.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	24,2	36,4	36,0	26,7
Rörelsekostnader	-3,4	-7,5	-6,2	-7,8
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,5	-0,8	-0,7	-0,7
Avskrivningar	-9,6	-14,4	-14,6	-11,0
Summa kostnader	-13,0	-21,9	-20,8	-18,7
Rörelseresultat	11,1	14,5	15,2	8,0
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-3,0	-4,7	-3,2	-3,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-1,5	-2,3	-1,2	-1,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	8,2	9,9	12,0	5,0
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	-8,4	-5,0
Resultat före skatt	8,2	9,9	3,6	0,0
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	8,2	9,9	3,6	0,0

Balansräkning

Omsättningstillgångar minskar i prognos jämfört med budget då KIFAB har löst sin skuld till bolaget om 11,7 mnkr. Samtidigt har återbetalning skett till KIFAB av insatser om 9,3 mnkr.

Balansräkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	396,3	396,4	398,4	405,9
Omsättningstillgångar	30,7	37,0	36,0	28,2
Summa tillgångar	427,0	433,4	434,4	434,1
Eget kapital	0,0	0,0	9,3	9,3
<i>varav årets resultat</i>	8,2	9,9	3,6	0,0
Obeskattade reserver	8,3	8,3	11,7	8,3
Avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	405,0	405,0	405,0	405,0
<i>varav kreditinstitut</i>	405,0	405,0	405,0	405,0
Kortfristiga skulder	13,7	20,1	8,3	11,5
Summa eget kapital o skulder	427,0	433,4	434,4	434,1

Investeringar

Under hösten planeras iordningsställande av delvis vakant yta i Hus A.

Investeringar (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Tallhagsskolan	0,0	5,0	5,0	81,6
Summa investeringar	0,0	5,0	5,0	81,6

Finansiell analys

Finansrapport

Den genomsnittliga räntenivån under perioden är i nivå med tidigare perioders. Samtliga lån har fast ränta.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Låneskuld	mkr	405,0	405,0	405,0	405,0	405,0	405,0
varav lån mot rörlig ränta							
varav lån mot fast ränta			405,0	405,0	405,0	405,0	405,0
Räntederivat	mkr						
Genomsnittlig ränta, perioden			0,54%	0,50%	0,48%	0,49%	0,50%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,57%	0,57%	0,47%	0,47%	0,47%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mkr		4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Räntekänslighet (100 bp)	mkr		13,9 mkr	15,8 mkr	17,6 mkr	18,1 mkr	19,3 mkr
		Limit					
Checkräkningskredit	mkr	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0

Lånestruktur

HB Telemarkens låneportfölj är oförändrad, där både kapital- och räntebindning nu är 4,32 år.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	År	%	mkr	%
0-1	6,2%	25,0	6,2%	25,0
1-2	7,4%	30,0	7,4%	30,0
2-3	37,0%	150,0	37,0%	150,0
3-4	0,0%	0,0	0,0%	0,0
4-5	0,0%	0,0	0,0%	0,0
5-6	24,7%	100,0	24,7%	100,0
6-7	0,0%	0,0	0,0%	0,0
7-8	24,7%	100,0	24,7%	100,0
8-9	0,0%	0,0	0,0%	0,0
9-10				
Över 10				
Total år o mkr	4,32 år	405 mkr	4,32 år	405 mkr

Finanspolicy

HB Telemarkens låneportfölj håller sig inom ramarna av den fastställda finanspolicyn.

Finanspolicy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
		Ränterisk / Räntebindning				
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	6,2%	6,2%	17,3%	17,3%	11,1%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	4,32 år	4,66 år	4,69 år	4,86 år	5,03 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	6,2%	6,2%	17,3%	17,3%	11,1%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	4,32 år	4,66 år	4,69 år	4,86 år	5,03 år
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	1 mnkr	33,1 mnkr	12,5 mnkr	16,3 mnkr	8,8 mnkr	9,7 mnkr

Kalmarhem

Kalmarhem hyr ut, förvaltar, utvecklar och bygger bostäder och lokaler i Kalmar i strävan mot en hållbar stadsutveckling. Med ca 5 300 bostäder varav 1 200 studentbostäder och 29 000 kvm lokalyta är vi Kalmars största hyresvärd. Totalt har Kalmarhem ca 70 medarbetare som arbetar för att skapa *Hem till dig!*

Väsentliga händelser

Den kraftigt ökande räntenivån i kombination med bolagets lånevolym på 2 158,5 mnkr gör att bolaget i hög grad påverkas av räntehöjningar. I den flerårsprognos som Kalmarhem nu har gjort har den ökade räntenivån medfört åtstramningar genom att utrymmet för nyproduktionsprojekt har minskats med ca 600 miljoner för åren 2022–2029, dessutom finns ett större behov av reinvesteringar och underhåll än vad som finns utrymme för i prognosen. Dessa åtgärder är i syfte att minska belåningsgraden och risk-exponeringen mot räntemarknaden. Trots detta är räntekänsligheten fortsatt hög. Att nå en acceptabel hyreshöjning för kommande år är nu viktigare än någonsin med tanke på ränteläget samt inflationen med den kraftiga kostnadsökning som drabbar Kalmarhem.

Kalmarhem har i uppdrag att producera minst 75 lägenheter i snitt per år under en rullande tioårsperiod. Under T2 har inflyttning skett av inflyttningsetapp två på Tummlaren 2 och Kalmarhem har därmed färdigställt 100 lägenheter i snitt de senaste sju åren. Total inflyttade lägenheter uppgår till 146 för år 2022.



Inflyttningsklar lägenhet i kvarteret Tummlaren 2.

Under perioden har Kalmarhems styrelse beslutat att inte starta projektet Visiret. Beslutet grundar sig i att kostnadsläget i de inkomna anbuden för projektet inte motsvarar de nivåer som var nödvändigt för att kraftiga nedskrivningar skulle undvikas. Projektet är nu lagt på is i avvaktan på bland annat prisnedgång på byggmarknaden. Ränteläget har påverkat volymen på den totala investeringsprognosen och det finns ett stort reinvesteringsbehov som behöver prioriteras framför nyproduktion.

Mycket är viktigt men något är viktigast... för Kalmarhem är detta att öka kundens förtroende och har så varit sedan 2018. Kundens synpunkter har bestått av mjuka värden som bemötande, information och service för att under den senaste tiden mer ha övergått till underhåll av fastighet och den egna lägenheten. För att Kalmarhem ska fortsätta öka andelen mycket nöjda kunder är det viktigt att ta fram och följa de långsiktiga planerna för beståndets underhåll och utveckling. Inventering av fastigheternas långsiktiga behov har fortsatt under tertial 2.

I vissa av Kalmarhems kvarter är underhållsbehovet stort och där krävs det en samordnad helhetsinsats. Den ökade kostnadsnivån tillsammans med branschens ökade syn på risk gör att det under perioden

uppkommit situationer där dessa helhetsinsatser gör att det bokförda värdet överstiger marknadsvärdet med risk för nedskrivningsbehov som följd. För att hitta sätt att hantera detta hölls det i slutet av augusti ett möte med en extern fastighetsvärderare.



Upprustad utemiljö, kvarteret Häggen i Bremerlyckan.

Prognosen för helår är att resultatet kommer att överstiga budgeten med god marginal.

De räntehöjningar som beskrivs ovan kommer inte att påverka 2022 års resultat mer än nämnvärt då samtliga lån har fast ränta och de ombindningar som var planerade redan är genomförda.

Kalmarhem har de flesta elavtal bundna varmed det senaste årets höjningar inte kommer att påverka årets resultat i någon större omfattning. Utrymmet för underhåll har därmed höjts då det finns ett stort underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter. Prognosen för investeringar understiger budget med 120 mnkr, vilket beror på att projektet Visiret avbrutits samt förseningar i ett flertal projekt.



Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Periodresultatet överstiger budget med god marginal, vilket beror på den årliga hyreshöjningen samt lägre kostnader för värme, el och snöröjning. En lägre räntekostnad än budget beror på att de ombindningar och nyupplåningar som har genomförts har kortare bindningstider än budgeterat. I utfallet finns även högre intäkter och kostnader än i budget med anledning av en större kundanpassning som gjorts i ett av våra kvarter. Utrymmet för underhåll har därmed höjts under tertial 2 då det finns ett stort underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter.

Resultaträkning (mkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	282,4	423,0	402,3	391,9
Rörelsekostnader	-190,2	-289,8	-275,2	-271,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-57,6	-87,0	-75,0	-81,2
<i>varav personalkostnader</i>	-34,8	-55,1	-55,1	-50,7
Avskrivningar	-47,9	-72,5	-70,7	-61,3
Summa kostnader	-238,1	-362,3	-345,9	-332,9
Rörelseresultat	44,4	60,7	56,4	59,0
Ränteintäkter	0,1	0,1	0,1	0,3
Räntekostnader	-15,0	-23,0	-24,0	-17,6
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-6,6	-9,6	-9,6	-5,7
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	29,5	37,8	32,5	41,6
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-3,0
Resultat före skatt	29,5	37,8	32,5	38,6
Skatt	0,0	-8,2	-7,2	-7,9
Årets resultat	29,5	29,6	25,3	30,8

Balansräkning

Balansomslutningen kommer i helårsprognosen att öka med anledning av planerad re- och nyinvestering i Kalmarhems fastigheter och av den anledningen har en nyupplåning skett med 150 mkr. Investeringsstöden avseende Hemvärnet och Tumblaren som redovisades som en fordran vid årsbokslutet är nu utbetalade, vilket gett en ökad likviditet per tertial 2. Inga andra större förändringar har skett på balansräkningen jämfört med föregående år.

Balansräkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	2 724,5	2 811,5	2 970,4	2 724,5
Omsättningstillgångar	192,3	118,9	25,0	54,7
Summa tillgångar	2 916,7	2 930,3	2 995,4	2 779,2
Eget kapital	643,3	643,4	636,5	614,0
<i>varav årets resultat</i>	29,5	29,6	25,3	30,8
Obeskattade reserver	12,5	12,5	9,5	12,5
Avsättningar	25,9	30,9	32,6	25,1
<i>vesteringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	2 058,5	2 058,5	2 158,5	2 008,5
<i>varav kreditinstitut</i>	2 058,5	2 058,5	2 158,5	2 008,5
Kortfristiga skulder	176,5	185,0	158,3	119,2
Summa eget kapital o skulder	2 916,7	2 930,3	2 995,4	2 779,2

Investeringar

Periodens investeringar uppgår till 56,0 mnkr och avser främst reinvestering men även nyproduktion av Hemvärnet och Tummlaren, projektering av Visiret och ombyggnationen av Kalmarhems fastighetskontor Alabastern samt tillhörande parkering, ett flertal fönsterbyten, dräneringar, energioptimeringar med mera. Då nyproduktionsprojekten Tummlaren och Hemvärnet varit slutfasat har de inte genererat några större investeringsbelopp under perioden. Prognosen för helåret är betydligt lägre än budget, vilket beror på att projektet Visiret avbrutits samt förseningar i ett flertal projekt.

Investeringar (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Tummlaren 2	0,2	0,2	14,0	20,3
Hemvärnet 1	7,8	7,8	27,0	92,6
Visiret/Tornet	2,3	2,3	70,0	13,4
Alabastern, parkering och ombyggnad	8,6	10,2	0,0	0,0
Bergskristallen 1 ch 2	2,3	7,2	0,0	0,1
Tak-, fasad- och fönsterbyten	0,0	5,1	20,0	17,0
Kämpaleken, Svärdet tak-, fasad-, fönsterbyte	2,4	2,5	0,0	0,0
Kungsljustet 4	0,0	0,0	0,0	1,4
Korsnäbben ombyggnation	3,7	27,8	30,0	1,0
Vecklaren ombyggnation	0,7	16,5	50,0	0,3
Digitala lås ILOQ	2,8	5,3	10,0	10,7
Lunden fönsterbyte, energiopt, dränering	11,4	22,7	18,0	0,0
Tummlaren 1 fönsterbyte, dränering	4,5	10,0	4,0	0,0
Lokalanpassningar	2,0	3,9	15,0	0,8
Utemiljöprojekt	0,2	3,7	5,0	8,0
Tvättstugor	1,2	9,5	0,0	3,9
Övrigt	5,3	8,9	7,0	6,9
Sjötungan, tak och fasad	0,1	0,2	0,0	0,0
Tegelslagaren	0,1	6,5	0,0	0,0
Smältardrängen	0,3	7,5	0,0	0,0
Summa investeringar	56,0	160,0	280,0	177,7

Nyckeltal

Kalmarhem har följande ekonomiska mål per december 2022:

- Belåningsgrad max 75 procent
- Soliditet > 21 procent
- Avkastning på totalt kapital > 1,8 procent

Målet med belåningsgrad beräknas inte nås i prognosen för helåret, vilket beror på en lägre investeringsvolym än budgeterat.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	per aug	Helår		
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	21%	22,4%	22,3%	21,5%	22,4%
Finansieringsbehov		150	150	150	114
Amortering		0	0	0	0
Utdelning		0,1	0,1	0,1	0,1
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamn)	1,8%	1,5%	2,1%	1,9%	2,1%
Belåningsgrad	max 75%	79,7%	77,2%	75,0%	74,8%
Investeringar - befintliga fastigheter		48,0	152,0	239,0	64,8
Investeringar - nyproduktion		8,0	8,0	41,0	112,9
Antal inflyttade lägenheter		146	146	146	0

Finansiell analys

Finansrapport

Nyupplåning med 150 mnkr och en omsättning av lån med 200 mnkr har skett under perioden. Den genomsnittliga räntenivån under perioden är i nivå med tidigare perioders. Samtliga lån har fast ränta.

Finansrapport	Kommunal borgen					
		2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Låneskuld	mnkr	2 600,0	2 158,5	2 088,5	2 008,5	2 008,5
varav lån mot rörlig ränta			0,0	0,0	100,0	100,0
varav lån mot fast ränta			2 158,5	2 088,5	1 908,5	1 908,5
Räntederivat	mnkr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Genomsnittlig ränta, perioden		0,62%	0,58%	0,60%	0,60%	0,61%
Genomsnittlig ränta, periodslut		0,65%	0,60%	0,57%	0,58%	0,59%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr	21,6	20,1	20,1	20,1	20,1
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr					
	Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	0,0	100,0	81,9	89,6
						91,2

Lånestruktur

Kalmarhems låneportfölj har under året ökat genom en nyupplåning på 150 mnkr som är upplånat mot fast ränta men med kortare bindningstid, vilket tillsammans med en ombindning har bidragit till att räntebindningen har minskat till 3,36 år (4,1 år). Även kapitalbindningen har minskat till 3,36 år (4,1 år). Utöver nyupplåningen på 150 mnkr har en omsättning av lån skett med 200 mnkr och även den med kortare bindningstider.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	År	%	mnr	%
0-1	26,9%	580,0	26,9%	580,0
1-2	0,0%	0,0	0,0%	0,0
2-3	26,2%	564,5	26,2%	564,5
3-4	0,0%	0,0	0,0%	0,0
4-5	21,5%	464,0	21,5%	464,0
5-6	7,0%	150,0	7,0%	150,0
6-7	9,3%	200,0	9,3%	200,0
7-8	9,3%	200,0	9,3%	200,0
8-9	0,0%	0,0	0,0%	0,0
9-10	0,0%	0,0	0,0%	0,0
Över 10	0,0%	0,0	0,0%	0,0
Total år o mnr	3,36 år	2 158,5 mnr	3,36 år	2 158,5 mnr

Finanspolicy

Kalmarhems låneportfölj håller sig inom ramarna av den fastställda finanspolicyn. Både kapital- och räntebindningen har minskat i och med att kortare löptider vid ombindning och nyupplåning har valts.

Finanspolicy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
		Ränterisk / Räntebindning				
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	26,9%	24,3%	16,4%	16,4%	16,4%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,36	3,49 år	4,06 år	4,22 år	4,17 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	26,9%	24,3%	16,4%	16,4%	16,4%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,36 år	3,49 år	4,06 år	4,22 år	4,18 år
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	40,0 mnr	184,2	155,0	81,9	89,6	91,2



Kalmarhems kundtidning "hem till dig" som utkommer två gånger per år.

Verksamhetsplan

Kalmarhem har 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 planeringen för etablering av en cykelpool i Funkabo fortsatt. Arbetet med att ta fram ytterligare strategier kopplat till de fem största utsläppsposterna har fortsatt med biologisk mångfald samt material i underhåll och förvaltning.

Efterfrågan på Kalmarhems lägenheter har varit fortsatt god med en uthyrningsgrad på 99,6 procent i snitt under T2 (99,6 procent).

Arbetet med kundinflytande via Kundbarometern har utvecklats och detta bland annat genom att arbetsgrupperna för Boservice har utökats med reparatörer från fastighetsavdelningen och där det under tertial 2 har genomförts ytterligare en workshop för att ta fram åtgärd/er med hjälp av arbetssättet "aktivering agerande".

Kalmarhem har i uppdrag att producera minst 75 lägenheter i snitt per år under en rullande tioårsperiod. Under tertial 2 har inflyttning skett av inflyttningsetapp två på Tummlaren 2 och Kalmarhem har nu färdigställt 100 lägenheter i snitt de senaste sju åren.

Att arbeta proaktivt med våra fastigheters behov är ytterligare ett område som det har lagts stor vikt vid. Den stora inventeringen av hela fastighetsbeståndet gällande långsiktigt underhåll har fortsatt.



Kvarteret Lunden/Glöntan på Stensö där stora underhållsarbeten har genomförts.

Kalmarhems övergripande mål är *ökat förtroende hos kund* och för att nå dit är medarbetarna det viktigaste verktyget. Under våren lanserades en ny varumärkesplattform som bland annat innefattar Kalmarhems nya vision, varumärkeslöfte och kärnvärden.

Engagemang, som är vårt varumärkeslöfte och det som kunden ska känna när de kommer i kontakt med Kalmarhem, är av yttersta vikt för att lyckas i arbetet med ökat förtroende hos kund och för att nå vårt mål.

Under våren hölls en workshop gällande varumärkesplattformen där bland annat olika case för våra kärnvärden diskuterades.

Att förbättra bolagets arbetsplatskultur är ett arbete som fortsatt under perioden och hur medarbetarna "mår" mäts bland annat genom verktyget *Winningtemp* som infördes under slutet av 2021.

Kulturen mäts och följs upp genom verktyget *Winningtemp* som startades upp i slutet av 2021. Ett arbetssätt med månatliga, korta workshop med utfall har tagits fram och påbörjats. Tilliten till ledarskapet och medarbetarnas engagemang är två områden från verktyget som även ingår i bolagets målstyrning. Arbetet med utvecklingen av ledarskapet i bolaget har fortsatt och det genom att ledningen har genomfört UL och IL samt att gruppleddare har genomfört UL.





Under våren har förhandlingar med de fackliga organisationerna genomförts gällande förändringar i organisationen. Förändringarnas syfte är att renodla projekt- och fastighetsrelaterade åtgärder på fastighetsavdelningen och att all service mot kund samt åtgärder i lägenheter koncentreras till marknadsavdelningen.

Ordning och reda i ekonomin





Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Stabil och trovärdig ekonomi	Soliditeten ska vara minst 21% för 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Stabil och trovärdig ekonomi	Rörelseresultatet ska vara minst 56,4 mnkr för 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Stabil och trovärdig ekonomi	Belåningsgraden ska vara högst 75% för 2022	Prognosen är att målet inte kommer att nås	

Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Minska vår klimatpåverkan	Öka andelen fossilfria fordon hos våra kunder	Prognosen är att målet kanske kommer att nås	

Minska vår klimatpåverkan	Våra kunders nyttjandegrad av dElbilspoolen ska öka från 4 % till 8 % under 2022	Prognosen är att målet kommer vara svårt att nå	
Minska vår klimatpåverkan	Antalet parkeringsplatser med laddmöjlighet ska öka från 130 till 160	Prognosen är att målet kommer att nås	
Minska vår klimatpåverkan	Uthyrningsgraden av parkeringsplatser med laddmöjlighet ska öka från 38% till 50% under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Minska vår klimatpåverkan	Energiförbrukningen ska minska med 10,6% ifrån 2016 års nivå	Prognosen är att målet kommer att nås	

Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Välmående fastigheter	Andelen mycket nöjda kunder gällande våra fastigheters underhåll ska öka från 20% till 23% under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
En mer proaktiv fastighetsutveckling	Antalet renoverade badrum ska under året uppgå till 100	Prognosen är att målet kommer att nås	
En mer proaktiv fastighetsutveckling	Antalet renoverade tvättstugor ska uppgå till 15 under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
En mer proaktiv fastighetsutveckling	Antalet felanmälningar per lägenhet ska minska med 10% under 2022 jämfört med 2021	Prognosen är att det kommer att bli svårt att nå målet	

Hög kvalitet i välfärden

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Öka tryggheten i våra bostadsområden	Andelen mycket nöjda kunder gällande trygg i bostadsområdet ska öka från 31% till 35%	Prognosen är att målet kommer vara svårt att nå	
Öka tryggheten i våra bostadsområden	Antalet störningar ska minska med 3% under 2022 jämfört med 2021	Prognosen är att målet kommer att nås	

Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bättre arbetsplatskultur	Engagemangsgraden hos Kalmarhems personal ska öka från 7,5 till 8 under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Bättre arbetsplatskultur	Ledarskapet hos Kalmarhems ledare ska öka från 7,7 till 8,2	Prognosen är att målet kommer att nås	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ökat förtroende hos kund	Andelen mycket nöjda kunder ska öka från 25% till 28 % under 2022	Prognosen är att målet kanske kommer att nås under året	
Ökat förtroende hos kund	Andelen kunder som är mycket nöjda eller nöjda ska öka från 68% till 73%	Prognosen är att målet kanske kommer att nås	
Bli en bättre beställare	Antalet genomförda kvalitetskontroller ska i snitt per månad vara 40 under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Bli en bättre beställare	Andelen godkända kvalitetskontroller ska under 2022 vara 90 % i snitt	Prognosen är att målet kommer att nås	
Öka servicenivån	Andelen mycket nöjda kunder gällande servicenivå hos bovärd ska öka från 51% till 54% under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Öka servicenivån	Andelen mycket nöjda kunder gällande servicenivå i kundservice ska öka från 45% till 48% under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Vara varumärkesambasadorer	Andelen medarbetare som med stolthet berättar att man arbetar på Kalmarhem ska öka från 7,9 till 8,3 under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Delta i samhällsdebatten	Engagemangsgraden på våra inlägg i sociala medier ska i snitt under 2022 vara > 10% per månad	Prognosen är att målet kommer att nås	
Delta i samhällsdebatten	Antalet pressmeddelanden/debattinlägg ska i snitt per månad var 2 under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Ha tillgänglig och tydlig information	Andelen mycket nöjda kunder gällande hur vi som hyresvärd informerar ska öka från 33% till 38% under 2022	Prognosen är att målet kommer att nås	
Ha tillgänglig och tydlig information	Andelen mycket nöjda kunder gällande enkelt att få tag i information ska öka från 25% till 30% under 2022	Prognosen är att målet kommer att vara svårt att nå	

Personalredovisning

Personalsammansättning

Ansvar: Kalmarhem AB | Verksamhet: Verksamhetsstruktur | Sysselsättningsgrupp: Månadsavlönade och vilande | Anställningsform: 1 Tillsvidare | Avtal: Alla avtal | Anställningstyp: Alla anställningstyper | AID: Alla etiketter exkl 000000 | Period: Augusti | År f: 2022

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	22	22.0	24	24.0
Män	46	46.0	45	45.0
Totalt	68	68.0	69	69.0

Sjukfrånvaro

Sysselsättningsgrupp: Alla exkl. vilande | Ansvar: Kalmarhem AB | Verksamhet: Verksamhetsstruktur | Befattning: Alla befattningar | Ålder: Totalt | AID: Alla etiketter exkl 000000 | Period förgående: Juli | År: 2022

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	2.89%	4.69%	0.77%	2.31%
Män	1.95%	4.14%	5.17%	3.73%
Totalt	2.25%	4.32%	3.69%	3.19%

Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering har genomförts enligt beslutad policy och riktlinjer. Bolagets riskanalys beslutades av styrelsen i november 2021 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:

Finansiella risker

Risk: Att vi ska få svårt att låna kapital, ej kreditvärdiga och att kommunens gräns överskrids varmed vi ej erhåller tillräcklig borgensram

Vidtagna åtgärder:

- Riskerna att inte kunna nyupplåna eller refinansiera 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 nyupplåning eller ombindning.
- 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.

Risk: Att vi ska få hög belåningsgrad med hög räntekänslighet

Vidtagna åtgärder:

- Sprida kapital och räntebindningsförfall.
- Upprätta sjuårsprognoser för att identifiera åtgärder i ett tidigt läge.
- Analys av ränteläget samt våra kommande nyproduktions- och reinvesteringsprojekt.
- Dialog med ägare gällande krav på nyproduktion samt eventuell försäljning.

Finansiell rapportering

Risk: Felaktighet i ekonomi- och lönesystemet som föranleder oförmåga att betala leverantörsfakturor

Vidtagna åtgärder:

- Kontakta systemansvarig på kommunen vid problem.
- Kommunen har startat en upphandling av ett nytt ekonomisystem.
- Under hösten 2022 kommer systemet för inköp och faktura troligtvis att bytas ut.

Kalmar Vatten AB

Kalmar Vatten har kommunens uppdrag att vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen och därmed medverka till att kommunen kan fullfölja sitt ansvar enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Bolagets VA-verksamhet ansvarar för produktion och distribution av dricksvatten, avledning och rening utav spill- och dagvatten samt drift, underhåll och förnyelse av VA-anläggningar och ledningsnät, inom fastställda verksamhetsområden. 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.

Kalmar kommunfullmäktige har i december 2021 antagit nya avgiftsnivåer för vatten och avlopp inför 2022. Anläggningsavgiften är oförändrad medan brukningsavgiften för fast- och rörlig del har ökat med 1 %. Pris per liter dricksvatten är i stort sett oförändrad, 0,02 kr/l.

Kommunfullmäktige har tagit investeringsbeslut 30 maj och beslutet har vunnit laga kraft utan några överklaganden. Bygglov för vattenreningsdelen har erhållits och vunnit laga kraft, tekniskt samråd återstår för att få ett startbesked. Bygglov för byggkontoret och etableringen har erhållits och startbesked har erhållits. Kontraktshandlingar är genomarbetade och riktpriiset är uppdaterat för entreprenaden. Entreprenadkontrakt för fas 2, tecknades 25 augusti. Kontraktstidplan är upprättad och produktions-tidplan är under arbete. Igångsättning av fas 2 planeras till oktober enligt kontraktstidplanen. Samtliga beslut har fattats och tillstånd erhållits för att kunna starta upp och påbörja fas 2. Första formellt spadtag har tagits den 30/8 2022.

Kalmar Vatten arbetar vidare med sina 3 strategier. Digital omställning har som syfte att omsätta Kalmar Vattens strategi till initiativ för digital omställning. De projekt som är prioriterade i närtid är att utreda Kalmar Vattens förutsättningar för Datalager och kommunikationsinfrastruktur. Skapa förståelse har som uppdrag att arbeta med att forma en kommunikativ verksamhet - både internt och externt. Strategiarbetet ska även möjliggöra ett bättre samarbete med politik och samverkanspartners. Under kommande år fokuserar bolaget på kunder med fastighet och politiker, men också på den interna kommunikationen för att säkerställa goda ambassadörer för verksamheten. Inom hållbarhet har bolaget arbetat igenom målen i Agenda 2030 och prioriterat målen 6 – Rent vatten och sanitet för alla, 11 – Hållbara städer, 12 – Hållbar konsumtion och produktion, 13 – Bekämpa klimatförändringarna och mål 14 – Hav och marina resurser

För tertial 1 och tertial 2 är förnyelsetakten/meter något lägre än tidigare år och orsaken till det är de arkeologiska utgrävningar som sker i Gamla stan i samband med vår VA-förnyelse där. (Förnyelsetakten följs upp per helår, och för helår 2021 låg den på 73 år, dvs 20 310 i meter, vilket är en av de högsta takten i Sverige på VA-förnyelse!)

Arbetet med behovsutredning och beslut om inrättande av nya verksamhetsområden för VA, för att införa en välfungerande kommungemensam process, har kommit långt och nu återstår att etablera nya arbetssätt och rutiner i kommunkoncernen.

Dricksvattenmarginalen för tertial 2 2022 blev 21%. Regionen har haft en relativt god återhämtning för grundvattenmagasinen under förra vinterperioden. Nybroåsen är ett stort magasin och det tar tid innan grundvattennivåerna är normala igen efter en längre torrperiod. Ett strategiskt arbete pågår för att skapa redundans till Hagbyån eftersom ytvatten därifrån är viktigt för att behålla förmågan att förstärka grundvattenbildningen. Arbetet syftar även till att beskriva fördelningen och flexibiliteten för Kalmars framtida vattenresurser.

Kalmar Vatten har genomfört en förstudie för framtidens infiltrationsvattenverk. Projektet kommer att öka förmågan att infiltrera vatten och ge en stabilare drift. Innan investeringsbeslut ska befintligt och nytt ledningsnät utvärderas för att beskriva totala kostnaden.

Resultatet för perioden är högre än budget, där budgeten periodiseras rakt över året. Intäkterna är lägre än budget pga lägre brukningsavgifter. De externa kostnaderna är lägre, främst beroende på kostnader tillhörande externa kostnader, såsom resekostnader, underhållskostnader samt externa konsulter.

Väsentliga händelser

Kostnadseffektiviteten för bolaget följs upp genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. De fastställda nyckeltalen finns med i branchorganisationens "Svensk vattens" statistikunderlag "VASS". Under tertial 2 har projektarbetet fortsatt med att utveckla uppföljningssystemet Hypergene. Arbetet innebär att implementera en projektuppföljningsmodul i verksamheten. Projektet har försenats pga resursbrist hos leverantören.

Resultat av utgående halter från reningsverket håller sig hittills i stort sett under gällande begränsningssvärden enligt miljötillståndet. Det mest kritiska är utsläppet av kväve som bolaget arbetar intensivt med att minska för att klara lagkraven fram till vi har Kalmarsundsverket på plats. Andelen dagvatten som renas inom verksamhetsområdena är som tidigare 75% inom tätorterna och 58% utanför tätorterna.

Den största delen av bolagets avfall består av rens från inkommande spillvatten, d.v.s avfall som felaktigt spolats ner och som aldrig borde ha hamnat i spillvattnet. Vi arbetar på olika sätt för att minska detta. Renset är brännbart avfall ca 90 ton/år (motsvarande ca 2 ton/vecka). När det gäller fordon och transporter följer vi kommunens resepolicy och transporttjänster köps in via kommunens avtal. Där det är möjligt ska alla fordon drivas av fordonsgas eller el. I de fall önskad funktion inte kan fås köps dieslbilar in de får då endast köras på HVO.

Nybroåsen är basen för Kalmar dricksvattenförsörjning och kommer vara det en mycket lång tid framöver. För att sprida riskerna och göra dricksvattenförsörjningen mindre beroende av befintliga huvudvattentäkter så görs kontinuerligt undersökningar av Nybroåsen för att hitta lämpliga platser för att etablera nya vattentäkter.

På grund av pandemin har ett mindre antal vattenmätare bytts ut. Situationen försvåras samtidigt av att hela branschen har problem med att få fram komponenter till nya vattenmätare. Det finns ett nytt bokningssystem för byten av vattenmätare som är mycket smidigt och kundvänligt.

Kalmar Vatten har under tertial 2 2022 varit delaktigt i följande exploateringar och VA-utbyggnader: Binnåsavägen i Tvärskog, T-Bryggab Stensö, Tisteln 15 och del av Tegelviken 2:4 ska utföras under 2022. 2021 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen (BFA) i Snurrom ska ägas, byggas och drivas av Kunskapsporten AB. Kalmar Vatten har under tertial 2 slutfört arbetet för att förbereda fastigheterna för kommande byggnation genom att samordna och anläggande av gator och VA-ledningar till fastigheten. Arbetet med behovsutredning och beslut om inrättande av nya verksamhetsområden för VA, för att införa en välfungerande kommungemensam process, har kommit långt och nu återstår att etablera nya arbetssätt och rutiner i kommunkoncernen.

Fastlagd och reviderad VA-plan följs utan avvikelser. Under tertial 2 2022 har Kalmar Vatten påbörjat VA-utbyggnad i Skaftnäs U2, vilken kommer att färdigställas under tertial 3.

Generellt höga betyg vid tidigare mätningar kring medarbetarengagemang dock en något nedåtgående trend under pandemin. Arbetet fortsätter med verksamhetsplaner, mål och uppföljning ute på avdelningarna men även med fokus på rutiner och effektiva arbetssätt. Ny satsning under 2022 på medarbetarskapet, där konceptet Utvecklande medarbetarskap påbörjas och kommer pågå under ett par års tid. Utveckling på både individnivå och i grupper ingår i processen varav SDI (personlighetstest) ges till alla medarbetare.

Kalmar Vatten är en jämställd arbetsplats med relativt lika fördelade poster på män och kvinnor inom ledning och ledarskap. Det finns goda möjligheter att förena arbete och föräldraskap både för kvinnor och män. Upplevelsen av hög kompetens och framtida kompetensförsörjning blir allt viktigare inom branschen kopplat till både digital omställning och en högre förändringstakt. Bolaget prioriterar kvalitet framför kvantitet genom hela verksamheten för att skapa goda förutsättningar för en trygg och säker stad. Utbyggnaden och förnyelsen av VA-nätet bidrar till hög livskvalité för kunder och invånare.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Resultatutfallet före bokslutsdispositioner och skatt för tertiet är högre än planerat och uppgår till 6,1 mnkr jämfört mot ett budgeterat resultat på -1,8 mnkr för perioden. I prognosen för helåret 2022 bedöms det att bolaget kommer att visa ett underskott på 2,6 mnkr jämfört mot budget på -2,7 mnkr.

Intäkter från bruksavgifter 114,0 mnkr är lägre jämfört mot budget på 117,3 mnkr och prognosen för helåret är 173,9 mnkr mot budgeterat 176,0 mnkr. Debiterad försäljning till Torsås och Öland uppgår till 1,3 mnkr, samma nivå som budget och prognos. Årets debiterade anslutningsavgifter och periodiserade anslutningsavgifter uppgår till 8,8 mnkr, budget på 8,7 mnkr och prognosen är 15,6 mnkr för hela 2022. Aktiverat arbete förda mot investeringsprojekt uppgår till 11,8 mnkr jämfört med en budget på 15,6 mnkr och prognos för helåret 21,8 mnkr, vilket innebär att mindre arbete läggs mot bolagets investeringar än budgeterat. En del tid är budgeterat på investeringar som inte börjat än under året. Rörelsens totala intäkter för perioden är 128,3 mnkr mot budget 131,9 mnkr. På helåret är budget 221,3 mnkr och prognosen kommer in på 219,8 mnkr.

Rörelsekostnaderna på 119,4 mnkr har ett lägre utfall jämfört med budgeten på 130,8 mnkr. För prognosen är rörelsens kostnader 216,2 mnkr jämfört med budget 219,7 mnkr. Fastighetsunderhåll på bolagets anläggningar är prognostiserade på budgetnivå. Utfall för inköp av råvaror är i enlighet med budget medan prognosen är väsentligt högre, då främst kostnader för kemikalier har ökat kraftigt. Totalt sett är övriga externa kostnader 5,6 mnkr lägre än budget bland annat lägre utfall på underhållskostnader, inköp av konsulttjänster, resekostnader och inköp av vattenmätare, då det är brist på komponenter. Det finns dock variationer inom olika kontogrupper. Prognosen för de externa kostnader är på budgetnivå, 73,0 mnkr. Utfallet på de totala lönekostnaderna avviker från budgeten med 2,0 mnkr lägre än budget. Främsta orsaken beror på personer som har budgeterats har ännu inte anställts samt utbildningar och konferenser som uteblivit. Budgeten för helåret är 94,9 mnkr och prognosen är 5 mnkr lägre, dvs 89,8 mnkr.

Avskrivningskostnaden understiger budget beroende på att periodens investeringar har ett lägre utfall än planerat och att en del större investeringar inte är klara för aktivering. Budget är 35,6 mnkr och prognosen är 32,8 mnkr.

Finansnettot för perioden uppgår till 2,8 mnkr. Budgeten för året är 4,3 mnkr och prognosen är 6,2 mnkr, då en nyupplåning kommer att ske under senare delen av året. För räntorna på nya lån och omsättning av lån ser vi en väsentlig prognostiserad höjning av låneräntorna.

Resultaträkning (m nkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	140,1	219,8	221,3	210,9
Rörelsekostnader	-110,9	-183,4	-184,1	-166,3
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-1,0	-3,1	-2,0	-2,5
<i>varav personalkostnader</i>	-57,4	-89,8	-94,9	-80,7
Avskrivningar	-20,3	-32,8	-35,6	-29,8
Summa kostnader	-131,2	-216,2	-219,7	-196,1
Rörelseresultat	8,9	3,6	1,5	14,8
Ränteintäkter	0,0	0,1	0,1	0,0
Räntekostnader	-2,9	-6,3	-4,4	-4,8
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	0,0	0,0	-1,5
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	6,1	-2,6	-2,7	10,1
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	4,0	3,3	-1,5
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsfond	0,0	-0,6	0,1	-8,0
Resultat före skatt	6,1	0,8	0,6	0,5
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,1
Årets resultat	6,1	0,8	0,6	0,6

Balansräkning

Anläggningstillgångarna ökar med de investeringar som bolaget har genomfört under året och minskar med periodens avskrivningar. Inga nya lån har tagits upp under perioden men ett lån har omsatts vid övertagande av lån från försäljningen av Kifab AB.

Årets debiterade Anslutningsavgifter har periodiserats och redovisas under långfristig skuld.

Enligt plan avsätts en del av de obeskattade reserverna från affärsrörelsen och eventuella överskott till den upprättade Investeringsfonden, vilken beräknas vara fullt avsatt till 80 mnkr under 2022.

Balansräkning (m nkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	1 286,4	1 431,5	1 430,0	1 146,3
Omsättningstillgångar	38,3	60,3	75,5	78,6
Summa tillgångar	1 324,7	1 491,8	1 505,5	1 224,9
Eget kapital	15,6	10,3	10,2	9,6
<i>varav årets resultat</i>	6,1	0,8	0,6	0,6
Obeskattade reserver	29,3	25,3	29,4	29,3
Avsättningar	89,8	90,0	87,4	88,8
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	79,4	80,0	79,9	79,4
Långfristiga skulder	1 035,5	1 299,8	1 300,6	1 031,1
<i>varav kreditinstitut</i>	795,0	1 045,0	1 045,0	795,0
Kortfristiga skulder	154,4	66,3	78,0	66,1
Summa eget kapital o skulder	1 324,7	1 491,8	1 505,5	1 224,9

Investeringar

Under året har Kalmar Vatten investerat för 160,4 mnkr, varav VA förnyelse av ledningsnätet uppgår till 43,6 mnkr. Prognosen för förnyelsetakten för 2022 är 9 600 meter. Den totala investeringsprognosen för 2022 planeras till 318,1 mnkr.

Följande exploateringsområden har genomfört eller påbörjat utbyggnad av VA: Sandås, Bergkristallen, Tegelviken och det har skett utbyggnad i bland annat Danerum, Skaftnäs och Valthornet.

Den 21 juni 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen i Snurrom. Kalmar Vatten har under tertial 1 inlett arbetet tillsammans med PoB/Kalmar kommun för att förbereda fastigheterna för kommande byggnation genom att samordna anläggande av gator och VA-ledningar till fastigheten och arbetet beräknas vara slutfört under tertial 2 2022.

När det gäller VA-förnyelse har arbeten utförts enligt fastlagd förnyelseplan. Gräsgärde, Getingen, Gamla stan med stora kostnader för arkeologiska utgrävningar, och Piparegårdsvägen är områden där VA-ledningar har bytts ut. Pumpstation 26 har renoverats.

Byggnation av råvattenledningen mellan Bottorp och Kalmar är igång. På vattenverket fortskrider reservoar 2, filterbrunnar och tryckstegringsstationer renoveras och VA förnyelse i Gran/Visakällan.

Slamplattan i Moskogen är färdigställd

Kalmarsundsverket - kontrakt för Fas 2 är påskrivet och invigning med första spadtaget hölls i slutet av augusti. Byggnation påbörjas under hösten och kretsloppsverket beräknas vara färdigbyggt under 2026 för slutbesiktning och driftsättning.

Investeringar (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
VA-förnyelse i ledningsnät (reinv)	43,6	72,2	62,5	70,1
VA-utbyggnad exploateringar	13,1	15,6	11,4	19,2
VA-utbyggnad	4,1	6,5	7,5	15,1
Vattenverksamheten	37,3	55,8	67,0	16,4
Spillvatten och pumpstationer	13,0	15,2	11,5	4,9
Dagvatten	5,1	11,7	15,0	4,8
Infrastruktur diverse	2,4	2,0	2,5	2,1
Kalmarsundsverket	41,0	137,1	158,7	112,4
Övrigt	0,8	2,1	1,9	8,6
Summa investeringar	160,4	318,1	337,9	253,6

Nyckeltal

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

Chefsindex mäts nu med Ledarskaps medarbetarundersökning i Winningtemp.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per augusti	Helår		
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		2,94%	2,04%	2,23%	2,68%
Finansieringsbehov		250 000	250 000	250 000	300 000
Amortering		0	0	0	
Utdelning		0	0	0	
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamm)		n/a	n/a	n/a	
Faktureringsgrad Vatten - Producerat		75%	85%	90%	85%
Dricksvattenmarginal		21%	25%	50%	19%
Reinvesteringar i va-ledningsnätet meter		6 400	9 600	16 000	20 310
Antal driftstörningar totalt ledningsnät		317	475	120	608
Reningsgrad fosfor mg/l		0,24	0,25	0,25	0,20
Reningsgrad kväve mg/l		13,2	15,0	15,0	13,6
Sjukskrivningstal		2,70%	2,80%	2,80%	2,70%
Index chefsanalys		7,50	7,50	7,50	7,30

Finansiell analys

Finansrapport

Bolaget har under året tagit över ett lån i Kifab försäljningen. Lånet var initialt taget kort under hösten 2021 och omsattes i samband med försäljningen. Den externa låneskulden uppgår till 795,0 mnkr till fast ränta. Kalmar Vatten har till största del "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 847 mnkr. Under perioden är den genomsnittliga räntan på upptagna lån 0,54 % och genomsnittlig ränta vid periodboks slut 0,51 % . Saldot på Koncernkontot uppgår till 83,9 mnkr och en tillfälligt högre limit på 200 mnkr har beviljats av kommunen, då likviditeten inom koncernen har varit gynnsam. Räntekänsligheten är 8 mnkr, dock har alla tagna lån fast ränta. Den beslutade borgensramen av kommunfullmäktige är på 1 050 mnkr.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
			Låneskuld	mnkr	1050,0	795,0	795,0
varav lån mot rörlig ränta							
varav lån mot fast ränta			795,0	795,0	695,0	695,0	595,0
Räntederivat	mnkr						
Genomsnittlig ränta, perioden			0,54%	0,47%	0,45%	0,44%	0,43%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,51%	0,37%	0,53%	0,46%	0,41%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr	8,0	8,0	8,0	8,0	7,0	6,0
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	200,0	83,9	25,5	50,0	37,6	33,4

Lånestruktur

Den genomsnittliga räntebindingstiden är 4,62 år. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindningstid är 4,62 år. Lånen förfaller till betalning i tidsintervallet 1-8 år.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnr	%	mnr
0-1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
1-2	1,20	150,0	1,20	150,0	150,0
2-3	2,70	100,0	2,70	100,0	100,0
3-4	3,43	95,0	3,43	95,0	95,0
4-5	4,32	200,0	4,32	200,0	200,0
5-6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
6-7					
7-8	7,07	250,0	7,07	250,0	250,0
8-9					
9-10					
Över 10					
Total år o mnr	4,62 år	795 mnr	4,62 år	795 mnr	

Finanspolicy

Kalmar Vatten har en antagen Finanspolicy. Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindingstid. En längre räntebindingstid 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 2022 visar att Kalmar Vatten följer de ramar som har fastställts i Finanspolicyn. Vid kommande ny/omsättning av lån kommer bolaget att placera dem på längre sikt.

Finanspolicy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Ränterisk / Räntebindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	12,6%	0,0%	25,2%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 10 år.	1 - 10 år	4,29	4,62	4,36	5,13	2,82
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	12,6%	0,0%	25,2%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 10 år.	1 - 10 år	4,29	4,62	4,36	5,13	2,82
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	15,0 mnr	83,9	25,5	50,0	37,6	33,4


Verksamhetsplan


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 av 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 och balansera på de fyra perspektiven Medarbetare/Kollegor, Processer/Arbetsflöden, Kunder/VA-kollektivet samt 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	Kommunkoncernens alla verksamheter ska bedrivas på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.	Den ekonomiska planeringstiden omfattar 7 år framåt dvs tom år 2029. Detta har medfört större fokus på drifts- och framförallt på investeringskostnaderna. Sjuårsplanen revideras vid tertiäluppföljningen 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. Upparbetningen av investeringsbudgeten är lägre än budget. Resultatet för perioden är högre än budget, där budgeten periodiseras rakt över året. Intäkterna är lägre än budget pga lägre bruksavgifter. De externa kostnaderna är lägre, främst beroende på kostnader tillhörande entreprenader, underhållskostnader samt externa konsulter. Även avskrivningar är lägre än budget, då investeringarna ej blivit klara och aktiverade i samma utsträckning som budgeten. Under tertialet har projektarbetet fortsatt med att utveckla uppföljningssystemet Hypergene. Arbetet innebär att implementera en projektuppföljningsmodul i verk-	

		<p>samheten. Arbetet har förse- nats pga resursbrist hos leve- rantören.</p>	
Långsiktiga och kostnadseffektiva	Kommunkoncernens alla verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt.	<p>Bolaget arbetar aktivt för att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Detta följs upp bl.a. genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. De fastställda nyckeltalen finns med i branchorganisationens "Svensk vattens" statistikunderlag "VASS" och tre 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.</p> <p>Totalkostnad per ansluten: 2 764 (2 695)kr/ansluten Drift- och underhållskostnad Vattenverk: 7,05 (6,86) kr/kubikmeter producerad vattenmängd Drift- och underhållskostnad Reningsverk: 7,98 (8,80) kr/kubikmeter renat avloppsvatten</p> <p>Bolaget kommer även att följa upp avdelningsspecifika nyckeltal som leder till kostnadseffektivitet i hela organisationen.</p> <p>Genom medverkan i Svenskt Vattens ekonominätverk kommer kostnadseffektivitet att diskuteras, vad det innebär och hur vi kan mäta det.</p>	

Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan - Avfallet		Verksamhetsavfall utgör den största delen bland annat s.k. rens från inkommande spillvatten. Vi planerar att fokusera på detta för att få våra abonnenter att inte använda toaletten som papperskorg. Renset är brännbart avfall och omfattar nästan 2 ton i veckan	
Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan - Fordon och transporter	Vi köper in transporter via kommunens avtal där vi utgår från att miljöfrågorna ingår som en viktig del.	Vi följer kommunens resepolicy och transporttjänster köps in via kommunens avtal.	


Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan - Fossilbränslefri kommun		Där det är möjligt ska alla fordon drivas av fordonsgas eller el. I de fall önskad funktion inte kan fås köps dieselbilar in. Dessa får endast köras på HVO. När det gäller fyrhjulsdrift samt last- och dragkapacitet avvaktar vi utvecklingen.	
Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan - Vattenstatus	Optimal reningsgrad	<p>Resultat utgående halter från reningsverket för 2022 hittills är:</p> <p>3,6 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 15 mg/l och utsläppskraven 15 mg/l.</p> <p>Andel dagvattenrening inom verksamhetsområde kan delas upp i två indikatorer; inom tätort och utanför tätort: Nuvarande situation/resultat är enligt följande: Inom tätort: 75 % Utanför tätort: 58%</p> <p>Arbetet med att utarbeta en strategi för hållbar dagvattenhantering är prioriterat under 2022. Förberedelser inför projekt för förbättrad dagvattenhantering och dagvattenrening pågår och under 2023 är åtgärder i Hagbygårdediket och Malmfjärden planerade. Under förutsättning att nödvändiga tillstånd erhålls kommer anläggning av dagvattendammar i nordöstra Flygstaden att påbörjas under T 2022.</p>	
Ett grönare Kalmar		<p>Kommunfullmäktige har tagit investeringsbeslut 30 maj och beslutet har vunnit laga kraft utan några överklaganden. Bygglov för vattenreningsdelen har erhållits och vunnit laga kraft, tekniskt samråd återstår för att få ett startbesked.</p> <p>Bygglov för byggkontoret och etableringen har erhållits och startbesked har erhållits. Kontraktshandlingar är genomarbetade och riktpriiset är uppdaterat för entreprenaden. Entreprenadkontrakt för fas 2, tecknades 25 augusti.</p>	

		<p>Kontraktstidplan är upprättad och produktionstidplan är under arbete. Igångsättning av fas 2 planeras till oktober enligt kontraktstidplanen. Samtliga beslut har fattats och tillstånd erhållits för att kunna starta upp och påbörja fas 2.</p> <p>Arbete pågår med förberedelser inför Fas 2, inga specifika åtgärder utan sedvanligt projektarbete.</p> <p>Kontraktstidplan är upprättad, färdigställandetid 2027.</p>	
<p>Långsiktigt trygga leverans av dricksvatten</p>		<p>KONTROLL AV DRICKSVATTENKVALITÉN: Av 47st vattenprover visade analysen att 45st (96%) var tjänligt vatten och 2st (4%) var tjänligt med anmärkning. 0st (0%) var otjänligt.</p> <p>DRICKSVATTENRESURSER: Dricksvattenmarginalen för tertial 2 2022 blev 21%. Regionen har haft en relativt god återhämtning för grundvattenmagasinen under vinterperioden. Nybroåsen är ett stort magasin och det tar tid innan grundvattennivåerna är normala igen efter en längre torrperiod.</p> <p>NYA VATTENTÄKTER: Nybroåsen är basen för Kalmar dricksvattenförsörjning och kommer vara det en mycket lång tid framöver. För att sprida riskerna och göra dricksvattenförsörjningen mindre beroende av befintliga huvudvattentäkter så görs kontinuerligt undersökningar av Nybroåsen för att hitta lämpliga platser för att etablera nya vattentäkter.</p> <p>AUTOMATISK GRUNDVATTENMÄTNING: Kalmar vatten mäter regelbundet grundvattennivåerna i Nybroåsen. Detta görs för att analysera hur grundvattnet strömmar och för att kontrollera att infiltrationen och pumpningen fungerar optimalt. Vi uppgraderar kontinuerligt fler undersökningsrör med automatisk avläsning. Detta ger en mycket bättre analysförmåga av grundvattennivåerna och</p>	

		<p>minskar bilkörningen för personalen.</p> <p>UTREDA FRAMTIDENS VATTENRESURSER: Ett strategiskt arbete pågår för att skapa redundans till Hagbyån eftersom ytvatten därifrån är viktigt för att behålla förmågan att förstärka grundvattenbildningen. Arbetet syftar även till att beskriva fördelningen och flexibiliteten för Kalmars framtida vattenresurser.</p> <p>VATTENSKYDDSRÅDE: 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 att förstå förutsättningarna när driften och klimatet varierar. När vattenskyddsområdet förändras måste skyltning och informationen till allmänheten också uppdateras för att vara korrekt.</p> <p>YXNEBERGA INFILTRATIONSVATTENVERK: Kalmar Vatten har genomfört en förstudie för framtidens infiltrationsvattenverk. Syftet är att öka kapaciteten, avskilja slammet på plats, förbättra processen och avleda rejektvattnet till Hagbyån. Projektet kommer att öka förmågan att infiltrera vatten och ge en stabilare drift. Innan investeringsbeslut ska befintligt och nytt ledningsnät utvärderas för att beskriva totala kostnaden.</p> <p>BOTTORPS VATTENVERK: Kalmar Vatten har genomfört en översyn av verksamheten vid Bottorps Vattenverk. Projektet kommer att fortsätta med en projektering för att öka kapaciteten och bygga bort kvalitetsbrister i processen. Åtgärderna är angelägna då vattenverket har nått taket för sin kapacitet och det finns ett</p>	
--	--	---	--





		<p>ökat behov från försörjningsområdet.</p> <p>FLÖDESMÄTARBRUNNAR: Kalmar Vatten arbetar kontinuerligt med att sektionera dricksvattennätet med flödesmätare för att kunna samla in data och via analys snabbare kunna konstatera läckor och hitta dem. Planen uppdateras löpande och Kalmar Vatten sätter cirka 2-3 nya mätarbrunnar om året.</p> <p>SKÅLBY VATTENVERK: Vid Skålby vattenverk ska skalskyddet förbättras för att klara nuvarande och kommande krav. Dessutom ska grovomklädningsrum och kontrollrum byggas om för att anpassas efter verksamhetens behov. Arbetet är något försenat eftersom ljudnivån vid kontorsplatserna inte är en lämplig arbetsmiljö. Ombyggnadsprojektet ska även omfatta en åtgärd på ljudproblemet.</p> <p>VATTENMÄTARSERVICE: I normala fall byts ca 1200-1300 mätare per år. På grund av pandemin så ligger vi ca 1 år efter med byten. Situationen försvåras samtidigt av att hela branschen har problem med att få fram komponenter till nya vattenmätare. Dialog har förts med våra leverantörer för att säkra upp leveranser av vattenmätaren och stöd för att komma i kapp med byten.</p> <p>Kalmar Vatten kommer att ta hjälp av en ramavtalsleverantör för att öka takten på vattenmätarbyten. Det är viktigt att hålla bytestakten annars riskeras möjligheten att debitera kundernas förbrukning enligt gällande regelverk.</p> <p>Det finns ett nytt bokningssystem för byten av vattenmätare som är mycket smidigt och kundvänligt. Alla nya mätare som sätts upp är digitala med möjlighet att fjärravläsas. Kalmar Vatten fortsätter arbetet med att utöka täckningen för fjärravläsning.</p>	
--	--	---	--

		<p>VÄLFUNGERANDE VA-LEDNINGSNÄT</p> <p>Kalmar Vatten fortsätter sitt arbete med att VA-förnyat och exploatera samt bygga ut ledningsnätet på landsbygden. Norra Långgatan, Gamla stan, Ljusstaden, Getingen, Rinkabyholm och Tisteln, är områden där arbetet med ledningar har utförts. Även en ny råvattenledning mellan Bottorp och Skälbyvattenverk, etapp 1, har påbörjats under T1 2022. För T1 och T2 är förnyelsetakten/meter lägre än tidigare år och orsaken till det är de arkeologiska utgrävningar som sker i Gamla stan i samband med vår VA-förnyelse där. Ny organisation är på plats och framöver finns det förutsättningar att lyckas bra med verksamhetens underhållsarbete. Vi har spolat både vattenledningsnät och spillvattenledningar i samma takt som tidigare år. Inläckaget är något lägre än tidigare år och regresserna är något fler vilket bero på att vi fortfarande arbetar med de kraftiga regn vi hade sommaren 2021.</p>	
--	--	---	--

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Uppdrag - Nytt reningsverk	Kalmar Vatten AB får i uppdrag att planera för ett nytt reningsverk med höga ambitioner när det gäller rening.	<p>Kommunfullmäktige har tagit investeringsbeslut 30 maj och beslutet har vunnit laga kraft utan några överklaganden. Bygglov för vattenreningsdelen har erhållits och vunnit laga kraft, tekniskt samråd återstår för att få ett startbesked. Bygglov för byggkontoret och etableringen har erhållits och startbesked har erhållits. Kontraktshandlingar är genomarbetade och riktpriiset är uppdaterat för entreprenaden. Entreprenadkontrakt för fas 2, tecknades 25 augusti. Kontraktstidplan är upprättad och produktionstidplan är under arbete. Igångsättning av fas 2 planeras till oktober enligt kontraktstidplanen. Samtliga beslut har fattats och tillstånd erhållits för att</p>	

		<p>kunna starta upp och påbörja fas 2.</p> <p>Arbete pågår med förberedelser inför Fas 2, inga specifika åtgärder utan sedvanligt projektarbete.</p> <p>Första formellt spadtag har tagits den 30/8 2022.</p>	
--	--	---	--

Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Förtjäna monopolet	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål		
Acceptans i taxeutvecklingen	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	I den externa kommunikationen är fokus att få acceptans för den ökade taxeutvecklingen som bolaget står inför. Flera kommunikationsinsatser har gjorts under sista året för att skapa förståelse för verksamhetens utmaningar och pågående projekt. Eco-feedback är ett exempel på verktyg som används för att förmedla värdet av vatten. Under kommande år fokuserar kommunikationen på kunder med fastighet och politiker, men också på den interna kommunikationen för att säkerställa goda ambassadörer för verksamheten.	
Medvetet säkra nöjda kunder		Kalmar kommunfullmäktige har i december 2021 antagit nya avgiftsnivåer för vatten och avlopp inför 2022. Anläggningsavgiften är oförändrad medan bruksavgiften för fast- och rörlig del har ökat med 1 %. Pris per liter dricksvatten är i stort sett oförändrad, 0,02kr/l. Tidplan för att utveckla särredovisningen har fastställts. Uppdelning görs idag mellan affärsverksamhet och monopol och särredovisning kommer att utvecklas till de olika vattentjänsterna. Ett arbete som kommer att pågå under flera år.	
Ett växande attraktivt Kalmar - VA		EXPLOATERINGAR I linje med vad som avrapporterats tidigare deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt dels genom delaktighet i den förberedande detaljplaneprocessen	

		<p>sen, dels genom att genomföras nödvändiga utbyggnadsprojekt som omfattar planering-, projektering- och anläggningsarbete.</p> <p>Kalmar Vatten arbetar målmedvetet för att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under T2 2022 varit delaktigt i följande exploateringar och VA-utbyggnader:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Exploatering av Tisteln 15 och del av Tegelviken 2:4 ska utföras under 2022 och som en del i detta arbete utför Kalmar Vatten, i samordning med Kalmar kommun, diverse ledningsflyttar, utbyggnad av VA-systemet och VA-förnyelse. Kommunen/Mex står för kostnaderna för nödvändiga ledningsflyttar p.g.a. exploateringen av Tegelviken 2:4 som slutförts under T2. • 2021 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen (BFA) i Snurrom ska ägas, byggas och drivas av Kunskapsporten AB. Kalmar Vatten har under T2 slutfört arbetet tillsammans med PoB/Kalmar kommun för att förbereda fastigheterna för kommande byggnation genom att samordna och anläggande av gator och VA-ledningar till fastigheten. • Kalmar kommun exploaterar sju fastigheter på Binnåsvägen i Tvärskog. Aktuella fastigheter 	
--	--	---	--

		<p>ingår i verksamhetsområde för såväl vatten- som spillvatten. För att försörja de nya fastigheterna med VA-tjänster för vatten och spillvatten ska VA-ledningsnätet byggas ut i områdets kommunala gatumark med start i augusti.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Obos exploaterar området som går under benämningen T-bryggan på Stensö med nio radhus och sex parhus. Arbetet med utbyggnad av VA-systemet har påbörjats under T2 och förväntas vara slutfört under februari 2023. <p>En genomarbetad, dokumenterad och förankrad exploateringsprocess kompletterad av en prioriteringslista för genomförande av exploateringar inom kommunen måste tas fram av Mex. Den situation som råder är inte väl fungerande och har vid ett flertal tillfällen inneburit alltför kort framförhållning ur Kalmar Vattens perspektiv. Planerade projekt har med kort varsel skjutits framåt – vissa på obestämd tid. Detta medför ett ineffektivt resursutnyttjande som innebär att andra projekt, som kunde prioriterats, i vissa fall har fått stå tillbaka. En central del av exploateringsprocessen bör vara att en exploateringsförstudie genomförs för varje enskilt exploateringsprojekt. Omfattningen på förstudien är beroende av hur mycket underlag som redan finns utarbetat och hur pass aktuellt detta är. Förstudien ska visa hur förutsättningarna ser ut, hur en lämplig tidplan för genomförande bör vara utformad, hur samordningen mellan olika aktörer ska ske på ett bra sätt och om det är ak-</p>	
--	--	--	--

tuellt med gemensam upphandling eller utförande i egen regi för respektive part. Prioriteringslista och plan för inrättande av verksamhetsområden för VA bör underlätta den gemensamma planeringen och dialogen mot politiken och bedöms behöva ha en framförhållning på 18–24 månader för att passa in i PoB:s/kommunens budgetprocess på ett välfungerande sätt. Med en framförhållning enligt ovan kommer det att finnas bättre förutsättningar för att i undantagsfall möta krav på snabba omprioriteringar. Rutiner för tydlig arbets- och ansvarsfördelning i exploateringsprojekt måste införas i praktiken för att få detta viktiga arbete att fungera på ett strukturerat, välfungerande och långsiktigt hållbart sätt där exploateringsförstudier i samtliga exploateringsprojekt är helt avgörande.

BEHOVSPRÖVNING AV VERKSAMHETSOMRÅDE


Arbetet med behovsutredning och beslut om inrättande av nya verksamhetsområden för VA, för att införa en välfungerande kommungemensam process, har kommit långt och nu återstår att etablera nya arbetssätt och rutiner i kommunkoncernen. Prioriteringslista och plan för inrättande av verksamhetsområden för VA bör underlätta den gemensamma planeringen och dialogen mot politiken och bedöms behöva ha en framförhållning på 18–24 månader för att passa in i PoB:s/kommunens budgetprocess på ett välfungerande sätt. Med en framförhållning enligt ovan kommer det att finnas bättre förutsättningar för att i undantagsfall möta krav på snabba omprioriteringar.

UTREDNINGSPLAN FÖR KOMMUNALT VA

Fastlagd och reviderad VA-plan följs utan avvikelser.

		<p>Under T2 2022 har Kalmar Vatten påbörjat VA-utbyggnad i Skaftnäs U2, vilken kommer att färdigställas under T3.</p> <p>Behov av att aktualitetspröva delar av utredningsplanen för kommunalt VA i det tematiska tillägget till översiktsplanen från 2016 uppmärksammades under 2020. Arbetet med att uppdatera planen pågår i samarbete mellan Kalmar Vatten och Kalmar kommun/SBK. Detta innebär att en prioritering i nuläget endast finns till och med att VA-utbyggnad till Skaftnäs är genomförd, därefter finns inget uppdrag eller mandat för Kalmar Vatten att fortsätta. För att VA-utbyggnad ska kunna fortsätta med kvarvarande områden måste en aktualiserad VA-plan beslutas på rätt politisk nivå och det är av stor vikt för Kalmar Vattens långsiktiga planering att så sker.</p> <p>I nuläget finns inga ytterligare områden i planen för VA-utbyggnad.</p>	
--	--	--	--

Hög kvalitet i välfärden

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kompetens med fokus på uppdraget	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	<p>Över lag finns en hög kompetens inom flera branschspecifika områden. Kompetens inom framför allt digitalisering och nya arbetssätt förväntas öka. Den digitala mognaden har ökat i rask takt i och med införandet av Office365 under pandemin. Möjligheterna att införa ett system för kompetensförsörjning fortsätter undersökas under 2022 tillsammans med kommunkoncernen.</p> <p>Bolaget har haft ett högt resultat på chefsanalysen genom åren.</p>	

Ett föredöme som arbetsgivare

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
-------	-------------	-----------	--------

Attraktiv arbetsgivare		<p>För att vara en attraktiv arbetsgivare och ha nöjda medarbetare krävs bra system och verktyg som gör det dagliga arbetet effektivt vilket också tidigare kulturanalys pekar på. Det pågår ett förändringsarbete när det gäller dokumenthantering och effektivisering av processer. En allmänt högre kompetens inom digitalisering krävs för att se framtida möjligheter. En digitaliseringsledare är tillsatt under hösten.</p> <p>Generellt höga betyg när det gäller arbetsklimat, motivation, ledarskap och arbetsgemenskap. Resultatet visar sämre på arbetsbelastning, återhämtning, tid för reflektion samt måluppföljning. Vi behöver analysera hur vi kan arbeta annorlunda för att stävja uppskruvat tempo och stress. Situationen med Covid-19 och en större omorganisation påverkar sannolikt även medarbetarnas upplevelse under året.</p> <p>Arbetet fortsätter med verksamhetsplaner, mål och uppföljning ute på avdelningarna men även med fokus på rutiner och effektiva arbetssätt.</p>	
Pensionera friska medarbetare	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	<p>"Tidigare mätningar visar på ett stabilt och högt värde för de senaste åren i samtliga undersökningar avseende index psykisk hälsa och nöjd medarbetarindex. Rekommendationsvilja (eNPS) är fortfarande på godkänd nivå och går återigen uppåt efter ett par års nedåtgående trend. Sjukskrivningstalet t o m augusti är 2,8% och måste anses mycket bra med tanke på pågående pandemi."</p>	

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare

Kvinnor	37	37.0	38	38.0
Män	75	75.0	76	76.0
Totalt	112	112.0	114	114.0

Antal tillsvidare anställda och fördelningen mellan män och kvinnor har ökat med 2 personer, jämfört med föregående år.

Andel kvinnor är oförändrad 33,6%

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	2.04%	2.06%	1.94%	2.52%
Män	2.61%	4.39%	2.83%	3.37%
Totalt	2.43%	3.64%	2.53%	3.07%

Sjukrivningstalet 3,07% för jan-aug är bra med tanke på årstid och fortfarande stor smittspridning. Arbetet fortsätter med bra rutiner, friskvård och arbetssätt som kan minska riskerna för både fysiska och stressrelaterade sjukskrivningar. Växelsvikt arbete mellan kontor och hemma har introducerats. Tidigare mätningar visar på ett stabilt och högt värde för de senaste åren i samtliga undersökningar avseende index psykisk hälsa och nöjd medarbetarindex. Resultatet för rekommendationsvilja (eNPS) är fortfarande godkänt.

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 lastning 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 så som kajer, hamnbassäng, upplagsplatser.

Kajrenovering har präglat senaste åren och fortsätter att pågå under 2022, om än i mindre omfattning. Kajerna ses över av externt bolag en gång om året, för att undvika olyckor, risker och oväntade kostnader. Dessa faktureras kommunen och påförs hamnens nyttjanderättsavgäld.

Väsentliga händelser

En lastmaskin har under året köpts in. I övrigt pågår utfyllnad av hamnbassängen, för att skapa nya godsytor. Tillståndsansökan för visionen av utökning Tjärhovet är färdigställd och inskickad.

Årets andra tertial präglas av bra volymer, med totalt 543 000 ton, en något lägre volym jämfört med motsvarande period förra året. Sammantaget har verksamheten inte påverkats så mycket av oroligheterna i omvärlden, utan lastning, lossning och skötsel av Hamnanläggningen har gått enligt plan. På grund av turbulens i världsekonomin och den lågkonjunktur vi är på väg in i, kan priserna komma att ses över till nästa år.

Kalmar Hamn kommer snart att hantera nya produkter, så som kalk och en ny typ av flis. Dessa faller inom verksamhetstillståndet. Bolaget kommer även att få nya kunder, ett samarbete med ytterligare ett sågverk är på gång.

Resultatet per augusti 2022 blev 2 mkr jämfört med budget 1 mkr.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Rörelseresultat efter andra tertialet uppgår till 2,7 mkr, vilket är högre än budget. Resultatet för perioden visar 2 mkr efter finansnetto, budgeterat resultat för perioden uppgår till 1 mkr. De rådande oroligheterna i omvärlden har hittills haft en liten påverkan för Kalmar Hamns verksamhet. Ökning av intäkter och kostnader senaste året utgörs av vidarefakturerering till kommunen avseende underhåll av hamnens kajer samt utfyllnad av hamnbassängen.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	33,2	53,6	51,1	61,8
Rörelsekostnader	-26,4	-43,6	-42,4	-58,3
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,2	-0,2	-0,7	-0,4
<i>varav personalkostnader</i>	-9,5	-14,7	-13,4	-14,2
Avskrivningar	-4,1	-6,2	-6,2	-5,7
Summa kostnader	-30,5	-49,9	-48,6	-64,0
Rörelseresultat	2,7	3,8	2,5	-2,2
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,8	-1,0	-1,1	-1,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	2,0	2,8	1,4	-3,2
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	3,2
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före skatt	2,0	2,8	1,4	0,0
Skatt	0,0	-0,6	-0,3	0,5
Årets resultat	2,0	2,2	1,1	0,5

Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	167,5	164,7	167,3	168,2
Omsättningstillgångar	16,8	17,6	20,2	13,7
Summa tillgångar	184,3	182,2	187,5	181,9
Eget kapital	63,9	64,1	63,6	61,9
<i>varav årets resultat</i>	2,0	2,2	1,1	0,5
Obeskattade reserver	22,9	22,9	26,1	22,9
Avsättningar	1,5	1,1	1,6	0,6
<i>varav investeringsfond (KVAE)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	90,0	90,0	90,0	90,0
<i>varav kreditinstitut</i>	90,0	90,0	90,0	90,0
Kortfristiga skulder	6,0	4,1	6,2	6,5
Summa eget kapital o skulder	184,3	182,2	187,5	181,9

Investeringar

Kalmar hamn har under året köpt en ny lastmaskin, nya övervakningskameror, skopa till lastmaskin, laddbox till hamnens el-bil.

Investeringar	(mnkr)	per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Mark		0,0	0,0	2,7	0,0
Kranar		0,0	0,0	0,0	12,7
Lastmaskin		3,3	3,3	0,0	0,0
Höglyft		0,0	0,0	1,0	0,0
Bogserbåt		0,0	0,0	0,0	0,0
Truckar		0,0	0,0	0,0	0,1
Inventarier och verktyg		0,2	0,2	0,0	0,6
Summa investeringar		3,6	3,6	3,7	13,4

Nyckeltal

Mängden hanterat godston följer samma kurva som förra året och förväntas uppnå ungefär motsvarande mängd vid årets slut. Kalmar Hamn når ett avkastningskrav på 1,5%, vilket är något högre än målet (1%).

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		44,53%	45,16%	44,97%	44,05%
Finansieringsbehov		0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering		0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning		0,0	0,0	0,0	0,0
Avkastning totalt kapital	1,0%	1,5%	2,1%	1,3%	-1,2%
Godston		543,2	850,0	900,0	815,0

Finansiell analys

Finansrapport

Låneskulden består av 3 lån på vardera 30 mkr med en genomsnittlig ränta för perioden på 0,85%. Det senaste lånet tecknades i juni 2019. Räntekänsligheten är 0,9 mkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter. Lånen är med fast ränta.

Finansrapport	Kommunal borgen	2022-08-31				
		2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Låneskuld	mnkr	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta		90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden		0,85%	0,85%	0,85%	0,85%	0,85%
Genomsnittlig ränta, periodslut		0,85%	0,85%	0,85%	0,85%	0,85%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr					
	Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0

Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är 3,5 år per augusti.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnr	%	mnr
År				
0-1	33,3%	30,0	33,3%	30,0
1-2				
2-3				
3-4	33,3%	30,0	33,3%	30,0
4-5				
5-6				
6-7	33,3%	30,0	33,3%	30,0
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
Total år o mnr	3,5	90 mnr	3,5	90 mnr

Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Kalmar Hamn har en betalningsberedskap om minst 30 betalningsdagar, vilket motsvarar 2 mnr. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 3,5 år.


Finanspolicy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
		Ränterisk / Räntebindning				
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,50	3,84	4,17	4,34	4,50
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,50	3,84	4,17	4,34	4,50
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	3,2 mnr	15,6	19,5	12,9	22,2	24,2

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.

Ordning och reda i ekonomi



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Energibesparing	<p>I samtliga fastigheter som hamnbolaget äger ska fjärrvärme vara installerat. Vid inköp av kranar, truckar, lastmaskiner och andra tunga fordon ska energieffektivitet vara en viktig faktor vid val av modell.</p> <p>Det pågår en kontinuerlig strävan att hitta "energibovar" inom hamnens fastighetsbestånd. Denna process har karaktären av ständiga förbättringar. Under året ska minst två sådana projekt identifieras och nyttan av potentiella energibesparingar i samband med åtgärder bedömas.</p>	Kalmar Hamn har en ny elbil. Ny energibesparingsbelysning på kaj 39.	

Ett grönare Kalmar



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Få Kalmar Hamns kunder att källsortera 2028	Kalmar Hamn har som mål att få alla våra kunder och fartyg att källsortera 2028	Kalmar Hamn har två miljöstationer; En i Oljehamnen och en på Barlastplan. Fartygen sorterar själva sitt avfall i Oljehamnen och bästa förutsättningarna skapas genom tydliga avfallsfraktioner. Anteckningsskyldighet av Farligt avfall rapporteras av Stena. I enlighet med Transportstyrelsens krav ska avfallet sorteras per fartygskategori. Fartygskategorierna är torrlastfartyg och tank- och kem-fartyg.	
Bolagsmål - Fossilfria el-kranar 2045	Kalmar Hamns mål är att kranarna ska drivas på fossilfri el 2045	2021 köpte hamnen en ny kran som är mer miljövänlig, drar mindre bränsle, där kran-armen är eldriven och som sammantaget drar 30% mindre energi än föregångarna. El-drivna mobilkranar har ännu inte kommit i så stor utsträckning på marknaden att det är försvarbart att köpa en.	

Bolagsmål Fossilbränslefritt 2045	Kalmar Hamns mål är att vara fossilbränslefria 2045.	En studie har gjorts för möjligheten att elektrifiera Kalmar Hamn och möta de framtida krav och klimatmål enligt Agenda 2030. Hamnen har tittat på El och LNG (flytande naturgas). Kalmar Energi kan inte i dagsläget leverera energi till 2030. Det skulle kosta ca 1,2 miljarder kronor att elektrifiera hamnen.	
-----------------------------------	--	--	---





Ett växande, attraktivt Kalmar



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Låg personalomsättning	Kalmar hamn eftersträvar låg personalomsättning genom att erbjuda trygghet och där personalen har stor delaktighet och insyn i verksamheten.		
Bolagsmål Kundnöjdhet	0 kundförluster. Nekar inga fartyg att lasta som ryms inom verksamhetstillståndet. Mätetal att alltid ha plats och att lasta och lossa inom 36h. Mätning av kundtillfredsställelse genom att mäta antal avvikelser och genom den dagliga kontakten med kunderna.		

Ett föredöme som arbetsgivare

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Arbetsmiljö	Mätning av verksamhetens sjukfrånvaro. Att inte ha mer än 3% sjukfrånvaro och inga arbetsmiljöskador.	Sjukfrånvaron har uppgått till 0,68% hittills under året.	
Bolagsmål Arbetskadorna	Mätning i antal uppkomna arbetsmiljöskador. Mål 0st	Ingen arbetsmiljöskada har inträffat under året. Vi har haft sex stycken tillbud och tre avvikelser hittills i år.	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Bränsleförbrukning	Mätning av bränsleförbrukning. 0,21l/ton gods och år	Per sista juli är förbrukningen 0,211/ton gods.	
Bolagsmål Försäljningsvolym	Mätning av antal godston per år. 800 000ton per år.	Per sista juli har antal godston uppgått till 480 000 ton.	
Bolagsmål - Däckkostnaden	Mätning av däckkostnaden per år, med stävan mot att minska den. Mål 300 000kr	Vi uppskattar att vi kommer nå målet för i år. Än så länge har vi inga däckkostnader, men vi behöver byta däck på en lastmaskin.	
Bolagsmål - Bogserbåtsuppdrag	Uppföljning av bogserbåtsuppdrag - Mäts i antal	Antal uppdrag hittills under året har uppgått till 59st, motsvarande 2mkr.	

	och genererade intäkter halvårsvis.		
Bolagsmål Buller	Mätetal att inte få några klagomål på buller från allmänheten.	Inga klagomål har inkommit gällande buller från allmänheten.	
Bolagsmål Reklamationer	Mätning av antal skaderapporter - att godset inte skadas eller försämras vid lastning eller lossning. Målet är inga reklamationer.	1 klagomål har kommit in hittills under året. Skrot i lasten med pellets från Kährstället. Vi upplever totalt sett hög kundnöjdhet.	

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	4	4.0	6	6.0
Män	13	13.0	13	13.0
Totalt	17	17.0	19	19.0

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor			0.15%	
Män	0.97%	1.22%	2.80%	0.91%
Totalt	0.75%	0.93%	2.16%	0.65%

Intern kontroll och riskhantering

Kalmar Hamn AB

Bolagets riskanalys beslutades på det konstituerande styrelsemötet i maj 2022. I riskanalysen anges metoder och åtgärder för att undvika att fel och brister uppstår i verksamheten.

Omvärldsrisker

Risk: Konjunktur, lokalt, nationellt och internationellt. Oro i omvärlden på grund av krig i Ukraina, samt sviterna efter pandemin.

Åtgärder: Genom nyhetsuppdatering, tät dialog och samarbete med våra kunder, leverantörer och vara föränderlig och kunna ta snabba beslut.

Risk: Finansiell oro

Åtgärder: Kapitalbindning, löpande prognoser och uppföljning, för att undvika överraskningar.

Risk: Svängning i volym hos företag på Tjärhovet i Oljehamnen.

Åtgärder: Genom tät dialog, bra samarbete och kommunikation med företagen i Oljehamnen stärks banden mellan bolagen och tillsammans värnar vi om hamnens tillväxt och framtid. Oljehamnens samverkansmöte hålls 4 gånger om året.

Risk: Stadsutveckling inom Kalmar kommun som gör att staden växer närmare hamnen

Åtgärder: Genom en långsiktig stadsplanering tillsammans och i samråd med Kalmar kommun, bibehålls en fortsatt bra välfärd för hamnens verksamhet i framtiden.

Risk: Ökat omvärldshot

Åtgärder: Sjöfartsskydd och Hamnskydd, samt en ökad beredskap från TLC ska minska risk för sabotage och omvärldshot. Genom att följa NIS-direktivet minska risken för intrång i data och kommunikationssystem, samt förebygga sabotage eller annan skada.

Verksamhetsrisker

Risk: Missnöjda kunder som väljer annan hamn. Om personal slarvar och maskiner inte fungerar.

Åtgärder: Uppdaterad maskinpark, alltid tillgängliga, nekar inte någon kund, har alltid plats. Kundvård, och uppföljning av arbetet, samverkansmöten, samt genom våra rutiner.

Risk: Konkurrens från lågprisländer och andra hamnar på sågade trävaror

Åtgärder: 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. Nischa sin verksamhet, hålla marknadsmässiga priser, utöka verksamheten. Ekonomi- och volymuppföljning.

Legala risker

Risk: Fall, klämning och påkörning

Åtgärder: Systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs och skyddsronder utförs minst 2-3 gånger om året. Rutin SAM. Arbetsmiljö är en fast punkt på varje samverkansmöte 1 gång i månaden, löpande riskbedömningar i verksamheten som följs upp genom mål och handlingsplaner och på samverkansmötena. Rapporterar tillbud och olyckor. Använder varselkläder.

Risk: Buller

Åtgärder: Skyddsutrustning används, så som hörselskydd, när så krävs. Åtgärder för minskat buller i verkstaden pågår. Bullernivåer gällande omgivningen är reglerat i tillståndet. Hamnen lever inte riktigt upp till bullertillståndet nattetid på Barlastholmen. En åtgärdsplan har tagits fram för att hamnen så snart som möjligt ska nå upp till tillståndet.

Risk: Pandemi

Åtgärder: Bolaget följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Vid symtom, smitta stanna hemma. Använd rekommenderad skyddsutrustning vid misstänkt smittorisik, samt kontakta VD. Hamnen vidtar åtgärder för att bedriva sin verksamhet som vanligt och minimera ekonomiskt bortfall t ex att skapa redundans bland personalen. Informera, köp in produkter för att minska smittspridning, samt inför besöksförbud.

Risk: Strejk

Åtgärder: Mån om bra arbetsklimat och arbetsmiljö för den anställde. Öppet arbetsklimat med löpande informella och formella möten som fångar upp eventuella skiljaktigheter. Medarbetarenkät. Arbetsmiljön lyfts på Årsmöte och uppföljningsmöte av SAM samt på samverkansmöten

Kalmar Science Park AB

Kalmar Science Park AB ingår i koncernen Kalmar Kommunbolag AB. Bolaget ägs av Kalmar Kommun till 93 %, övriga delägare är Linnaeus University Holding AB med 5 % samt CGI Sverige AB med 2 %. 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.

Inom verksamheten 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. Totalt finns just nu ca 120 bolag samlade i verksamheten, varav ca 20 av dessa är start-up bolag i Incubator.

Väsentliga händelser

Kalmar Science Park Incubator har gått vinnande ur Region Kalmars upphandling avseende Regional Inkubator. Upphandlingen avser ett belopp om totalt 12 Mkr på en period om 3 år med start av uppdraget 1 september 2022. Detta innebär att inkubatorprocessen under denna period kan ta emot objekt som uppfyller inkubatorns antagningskriterier från länets alla kommuner inom kostnadsramen för uppdraget.

Ett viktigt samarbete för att främja tillväxten i etablerade scale-up bolag har inletts mellan Science Parkerna i Sydost: Kalmar, Växjö, Karlshamn, Karlskrona och Kristianstad. Främst handlar det initialt om att kunna erbjuda varandras aktiviteter inom respektive Science Parks fokusområde och på så sätt kunna stödja bolag inom fler fokusområden än de respektive Science Park själv tillhandahåller.

Ansökan om den Europeiska Digitala Innovationshubben med namn Health Data Sweden tillsammans med 17 st andra aktörer i Sverige har beviljats, vilket kommer innebära en av de största samarbetsfinansieringarna hittills på e-Hälsoområdet. Temat för hubben, som är en av 4 st beviljade i Sverige, är Hälso-data för näringslivstillväxt och beviljas på 3 år med möjlighet till ytterligare 4 år. Linnéuniversitetet samt Region Kalmar står som huvudpartners från Kalmar Län och Kalmar Science Park som associate partner med fokus på näringslivskopplingar.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Har ett positivt resultat om 1,5 mnkr efter skatt. Det positiva resultatet är inte ovanligt vid denna tidpunkt, då verksamheten har sina mest aktiva perioder under våren och hösten. Det positiva resultatet beror främst på ett nytt projekt kallat överbryggnings Rink som tog vid efter Rink 2.0. Det projektet har tagit personalkostnader samt affärsutvecklingskostnader som egentligen var tänkt att gå på ordinarie budget. I detta projekt har en intäkt om 0,6 mkr bokats in tom augusti månad. Vilket gör att övriga rörelseintäkter har ett överskott mot budget. Även projekten Digibusiness 2.0 samt eHealthArena har haft en hög omsättning i respektive projekt, vilket ökat intäkterna något.

Nettoomsättningen är något större än budgeterat. Anledningen till det är att verksamheten Associate har till och med augusti månad en något större intäkt än budgeterat, vilket beror på fler anslutna bolag och att avgiften har prisjusterats.

Övriga externa kostnader har ett utfall som är lägre än budget. Det beror till stor del på att kostnader för affärsutveckling varit lägre än budgeterat, dessa kostnader komma dock öka under resterande del av året.

Personalkostnader uppvisar under perioden ett lägre utfall än budget. Avvikelsen beror på att semesterkulden har minskat rejält under sommaren. Dock beräknas personalkostnaderna komma i fas igen med budget under hösten.

Kalmar Science Parks har just nu flera projekt aktiva. eHealthArena samt Digibusiness 2.0 ligger i fas med sina projektbudgetar, båda projekten har under denna period haft en hög omsättning. eHealthArena tar slut nu under hösten och kommer även slutredovisas.

Projektet överbyggnad Rink tog slut i augusti. Detta projekt är inte med i årets budget, vilket bidrar till överskottet. Kalmar Science Park har även fått ett nytt uppdrag kallat Regional inkubation som börjar den 1 september. Detta uppdrag finns inte med i budget och prognoseras att ta en del befintliga personalkostnader under hösten.

Det kommer även bli en del ombyggnadskostnader under slutet av året. Prognosen pekar mot ett överskott om 0,7 mnkr efter skatt mot årets slut.

Resultaträkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	13,2	18,9	18,5	17,1
Rörelsekostnader	-11,3	-18,1	-18,5	-16,6
<i>varav personalkostnader</i>	-6,2	-10,0	-10,0	-8,8
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kostnader	-11,3	-18,1	-18,5	-16,6
Rörelseresultat	1,9	0,8	0,0	0,6
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	1,9	0,8	0,0	0,5
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-0,1
Resultat före skatt	1,9	0,8	0,0	0,4
Skatt	-0,4	-0,2	0,0	-0,1
Årets resultat	1,5	0,6	0,0	0,3

Balansräkning

Verksamheten har en god likviditet och kommer även ha det fortsättningsvis. Regelbunden kontroll genomförs. Kortfristiga fodringar innefattar även i år upparbetade projektmedel. Kommer under hösten komma en förtidsbetalning för det nya uppdraget Regional inkubation om 2 mnkr, som gör likviditeten mycket god.

Balansräkning (mnkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	12,2	7,6	3,9	6,8
Summa tillgångar	12,2	7,6	3,9	6,8
Eget kapital	3,5	2,7	2,0	2,1
<i>varav årets resultat</i>	1,5	0,6	0,0	0,3
Obeskattade reserver	0,3	0,3	0,1	0,3
Kortfristiga skulder	8,4	4,6	1,7	4,5
Summa eget kapital o skulder	12,2	7,6	3,9	6,8

Investeringar

Inga investeringar har gjorts eller är planerade.

Nyckeltal

Nyckeltalen enligt verksamhetens mål och nedan bild.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per augusti	Hel år		
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		30,80%	38,19%	55,28%	32,95%
- Utvärderade affärsidéer/företag (mål 75)		45	75	75	81
- Av ovan, antal affärsidéer från Drivhuset (mål 10)		4	10	10	4
- Genomförda boostchamber (mål 2)		1	2	2	2
- affärsidéer från LnU (mål 3)		0	3	3	0
- Anslutna bolag Associate (mål 80)		68	75	80	67
- av ovan, bolag anslutna-klustret DB (mål 70)		56	63	70	56
- Associatebolag i utveckl.aktiviteter (mål 20)		8	18	20	17
- exit ur inkubatorn (mål 8)		1	6	8	7
- nya IBO till inkubator (mål 8)		3	8	8	6

Finansiell analys

Finansrapport

Verksamheten har ett betalningsberedskap på 12 mnkr för rapporteringsperioden och håller sig till satta gränser även under resterande räkenskapsår.

Lånestruktur

Verksamheten har inga lån.

Finanspolicy

Verksamheten följer policyn fullt ut.

Verksamhetsplan

Ordning och reda i ekonomin

Neddelning av mål inom fokusområdet som berör Kalmar Science Park är följande:

- Långsiktigt mål: Kommunkoncernens alla verksamheter ska bedrivas på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.

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 i dagsläget även till stor del av projektintäkter. Med tanke på att verksamheten hanterar ett flertal projekt, så är täta och regelbundna uppföljningar med berörda aktörer av särskild stor vikt så att budgeterna hålls. Detta i sin tur bidrar till att bidra till det övergripande fokusområdet.

Ett grönare Kalmar

Neddelning av mål inom fokusområdet som berör Kalmar Science Park är följande:

Långsiktigt mål: Avfallet inom kommunkoncernen ska minska med 30 procent från 2018 till 2025.

För att bidra till det övergripande fokusområdet Ett grönare Kalmar, fortsätter Kalmar Science Park med sitt CSR-block (Corporate Social Responsibility) som erbjuder samtliga anslutna bolag. På så 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. Blocket kommer även erbjudas till anslutna bolag i Associate och en särskild inriktning ses över gentemot den stora andel e-handelsbolag som är anslutna till klustret med fokus på ex. vis hållbara transporter, förpackningar etc. Verksamheten Kalmar Science Park kommer under året ha som mål att arbeta fram en egen strategi för hållbarhet att efterlevas internt, vilket står mer att läsa om under rubriken Verksamhetsstrategiskt arbete 2022. En första workshop på temat hållbarhet och jämställdhet har genomförts internt med samtliga medarbetare.

Kalmar Science Park är också involverat i den beviljade satsningen Klimatneutrala Kalmar 2030 och Viable Cities i form av att ingå i klimatstyrgruppen på temat innovation.

Ovan sammantaget är också viktiga bidrag till det långsiktiga målet inom fokusområdet Ett grönare Kalmar.

Ett växande, attraktivt Kalmar

Neddelning av mål inom fokusområdet som berör Kalmar Science Park är följande:

Långsiktigt mål: Kalmar ska vara topp tre att besöka, att växa upp, bo och åldras i, i jämförelse med våra jämförelsekommuner; Karlskrona, Kristianstad, Växjö, Halmstad, Skövde och Varberg.

Årsmål 2022: Kalmar ska vara topp 10 bland landets kommuner i Dagens Samhälles Agenda 2030-ranking.

För att bidra till det övergripande fokusområdet 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 (start-ups). Arbetet med att fortsatt satsa på de etablerade bolagen som finns i Associate (scale-ups) fortskrider i syfte att på ett strukturerat och målinriktat sätt få bolagen att nå tillväxt via olika former av aktiviteter och program som är anpassade för denna målgrupp.

Arbetet med och utvecklingen av klustret Digital Business kommer att fortsätta under 2022 och framför allt då via projektet DigiBusiness 2.0. Projektet och dess projektledare är nödvändiga 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 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 Tech

Som upphandlad leverantör till Region Kalmars satsning på Regional Inkubator, 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. eHealth Arena är på flera sätt en mycket viktig satsning för såväl Kalmar kommun som för regionen, satsningen belyser ett angeläget framtida område för hela samhället.

Ovan beskrivna satsningar som bidrar till det övergripande fokusområdet, bidrar också på sikt till det långsiktiga målet. Intressanta tillväxtföretag med spännande innovationer och jobbomöjligheter, kreativa innovationsmiljöer, intressanta projektsatsningar och en kommun som adresserar mod och att den vill vara i framkant skapar en attraktionskraft, pekar på en plats med en utveckling där man vill vara delaktig.

Agenda 2030 genomsyrar hela verksamheten i Kalmar Science Park, såväl det interna arbetet som arbetet med anslutna bolag. Med det bidrar Kalmar Science Park till att nå årsmålet.

Hög kvalitet i välfärden

Neddelning av mål inom fokusområdet som berör Kalmar Science Park är följande:

Långsiktigt mål: Kommunkoncernens verksamhet ska vara jämställdhetsäkrad år 2024, vilket innebär att alla verksamheter säkerställer att alla kvinnor och män, flickor och pojkar, oavsett bakgrund och tillhörighet, ges:

Likvärdig service och bemötande

Likvärdig myndighetsutövning

Likvärdig resursfördelning

Jämställd fördelning av makt och inflytande

Kalmar Science Park arbetar aktivt med att nå ut med verksamhetens erbjudanden till målgrupper som berörs av denna och som kan vara intresserade av att ta del av dessa. Oavsett kön, bakgrund och tillhörighet behandlas alla lika som kommer i kontakt med Kalmar Science Park. Här står begreppet "Hjärta för entreprenörer" från verksamhetens värdegrund i fokus och efterlevs verkligen.

På så sätt bidrar verksamheten till det övergripande fokusområdet Hög kvalitet i välfärden.

Ett föredöme som arbetsgivare

Neddelning av mål inom fokusområdet som berör Kalmar Science Park är följande:

Årsmål 2022: Kalmar kommuns HME-index (Hållbart medarbetarengagemang) ska vara topp tre i jämförelse med våra jämförelsekommuner; Karlskrona, Kristianstad, Växjö, Halmstad, Skövde och Varberg.

Årsmål 2022: Antal långtidssjukskrivna medarbetare ska minska.

Årsmål 2022: Andelen utrikesfödda medarbetare i kommunen ska öka för att nå ett balanstal mellan 0,8 och 1,0.

Coronapandemin har drivit fram ett behov av att mer aktivt utveckla nya sätt att genomföra och hantera aktiviteter på ett säkert sätt, likaså nya sätt att arbeta och mötas på. Denna lärdom ska vi ta tillvara och skapa en än mer dynamisk arbetsplats att trivas på. Vidare är en mycket viktig del 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 sedan kan erbjudas anslutna bolag. Satsningen fortsätter med målet att samtliga medarbetare ska genomgå och/eller gå vidare inom Kalmar kommuns ledarskapsprogram. Det systematiska arbetsmiljöarbetet utgör en viktig plattform för det totala arbetsmiljöklimatet och kommer fortsatt att bedrivas enligt plan. Vikten av att extra undersöka och utvärdera den psykosociala arbetsmiljön betonas särskilt med tanke på distansarbete och social distansering från arbetskolligor. Detta är två exempel på hur Kalmar Science Park ska bidra till det övergripande fokusområdet Ett föredöme som arbetsgivare.

Medarbetarundersökningar genomförs regelbundet enligt Kalmar kommuns upplägg för att regelbundet mäta Nöjd Medarbetar Index. Över lång tid har siffrorna i denna undersökning glädjande årligen varit mycket höga; mätningen av parametern Hållbart Medarbetarengagemang (HME) har ett totalt värde om 4,7 av maximala 5 från den senaste undersökningen gjord 2021. Vidare också nedan resultat och beskrivning av parametern eNPS från samma undersökning där värdet 90 uppnåddes på skalan som kan anta ett värde mellan minus 100 och 100.

Bolagets höga värden på HME respektive eNPS är också högst sannolikt en bidragande faktor till mycket låga sjuktal överlag. Detta sammantaget bidrar starkt till att nå de två först nämnda årsmålen. Däremot återstår fortfarande att komplettera teamet med medarbetare som är utrikesfödda, det tredje årsmålet.



Rekommendation (eNPS)

eNPS (Employee Net Promoter Score®)

Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsplats till en vän eller bekant?

Frågan besvaras på en skala från 0-10. Beroende på vad respondenterna svarar delas de upp i tre kategorier:

0-6 = Kritiker

7-8 = Passiva

9-10 = Ambassadörer

Employee Net Promoter Score (eNPS) kan anta ett värde mellan -100 och 100.

Värdet räknas ut genom att ta andelen Ambassadörer minus andelen Kritiker.

eNPS = andelen "Ambassadörer" (%) - andelen "Kritiker" (%)



Kritiker		Passiva		Ambassadörer	
0	0%	1	10%	9	90%

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer i idémottagning	Måltal för 2022: 75 affärsidéer i idémottagning	Tertial 2: 21 affärsidéer i mottagning, ackumulerat 45 affärsidéer T1 + T2	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Drivhuset	Måltal 2022: 10 affärsidéer som direkt härstammar från Drivhuset	Tertial 2: 2 affärsidéer som direkt härstammar från Drivhuset, ackumulerat 4 affärsidéer T1 + T2	
Kalmar Science Park Incubator: Boost Chamber	Måltal 2022: 2 genomförda Boost Chamber om totalt 12 affärsidéer där 50% av affärsidéerna per omgång ska ha potential att uppfylla Vinnovas målgruppskriterier.	Tertial 2: 1 genomförd Boost Chamber med 5 affärsidéer	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Innovationskontoret vid Linnéuniversitetet	Måltal 2022: 3 affärsidéer som direkt härstammar från Innovationskontoret vid Linnéuniversitetet, ska ha genomgått antingen BoostChamber alternativt kvalificerat direkt för intag till ordinarie inkubationsprocess.	Tertial 2: 0 affärsidéer som direkt härstammar från Innovationskontoret vid Linnéuniversitetet, ackumulerat 0 affärsidéer T1 + T2	
Kalmar Science Park Incubator: Bolag i ordinarie inkubationsprocess	Måltal 2022: 8 nya bolag in i ordinarie inkubationsprocess. 50% av dessa ska uppfylla Vinnovas målgruppsdefinition för nationella Inkubatorprogrammet.	Tertial 2: 3 nya bolag in i ordinarie inkubationsprocess varav 2 (eller 66%) uppfyller Vinnovas målgruppsdefinition, ackumulerat 3 nya bolag T1 + T2	
Kalmar Science Park Incubator: Exit ur inkubatorn	Måltal 2022: Genomfört Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni) för 6 bolag	Tertial 2: 1 bolag har genomgått Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni), ackumulerat 1 bolag T1 + T2	
Kalmar Science Park Incubator: CSR-utbildning för inkubatorbolag	Måltal 2022: Samtliga inkubatorbolag ska genomgå framtaget CSR-utbildningsblock	Tertial 2: : 100%. Det bolag som genomförde exit har genomgått CSR-modulen och	

	under sin tid i inkubatorn innan de anses vara klara för exit.	har utarbetad hållbarhetsstrategi.	
Kalmar Science Park Incubator: Jämställdhet i paneler och inspirationsseminarier	Uppnå jämställdhet med 50/50 deltagande män och kvinnor i feedbackpaneler vid halvårsavstämning, externa inspirationsgäster och utbildningshållare.	Tertial 2: 60% män och 40% kvinnor i fördelning	
Kalmar Science Park Incubator: Beräkning av bidragande samhällseffekter	Mål 2022: Utveckla ny metod för beräkning av inkubatorns bidragande samhällseffekter.	Tertial 2: Metodarbetet är nästintill klart och insamlandet av data är under uppstart.	
Kalmar Science Park Incubator: Institutionsnära samverkan med Linnéuniversitetet	Mål 2022: Bygga en arbetsmodell för hur institutionsnära samverkan med Linnéuniversitetet ska utformas och genomföra ett testprojekt med tillhörande aktiviteter mot en institution.	Tertial 2: Arbetet påbörjat men avstannat pga resursbrist på Linnéuniversitetet.	
Kalmar Science Park Incubator: Talangmatchning med Drivhuset	Mål 2022: Tillsammans med Drivhuset vid Linnéuniversitetet (både Kalmar och Växjö) undersöka möjlighet till projekt för att matcha talangfulla studenter på LNU med befintliga forskningsidéer för att öka framdriften och utförandekapaciteten kring dessa idéer.	Tertial 2: Förstudieansökan beviljad från Tillväxtverket och Region Kalmar Län och arbetet startade upp 23/8.	
Kalmar Science Park Incubator: Inkubatorprocess på engelska	Mål 2022: Bygga en arbetsmodell för och lansera inkubatorprocess på engelska.	Tertial 2: Arbetet ej påbörjat	
Kalmar Science Park Incubator: Inrättande av Advisory Board	Mål 2022: Inrätta ett Advisory Board där målgruppen till inkubatorn finns representerade.	Tertial 2: Arbetet ej påbörjat.	
Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag, Associate	Måltal 2022: 80 bolag anslutna till Kalmar Science Park Associate	Tertial 2: 1 nytt bolag anslutet till Kalmar Science Park Associate, ackumulerat 68 bolag T1 + T2	
Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag, klustret Digital Business	Måltal 2022: Av måltalet 80 bolag anslutna till Kalmar Science Park Associate, är 70 av dessa anslutna till klustret Digital Business	Tertial 2: 1 nytt bolag anslutet till klustret Digital Business, ackumulerat 56 bolag T1 + T2	
Kalmar Science Park Associate: Bolag i utvecklingsaktiviteter	Måltal 2022: 20 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering	Tertial 2: 3 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering, ackumulerat 8 bolag T1 + T2	
Huvudprocess Affärsutveckling	Resultatmål 2021: 80% av deltagarna ska ha svarat att aktiviteter och program har bidragit till utveckling i företaget. Not: Målet mäts efter årets utgång.	Tertial 2: Målet mäts vid årets utgång	

Personalredovisning

I takt med att verksamheten får en allt viktigare roll i innovations- och tillväxtfrågor, är behovet av att permanenta resurser i verksamheten centralt. Detta gäller framförallt projektledaren för digitaliserings- och e-handelssatsningen i projekt DigiBusiness samt den kommunikationsresurs som även finns med i samma projekt då det är av största vikt att den hittills så framgångsrika satsningen och utvecklingen inom digitalisering och klustret inom e-handel kan bibehållas. Detta då dessa två roller är absolut nödvändiga komponenter 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 verksam i bolaget via olika projekt och på olika anställningsgrad (3 heltid och 3 deltid). Vidare också 9 upphandlade konsulter inom området affärsutveckling, dessa är inte anställda i bolaget utan driver sina egna företag och köps in på timmar.

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	2	2.0
Män	3	3.0	4	4.0
Totalt	6	6.0	6	6.0

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor		2.95%		
Män	1.01%			0.21%
Totalt	0.55%	1.72%		0.13%

Intern kontroll och riskhantering

Bolagets arbete med den interna kontrollen och riskhanteringen fortskrider enligt plan och följs upp månatligen i samband med ledningsmöten. Den verksamhetsrisk som är mest i fokus för bolaget just nu beskrivs nedan:

Projekt

Uteblivna och avslutande projekt påverkar möjligheten till utökade budgetar och särskilda satsningar inom tex nya områden, marknadsföring, affärsutveckling, resor med mera. Koppling till basfinansieringsavtal.

Kontrollmoment: Till ägarna tidigt kommunicera effekterna på verksamheten från viktiga projekt som löper ut. Likaså visa på effekter som uppkommer när projekt löper ut vad gäller måltal, uteffekt från verksamheten, övriga satsningar etc. Delta i inspel vid och bevaka utlysningar av nya programperioder etc.

Utöver ovanstående även följande IT-risk:

Haveri, EventOnline

Begränsar vår möjlighet till kommunikation.

Kontrollmoment: Löpande bevakning gällande avtalets villkor för dessa situationer.

Växtplats i Kalmar AB

Ändamål och syfte med bolagets verksamhet är att med iakttagande av kommunal likställighetsprincip göra samhällsnytta genom att skapa trygg och meningsfull praktik, arbetsträning och sysselsättning med sikte på personlig utveckling och ökad livskvalitet för personer som har svårt att konkurrera på arbetsmarknaden. Verksamhetsföremålet är att bedriva arbetsmarknadsverksamhet genom att utföra legotillverkning och service- och bemanningstjänster.

Väsentliga händelser

Växtplats i Kalmar AB (VIKAB) startade sin verksamhet den 1 mars efter delning av verksamheten i Del-Ta Produktion AB mellan Nybro och Kalmar kommun. Delningen och starten av det nya bolaget har kantats av många utmaningar men genomförts i ett bra samarbete mellan kommunerna och Del-Ta.

Under arbetet med delningen uppstod en gränsdragningstvist mellan de båda LO-förbunden Kommunal och IF Metall. Tvisten är fortfarande inte löst men vi har ändå hittat vägar i dialog med arbetstagarorganisationerna så att de nya bolagen i Kalmar respektive Nybro kunnat startas. Tvisten hanteras fortsatt på central nivå och närmast kommer studiebesök att genomföras i september av de båda centrala förbunden på de nya bolagen i Nybro och Kalmar.

Det har i uppstartsarbetet varit utmaningar kopplat till IT-system för främst produktion och ekonomi och det återstår fortfarande arbete innan allt är fullt fungerande.

I april beslutade kommunfullmäktige att inrätta en ny nämnd för integration och arbetsmarknadsfrågor. Det betyder att tjänstepersonsstyrelsen i VIKAB kommer ersättas av denna nämnd per 1 januari 2023 då styrelsen i VIKAB skall vara personunion med nämnden. Diskussioner pågår på tjänstepersonsnivå för att uppnå den samverkansfunktion som tjänstepersonsstyrelsen utgjort mellan arbetsmarknadsverksamheten inom kommunledningskontoret och arbetsmarknadsverksamheten i VIKAB. I samband med denna förändring och att nuvarande platschef går i pension i början av 2023 har ett rekryteringsarbete inletts för en ny verkställande direktör.

Det avtal som tidigare funnits mellan Del-Ta Produktion AB och socialförvaltningen har ersatts av ett nytt avtal mellan VIKAB och socialförvaltningen.

Bolagets ekonomi har påverkats negativt av lågt antal anvisningar från arbetsförmedlingen, materialbrist hos legoproduktionskunderna och ökade kostnader för flera kostnadsslag i samband med delningen.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Rörelseresultatet efter andra tertiet uppgår till -4,1 mnkr. Avvikelserna beror till stor del på ökade kostnader i samband med delningen.

Prognos avseende årets resultat före skatt är 4,4 mnkr. Kalmar Kommunbolag AB lämnar koncernbidrag på 4,4 mnkr.

Resultaträkning (m nkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	12,6	22,8	30,1	0,0
Rörelsekostnader	-16,6	-27,2	-29,9	-0,1
<i>varav personalkostnader</i>	-13,9	-22,6	-26,7	0,0
Summa kostnader	-16,6	-27,2	-29,9	-0,1
Rörelseresultat	-4,1	-4,4	0,2	-0,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	-4,1	-4,4	0,2	-0,1
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	4,4	0,0	0,0
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	4,4	0,0	0,0
Resultat före skatt	-4,1	0,0	0,2	-0,1
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-4,1	0,0	0,2	-0,1

Balansräkning

I prognosen för helår ökar omsättningstillgångarna till 5,6 mnkr. Här ingår fordringen på 4,4 mnkr avseende koncernbidrag från Kalmar Kommunbolag samt investeringarna på 0,6 mnkr.

Balansräkning (m nkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	0,7	0,7	0,0	0,1
Omsättningstillgångar	2,0	5,6	5,1	5,2
Summa tillgångar	2,8	6,3	5,1	5,3
Eget kapital	1,0	5,1	5,1	5,1
<i>varav årets resultat</i>	-4,1	0,0	0,2	-0,1
Kortfristiga skulder	1,7	1,2	0,0	0,2
Summa eget kapital o skulder	2,8	6,3	5,1	5,3

Investeringar

Investeringar i lagerhanteringssystem och datorer har skett under 2022 till en kostnad av 0,6 mnkr

Investeringar (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Prosmart, lagerhanteringssystem	0,3	0,3	0,0	0,1
Övriga inventarier	0,3	0,3	0,0	0,0
Summa investeringar	0,6	0,6	0,0	0,1

Nyckeltal

Prognos för bolagets soliditet ligger på 80%.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	per aug	Helår		
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		36,47%	80,36%	100,00%	95,52%
Nyemission		0,0	0,0	0,0	900,0
Aktieägartillskott		0,0	0,0	0,0	4 100,0

Finansiell analys

Växtplats i Kalmar AB arbetar efter den finanspolicy som beslutades på det konstituerande styrelsemötet i Maj 2022. Inga lån finns i bolaget, en tillfällig checkkredit på 5 mnkr finns. Bolaget ska ha tillgångar i kassa och bank som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 betalningsdagar, vilket motsvarar 2 mnkr, bolaget har 4,5 mnkr.

Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer.

Destination Kalmar AB

Destination Kalmar ska på ett hållbart sätt utveckla, profilera och marknadsföra Kalmar som destination i samverkan med näringslivet och Kalmar kommun. Bolaget ska:

- genom destinationsutveckling bidra till att Kalmar är en attraktiv plats året runt för såväl invånare som besökare.
- förvalta och utveckla platsvarumärket Kalmar.
- utveckla Kalmar som mötes- och evenemangsdestination samt erbjuda attraktiva arenamöjligheter.
- bedriva turistinformativ verksamhet med personlig service samt utveckla platsens värdskap tillsammans med näringsliv och invånare.
- bedriva verksamhet i gästhamnen.
- i samverkan med Statens fastighetsverk ansvara för verksamheten på Kalmar Slott.
- tillsammans med ägare och Kalmar City medverka i arbetet med att ta fram formerna för ett utökat uppdrag för bolaget som innebär ansvar för att utveckla Kalmar stadskärna och handelsstaden Kalmar.

Väsentliga händelser

Under tertiäl 2 har bolaget sin högsäsong och den preliminära gästnattsstatistiken visar att Kalmars boendeanläggningar har haft en mycket bra sommar. De preliminära siffrorna, både för sommarmånaderna och för perioden 1 januari till 31 juli, tyder på att det kan bli ett nytt rekord. De preliminära siffrorna är cirka 10 procent högre än 2021, som är det år som tidigare har haft bäst beläggning. Även Kalmar Gästhamn och husbilsparkeringen visar rekordsiffror. Andelen internationella gäster är stor.

I år har Kalmar för första gången sedan pandemin kunnat ha ett fullt utbud av upplevelser och evenemang. De stora profilevenemangen, till exempel Kalmar Stadsfest, Musik på Larmtorget och Ironman Kalmar, kom tillbaka i full skala och med stor publik. Dessutom kunde Fredriksskans Arena ha nypremiär som konsertarena. Kalmar stod också värd för flera nya evenemang, till exempel Veteran-SM i friidrott och Karting-SM. Även hundsportsevenemanget Guldagility, som är en av Sveriges största agilitytävlingar, återkom efter flera års uppehåll. Flera nya evenemang och möten har värvats under perioden. Framför allt ökar antalet tillfällen under perioden september till maj, vilket stärker Kalmar som året runt-destination.

Kalmar Slott kunde åter erbjuda ett fullt utbud av aktiviteter, vilket bland annat innebar att guidningar kunde hållas inomhus och att familjeaktiviteten Barnens Slott kom tillbaka. En nyhet för i år var guidningar på teckenspråk, vilket blev mycket uppskattat och fick stor uppmärksamhet. Den varma sommaren påverkade besöksantalet, som därför inte riktigt nådde upp till den nivå som förväntats. Under perioden 1 maj till 31 augusti hade Kalmar Slott 78 039 entrébesökare och 84 533 intäktskapande besökare. Hittills i år, det vill säga under perioden 1 januari till 31 augusti har Kalmar Slott haft 84 227 entrébesökare och 92 986 intäktskapande besökare.

Bolaget har alltid en aktiv kommunikation i digitala kanaler. Under tertiäl 2 har dessutom kampanjer genomförts för att locka besökare till Kalmar under sommaren och sensommaren. Sommarkampanjen landade på 11,4 miljoner exponeringar när digitala annonser, print och sociala medier räknas samman. Dessutom har Kalmarmagasinet delats ut i 155 000 exemplar.

Det arbetsmiljöarbete som inleddes under tertiäl 1 har fortsatt och fler utbildningsinsatser planeras till tertiäl 3. Även arbetet med att ta fram hållbara strategier, planer och dokument fortsätter.

Det är nu klart att Sylvia Nylin blir ny vd för Destination Kalmar AB. Hon tillträder den 5 september.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Totala intäkter för perioden jan-aug uppgick till 36,6 mnkr, att jämföra med budgeterade 38,8 mnkr. Kostnaderna uppgick till 34,7 mnkr, medan det i periodens budget låg 37,8 mnkr. Nettoresultatet (efter finansiella poster) för perioden landade på 1,9 mnkr, vilket är 0,8 mnkr bättre än budgeterat

Att intäkterna är lägre än budgeterat för perioden beror främst på att konserter uteblivit eller blivit framflyttade. Antalet besökare på slottet har för perioden legat under budget, men per helår räknar bolaget med att nå budgeterat antal besökare på 106 000 stycken.

De låga kostnaderna för perioden beror till största delen på framflyttade konserter och vakanta tjänster som nu är tillsatta.

På evenemangssidan har en del konserter flyttats fram till efter pandemin och intäkterna beräknas därför inte nå upp till budget för helåret. Evenemangssidan befarar även att tappa ytterligare intäkter mot budget på grund av ej färdigställda arenor. Bolaget har även tappat intäkter från externa parter som avser Musik på Larmtorget. En tidigare utlovad ersättning för Ironman som ligger i budgeten bedöms som osäker.

Antalet husbilsnätter och båtdygn har varit över förväntan och beräknas ge en positiv budgetavvikelse per helår. Butiksförsäljningar, guidningar och uthyrning av slottet beräknas också ge en positiv budgetavvikelse. Prognosen för intäkterna är att de kommer att bli 1,5 mnkr lägre än budget per helår.

Prognosen för kostnaderna inklusive lönekostnaderna är att de kommer att bli 1,4 mnkr lägre än budget. Det beror främst på att lönekostnaderna har blivit lägre på grund av vakanser som nu är tillsatta samt att kostnader för framflyttade konserter uteblivit.

Fotoutställningen om Ölandsbron och en damlandslagsmatch i handboll är aktiviteter som har tillkommit och inte finns med i lagd budget.

Reparationer och underhåll i gästhamnen belastar också resultatet negativt och finns inte med i årets budget.

Trots ovanstående ganska stora, oförutsedda kostnader så blir resultatprognosen en negativ budgetavvikelse på 0,1 mnkr per helår.

Resultaträkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	36,6	52,3	53,8	47,9
Rörelsekostnader	-33,7	-50,7	-52,1	-44,2
<i>varav personalkostnader</i>	-15,4	-25,1	-26,3	-24,3
Avskrivningar	-1,0	-1,7	-1,7	-2,3
Summa kostnader	-34,7	-52,4	-53,7	-46,5
Rörelseresultat	1,9	-0,1	0,0	1,5
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	1,9	-0,1	0,0	1,4
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,1	0,0	1,5
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	2,6
Resultat före skatt	1,9	0,0	0,0	2,9
Skatt	0,0	0,0	0,0	-0,6
Årets resultat	1,9	0,0	0,0	2,3

Balansräkning

I balansräkningen bokförs avskrivningarna enligt plan och verksamhetens likviditetsutrymme är gott tack vare en checkkredit på 30,0 mnkr och per den sista augusti finns ett positivt saldo på banken på 16,7 mnkr. Vid 2022 års utgång är det prognosticerade egna kapitalet knappt 8,0 mnkr.

Balansräkning (mnkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	10,1	9,7	11,8	10,9
Omsättningstillgångar	23,0	9,4	5,0	10,3
Summa tillgångar	33,1	19,1	16,8	21,2
Eget kapital	9,9	8,0	8,2	8,0
varav årets resultat	1,9	0,0	0,0	2,3
Obeskattade reserver	3,7	0,0	2,6	3,7
Avsättningar	1,5	1,3	0,0	2,6
Kortfristiga skulder	18,0	6,3	6,0	6,9
Summa eget kapital o skulder	33,1	15,5	16,8	21,2

Investeringar

Under perioden har investeringar gjorts till ett värde av 0,2 mnkr. Investeringarna som gjorts under perioden avser främst förbättringar av Barnens slott med ljud, illustrationer och förvaring.

Ytterligare investeringar kommer att göras på slottet under hösten avseende teknik, utrustning i restaurangen och nya stolar i gröna salen motsvarande 0,3 mnkr.

Årets investeringar beräknas uppgå till 0,5 mnkr mot budgeterat 2,9 mnkr. Investeringar enligt utvecklingsplanen som inte har kommit igång i år beräknas utföras nästa år.

Investeringar (tkr)	per aug	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Restaurangen Slottet		20,0	100,0	73,1
Barnens slott	148,8	148,8	350,0	96,4
Utställning	0,0	0,0	100,0	0,0
Basutställning	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik/konf mm	0,0	170,0	250,0	35,8
Utveckl enl utv.plan. Postejer, Utecafé etc	0,0	0,0	2 000,0	808,4
Stolar gröna salen	0,0	100,0	100,0	0,0
Turistbyrån	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	48,3	48,3	0,0	0,0
Summa investeringar	197,1	487,1	2 900,0	1 013,7

Nyckeltal

Budgeterat antal entrébetalande besökare på Kalmar slott är 106 000 per helår. Utfallet per sista augusti är 84 227 och prognosen per helår är 106 000.

Antalet båtdygn är budgeterat till 6 200. Utfallet per sista augusti är 5 720 och prognosen per helår är 7 000.

Antalet husbilsdygn är budgeterat till 2 900. Utfallet per sista augusti är 2 122 och prognosen per helår är 3 100.

Antalet besökare på turistbyrån budgeterades till 40 000 och utfallet är 33 757 per sista augusti. Prognosen per helår är 40 000.

Nyckeltal (% , antal)	per aug	Helår		
	Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	38,72%	56,71%	61,03%	51,51%
Entrébetalande besökare Slottet	84 227	106 000	106 000	92 289
Båtdygn	5 720	7 000	6 200	5 449
Husbiladygn	2 122	3 100	2 900	2 931
Besökare Turistbyrån	33 757	40 000	40 000	29 321

Finansiell analys

Finansrapport


Bolaget följer den finanspolicy som varje år fastställs vid det konstituerande styrelsemötet. Bolaget har inga lån utan har en checkräkningskredit på 30 miljoner. Per 31 aug finns ett positivt saldo på banken motsvarande 16,7 mnkr.

Lånestruktur


Destination Kalmar AB har inga lån.

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
Uppdrag till Destination Kalmar i Kalmar kommuns handlingsplan	Destination Kalmar har två uppdrag i Kalmar kommuns handlingsplan för att Kalmar kommun som geografiskt område ska vara helt fossilbränslefritt och vara klimatneutralt år 2030.		

Bolagsmål: Energianvändning	100 % förnybar elhandel. Upphandling av el görs centralt av kommunkoncernen. Mätning sker årligen via uppgifter angående miljöpåverkan som återfinns på leverantörens faktura. (ledningens genomgång året efter).	100 procent förnybar el köps in via Kalmar kommunkoncerns gemensamma upphandling.	
Bolagsmål: Vattenförbrukning på Kalmar Slott	Kalmar Slotts mål är att varje år minska vattenförbrukningen per besökare. Målet följs upp under tertial 1 året efter.	Målet följs upp nästa gång under tertial 1 2023.	
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.	Under tertial 2 har flera trycksaker tagits fram. Vissa av dem har använts under tertialen, medan andra kommer att användas under en längre tidsperiod. Ett extratryck har gjorts av den årliga broschyren Kalmar in brief och Kalmarkartan har tryckts i 30 000 exemplar. Kalmar Stadsfests broschyr har tryckts i 10 000 exemplar. Kalmar Slott har tryckt sammanlagt 60 000 slottsguider på svenska, engelska och tyska samt 25 000 foldrar till Barnens Slott. Dessutom har ett antal mindre produktioner gjorts (gästhamnsfolder, enkät samt gästhamnsbiljetter). Samtliga produktioner har tryckts på miljömärkt papper.	

Aktivitet	Status	Färdiggrad
Uppdrag till Destination Kalmar i Kalmar kommuns handlingsplan		
Samverka för att klimatsmart turism ska förstärka kommunens attraktivitet		
Beskrivning: (Från 2022 och framåt, i samverkan med kommunledningskontoret.)		
Kommentar: Destination Kalmar har deltagit i ett regionalt projekt under 2022 för klimatsmarta resor för besöksnäringen och kommer nu att se över ett fortsatt projekt med liknande inriktning för 2023.		
Fossilbränslefria evenemang – fasa ut och inspirera		
Beskrivning: Från 2021 och framåt, i samverkan med Kultur- och fritidsförvaltningen.		
Kommentar: Under tertial 2 har Kalmars arrangörer fortsatt, via bolagets evenemangsavtal, hänvisats till Kalmar kommuns checklista för hållbara evenemang. Dialoger har förts med arrangörer och andra delar av kommunen om hur alla tillsammans kan bli mindre beroende av fossila bränslen.		

Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
-------	-------------	-----------	--------

Övergripande bolagsmål
Destination Kalmar AB

Kommunfullmäktiges övergripande mål för destinationsarbetet är att andelen gästnätter ska öka jämfört med riket och länet.

- Destination Kalmar ska i fortsatt samverkan med näringslivet utveckla besöksnäringen och Kalmar som evenemangsstad och behålla/förbättra Kalmars position som attraktiv sommarstad.
- Destination Kalmar ska utveckla idrotts turismen i Kalmar kommun.
- Destination Kalmar ska i samverkan med Statens fastighetsverk fortsätta utveckla Kalmar Slott för att öka tillgängligheten och antalet besökare.






I Kalmar kommuns utvecklingsplan för destinationsarbetet fram till 2025 framhålls även följande:

- Genom framgångsrik destinationsutveckling ska Kalmar vara en attraktiv stad året runt.
- År 2025 ska besöksnäringen ha nått en fördubblad omsättning och ett fördubblat antal sysselsatta.
- Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats.
- Verksamheten ska inriktas på att det ungefär var fjärde år genomförs ett större evenemang som många aktörer kan samlas kring.

Destination Kalmar ska arbeta på ett strategiskt och hållbart sätt för att utveckla Kalmars besöksnäring mot både privat- och affärsturism.



<p>Bolagsmål: Besöksnäringens omsättning/antal sysselsatta</p>	<p>Ej möjligt att mäta på kommunal eller regional nivå med dagens verktyg.</p>	<p>Tyvärr är det i dagsläget inte möjligt att specifikt mäta vilka yrkesgrupper som omfattas av sysselsatta i besöksnäringen.</p>	
<p>Bolagsmål: Besöksiffror på Kalmar Slott</p>	<p>Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats. Antalet entrébetalande och intäktsskapande besökare följs upp varje tertiäl. Siffror för helår redovisas vid tertiäl 3.</p>	<p>Efter två somrar då Kalmar Slotts verksamhet har varit hårt reglerad på grund av pandemin har 2022 varit ett år då slottet åter har kunnat erbjuda ett fullt utbud av aktiviteter, till exempel erbjöds i samband med morsdag teaterföreställningen Ett Jävla Solsken (kopplad till Ester Blenda-utställningen). Guidningarna har åter gått inomhus och har under tertiälerna varit Paradvisning, Mörka rum i Norra och Västra postejerna, Ester Blenda samt ett Erik XIV-skådespel. För de yngre besökarna har slottet åter kunnat erbjuda Barnens Slott med Prinsessguidning i slottets salar, Skattjakt med gycklare, Experiment med Astro i Mystiska tornet, Slottskampen (från 7 år), Ett hemligt uppdrag (från 3 år), pysselverkstad med mera. För utländska gäster har slottet dagligen erbjudit engelska guidningar i Paradvåningen och i postejerna. En nyhet för i år var guidningar på teckenspråk. Slottet har haft besök av två olika operaföreställningar, Drömdöden med Folkoperan och Trollflöjten med Skånska Operan, som båda gavs vid två tillfällen. Därtill har slottet i samarbete med Kalmar teaterförening erbjudit föreställningen "Berättelser från någonstans". Under perioden januari till augusti har Kalmar Slott haft 84 227 entrébesökare och 92 986 intäktsskapande besökare. Under perioden maj till augusti har Kalmar Slott haft 78 039 entrébesökare och 84 533 intäktsskapande besökare. Sommaren 2022 har bitvis varit väldigt varm, något som tydligt har påverkat besöksantalet. De värmeböljor</p>	


		<p>som har varit gör att fler väljer stranden framför besöksmål, därtill har sommaren varit oerhört full av aktiviteter, många som varit uppskjutna i flera år, vilket har ökat konkurrensen om besökarna.</p>	
<p>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 övernattningsmöjligheter. Destination Kalmar ska öka kännedomen om besöksnäringens möjligheter och verka för att besöksnäringens behov finns med i samhällsplaneringen.</p>		
<p>Strategisk målsättning: Ett starkt utbud av upplevelser</p>	<p>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.</p>		
<p>Strategisk målsättning: En positiv bild av Kalmar - som många känner till och vill sprida</p>	<p>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.</p>		
<p>Strategisk målsättning: Ett ökat antal besökare, både nya och återkommande</p>	<p>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.</p>		
<p>Bolagsmål: Antal gästnätter</p>	<p>Statistik från SCB/Tillväxtverket med antalet övernattningar på Hotell, Stugbyar, Vandrarhem och Campingplatser redovisas under tertial 1 året efter (slutliga årsvärden). Under året redovisas preliminära siffror.</p>	<p>Utvecklingen av antalet gästnätter kan ej delges fullt ut då värden för augusti kommer i början av oktober. Tillväxtverkets preliminära inkvartingsstatistik för januari till juli ser dock mycket bra ut. De preliminära siffrorna tyder på att Kalmar går mot en rekordsommar, då antalet gästnätter just nu ligger på cirka 10 procent mer än tidigare bästa år (2021).</p>	

		Det finns goda förhoppningar om att helheten fram till den sista augusti kommer att visa på fortsatt ökad beläggning, enligt de rapportverktyg där det är möjligt att mäta hotellen enskilt. (I den samlade statistiken från Tillväxtverket, som ännu inte har kommit, visas statistik för hotell, stugbyar, vandrarhem och campingplatser)	
--	--	---	--

Ett föredöme som arbetsgivare

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Strategisk målsättning: En attraktiv arbetsplats	Destination Kalmar ska vara en attraktiv arbetsplats. Vi ska ha en hållbar drift och utveckling av verksamheten. Destination Kalmar arbetar med systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) och eftersträvar en trygg arbetsmiljö där medarbetare trivs, utvecklas och känner sig delaktiga. Som ett led i detta har bolaget introducerat ett teambaserat arbetssätt. Målet är att den enskilde medarbetaren ska känna sig involverad och tydligare se sin roll i helheten. Destination Kalmar är anslutet till kommunens Arbetsmiljöenhet/HR vars nyckelområden är kompetensförsörjning, arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete, arbetsrätt, rehabilitering, lönepolitik, samverkan, organisations- och ledarutveckling. Medarbetarna har också ett friskvårdsbidrag.	Personalen på Kalmar Slott har under tertialen genomfört Utvecklande medarbetarskap och de tre enhetsansvariga, Meg Nömgård, Pär Israelsson samt Stefan Johnson, har påbörjat Utvecklande ledarskap. Destination Kalmar har under tillförordnad vd Susanne Söderberg även gått igenom flera styrande dokument samt gjort en uppföljning av åtgärdslistan från skyddsround 2020.	

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.	Under Tertial 2 har Destination Kalmar anordnat ett ordinarie partnernöte, som var ett frukostmöte på Kalmar Slott, samt ett mer informellt partnernöte som avslutades med att samtliga fick se Krukenstierna teaterns generalrepetition inför sommarens premiär. Detta uppskattades	

		<p>mycket och blev en fin avslutning på det första halvåret.</p> <p>Under Tertial 2 har Destination Kalmar också bjudit in till ett möte med hotellgruppen, men mötet fick flyttas fram till tertial 3 på grund av för få anmälda.</p> <p>Tre nyhetsbrev har skickats ut under perioden. Dessutom har flera företagsbesök gjorts, både hos befintliga partners och hos potentiella nya partnerföretag, vilket har resulterat i ett nytt partneravtal.</p> <p>De flesta partnerföretagen har redan betalat sina fakturor och bolaget har fått in 2 757 449 SEK (ex moms).</p> <p>Några företag har fått anstånd till 2022-09-30 för att betala in 30 000 SEK (ex moms). Även detta år har hotellens fakturor planerats till slutet av sommaren då de förhoppningsvis kommer att befinna sig i ett stabilare läge.</p> <p>Under tertial 2 har Destination Kalmar 107 partnerföretag, varav 22 är restauranger, 11 boendeanläggningar och 74 övriga företag.</p>	
--	--	---	--

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	18	17.3	16	15.6
Män	7	6.8	6	5.8
Totalt	25	24.1	22	21.3

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	3.25%	2.24%	1.62%	2.94%
Män	0.16%	3.56%	1.13%	1.76%
Totalt	2.24%	2.62%	1.46%	2.55%

Intern kontroll och riskhantering

Destination Kalmar genomför riskanalyser minst två gånger om året, en gång på hösten och en gång på våren i samband med Ledningens genomgång. Riskanalyser görs för omvärldsrisker, verksamhetsrisker, legala risker, kreditrisker, IT-risker, finansiella risker samt risker i finansiell rapportering.

I mars 2022 höjde vi risktalet för punkt 1.2 Ny/ombyggnation i Ölandshamnen som ligger under Omvärldsrisker. Konsekvensvärdet ökade från tre till fyra och sannolikhetsvärdet ligger kvar på tre. Det gav att risktalet ökade från 9 till 12. Kontrollplan fanns sedan tidigare men justerades i samband med gjord riskanalys. Turismchefen har fortlöpande kontakt med entreprenörer och KLK avseende nybyggnation av hotell som direkt påverkar möjligheten att fortsatt bedriva ställplatser för husbilar.

Risktalet för valutaförändringar och kris/krig i omvärlden ökade efter Rysslands invasion av Ukraina i februari 2022, men leder ännu inte till en kontrollplan.

Restriktionerna för pandemin är nu borttagna vilket gjorde att vi kunde sänka risktalet för den punkten.

Inga andra punkter i riskanalysen än punkten 1.2 Ny/ombyggnation i Ölandshamnen leder just nu till upprättande av en kontrollplan.

Kalmar Öland Airport AB

Kalmar Öland Airport verkar för att det ska finnas ett attraktivt linjeutbud till och från regionen. Ett utbud som skall tillgodose efterfrågan för såväl regionens näringsliv och de bosatta som för dem som vill besöka länet.

Tyvärr kan vi konstatera att återhämtningen efter pandemin när det gäller resandet till och från Kalmar går långsammare än beräknat. Ett flertal omvärldsfaktorer påverkar utvecklingen negativt. Nämnas bör SAS strejk och underbemanningen på Arlanda vilket har inneburit stora förseningar och inställda flyg ut från Arlanda.

Även Europa har stora bekymmer med kapacitet på de stora flygplatserna vilket har inneburit att Air Dolomiti/Lufthansa ställt in ett flertal avgångar till och från Kalmar. Även inställda flygningar från Frankfurt till övriga Europa/världen får negativ effekt på vår linje eftersom vidareresandet är en viktig del i linjens utveckling och beläggning.

Chartertrafiken var i maj tillbaka på samma nivåer som 2019 för att sedan minska ner och i juli var det inga avgångar alls.

Den långsamma återstarten av trafiken har lett till lägre intäkter än budgeterat samtidigt som kostnaden för information, marknadsföring mm har ökat. Detta kompenseras dock av ett extra driftbidrag från Trafikverket på 11,9 mnkr vilket ger en prognos för helåret som är 0,5 mnkr bättre än budget.

Väsentliga händelser

Under maj månad genomförde Försvarsmakten LFÖ 2022. Övningen innebar bland annat att F21 i Luleå baserade 6-8 Jas med tillhörande markresurser på Kalmar flygplats. Övningen pågick i 10 dagar och resultatet av etableringen på Kalmar som civil flygplats var mycket bra.

Efter nedskärningar av personal under pandemin har flygplatsen haft en tuff situation när det gäller bemanningen under semesterperioden.

Flygets omställning från fossila bränslen är i fokus. Under perioden har vi jobbat aktivt med att öka kännedomen kring bioflygbränsle, exempelvis via hemsidan, där det kontinuerligt uppdateras total mängd biobränsle i tankarna, motsvarande koldioxidreduktion samt antal fossilfria flygresor till Stockholm som volymen motsvarar. Tillsammans med Kalmar Energi jobbas även aktivt med att utreda förutsättningar för framtida elflyg.

Under året har en ny hemsida lanserats, hemsidan innehåller även en live-funktion där man i realtid kan följa det som händer på flygplatsen, allt från information om avgångar till väder och anslutande bussar.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Återhämtningen i trafiken har inte skett i förväntad takt vilket ger lägre intäkter för såväl trafik som parkering, försäljning mm. För att kompensera bortfallet har vikariat vid föräldraledigheter inte tillsatts, timanställningar uteblivit samt nyanställningar skjutits upp vilket ger ett positivt utfall på personal-kostnader. Även ett flertal investeringar har skjutits på framtiden vilket leder till lägre avskrivningar.

Återgången till trafik enligt budget skjuts fram men tack vare utökad driftbidrag från Trafikverket på 11,9 mnkr så är prognosen för helåret 0,5 mnkr bättre än budget.

Resultaträkning (m nkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	36,8	51,6	46,1	55,6
Rörelsekostnader	-38,6	-62,4	-57,0	-52,8
Avskrivningar	-3,5	-5,2	-5,7	-5,3
Summa kostnader	-42,1	-67,6	-62,7	-58,1
Rörelseresultat	-5,3	-16,0	-16,6	-2,5
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,2	-0,4	-0,3	-0,3
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	-5,5	-16,4	-16,9	-2,8
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före skatt	-5,5	-16,4	-16,9	-2,8
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-5,5	-16,4	-16,9	-2,8

Balansräkning

Det har inte skett några större förändringar i balansräkningen. Driftbidraget har förbättrat resultatet och därmed det egna kapitalet. Inga lån är ännu tagna under året, planeringen är att låna till årets investeringar under oktober.

Balansräkning (m nkr)	per augusti	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningsstillgångar	56,4	59,7	62,6	58,0
Omsättningsstillgångar	53,0	53,2	54,9	85,2
Summa tillgångar	109,4	112,9	117,5	143,2
Eget kapital	74,6	63,6	33,5	80,0
<i>varav årets resultat</i>	-5,5	-16,4	-16,9	-2,8
Obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	22,6	28,5	32,3	24,8
<i>varav kreditinstitut</i>	22,6	28,5	32,3	24,8
Kortfristiga skulder	12,3	20,8	51,8	38,4
Summa eget kapital o skulder	109,4	112,9	117,5	143,2

Investeringar

Hittills är det endast utfall på två investeringar; en ny räddningsledarbil är inköpt för 0,6 mnkr samt flytt/byte DME som fortfarande pågår. Upphandling pågår för årets resterande investeringar samtidigt som ett flertal har skjutits upp.

Investeringar (mnr)	per augusti	Helår			Ekor
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år	
Lastare 348	0,0	0,0	2,0	0,0	
Digitalisering incheckning mm	0,0	0,0	0,0	1,3	
Lastare Lundberg	0,0	0,0	1,7	0,0	
Övrigt	0,6	0,6	0,0	1,7	
Belysning 16/34	0,0	0,0	0,0	8,8	
Slunga Rolba	0,0	0,0	1,8	0,0	
Avisarbil	0,0	3,7	3,0	0,0	
Flytt/byte DME	1,2	0,8	0,8	0,0	
Släntklippare	0,0	0,5	0,5	0,0	
Cykelgarage	0,0	0,5	0,5	0,0	
Anpassning FM	0,0	0,0	0,0	0,0	
Laddinfrastruktur bil	0,0	0,0	0,0	0,0	
Magnetvagn	0,0	0,0	0,0	0,3	
Manta gräsklippare	0,0	0,8	0,8	0,0	
	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summa investeringar	1,8	6,9	11,1	12,0	

Nyckeltal

Förändringen i passagerarantal ger en stor procentuell ökning, utslaget blir stort vid så låga volymer. Prognosen för soliditeten har en kraftig ökning jämfört med budget eftersom ett driftbidrag erhöles 2021 som inte var känt när budgeten gjordes.

Nyckeltal (% , antal, mnr)	Avk.krav	per augusti	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		68,16%	56,35%	28,48%	55,88%
Finansieringsbehov		7,0	7,0	11,1	0,0
Amortering		-2,2	-3,1	-3,6	-3,0
Passagerarantal		61 802	114 000	176 000	44 426
Passagerarförändring jmfrt föregående år		306,7%	156,6%	309,3%	-15,9%

Finansiell analys

Finansrapport

Låneskulden har minskat, inga nya lån har tagits och genomsnittsräntan är densamma.

Finansrapport	Kommunal borgen						
		2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	
Låneskuld	mnr	36,0	25,53	26,49	27,76	27,98	28,5
varav lån mot rörlig ränta							
varav lån mot fast ränta		36,0	25,53	26,49	27,76	27,98	28,5
Räntederivat	mnr						
Genomsnittlig ränta, perioden		0,61%	0,61%	0,62%	0,62%	0,85%	
Genomsnittlig ränta, periodslut		0,61%	0,61%	0,62%	0,62%	0,85%	
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnr	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	
Räntekänslighet (100 bp)	mnr						
	Limit						
Checkräkningskredit	mnr	20,0	20,0	7,2	5,5	10,4	13,0

Lånestruktur

Lånestrukturen håller sig inom fastställt ramverk.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	11,6%	3,0	11,6%	3,0
1-2	26,8%	6,9	26,8%	6,9
2-3	43,2%	11,0	43,2%	11,0
3-4	4,9%	1,3	4,9%	1,3
4-5	4,9%	1,3	4,9%	1,3
5-6	4,9%	1,3	4,9%	1,3
6-7	3,7%	0,9	3,7%	0,9
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
Total år o mnkr	2,47 år	25,5 mnkr	2,47 år	25,5 mnkr

Finanspolicy

Kalmar Öland Airport AB:s låneskuld håller sig inom ramarna för fastställd finanspolicy.

Finans policy	Gränsvärden	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31
Ränterisk / Räntebindning						
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	11,6%	11,2%	10,7%	10,6%	10,4%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 0 - 10 år.	0 - 10 år	2,21	2,47	2,67	2,82	2,93
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	11,6%	11,2%	10,7%	10,6%	10,4%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 0 - 10 år.	0 - 10 år	2,21	2,47	2,67	2,82	2,93
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	4,0 mnkr	21,5	7,2	5,5	10,40	13,0

Verksamhetsplan

Efter årets första åtta månader kan vi se att trafiken inte kommit igång i den utsträckning vi hade budgeterat. Det betyder att varken antalet avgångar eller antalet passagerare kommer att bli som vi budgeterat. Bland annat så pausades Frankfurt-linjen i januari för att återupptas i mars, då med två avgångar per vecka istället för tre. Sjukskrivningar på mindre än 1% uppnås inte heller eftersom rekommendationerna fortfarande är att stanna hemma om man känner sig sjuk. Vi har också haft ett par längre sjukskrivningar under året.

Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål god ekonomi	Nå ägarens resultatmål och målsättningar. Målet för 2022 är ett resultat på -16,8 Msek		
Nämndsmål/bolagsmål finansiering	Långsiktig plan för finansiering, inkluderat effekt av Vision 2030. Klara fastställda mål i Vision 2030.		

Ett grönare Kalmar

Nämndsmål/bolagsmål avfallsmängder			
Nämndsmål/bolagsmål Fossilbränslefritt	Minska avfallet med 10% 2018-2025		
Nämndsmål/bolagsmål Kväve i Kalmar dämme	Öka volymen av iblandning av bibränsle.		
	Minst 50% rening av tillfört kväve.		

Ett växande, attraktivt Kalmar

Nämndsmål/bolagsmål Linjeutveckling	Tillväxt 5% på Stockholmstrafiken, 5 avgångar per vecka till Frankfurt, 85 charteravgångar.		

Ett föredöme som arbetsgivare

Nämndsmål/bolagsmål arbetsmiljö	0 skador och <1% sjukskrivningar		
Nämndsmål/bolagsmål etnisk mångfald	Fler anställda med utländsk härkomst.		

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	14	13.0	14	13.0
Män	23	22.3	24	23.3
Totalt	37	35.3	38	36.3

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022

Kvinnor	1.78%	4.59%	4.06%	4.60%
Män	0.98%	1.86%	1.98%	2.33%
Totalt	1.27%	2.80%	2.76%	3.22%

Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer.

En riskanalys liksom en intern kontrollplan är upprättad för att identifiera och undvika fel i verksamheten. De områden som har högst risktal kontrolleras kontinuerligt i förebyggande syfte.

Operativa risker hanteras via ett systematiskt arbete i den löpande förvaltningen och övervakning sker främst genom digital rapportering vilket har utförts återkommande under året. Inom den operativa verksamheten är riskhantering och uppföljning av våra risker reglerade via vårt tillstånd från Transportstyrelsen.

Årlig översyn av samtliga policydokument inklusive attestinstruktionen sker på det konstituerande styrelsemötet i maj.

Exempel på genomförda kontroller under tertialet är:

Omvärldsrisker

Pandemin

Pandemins utbrott har medfört kraftigt reducerad trafik och stort intäktsbortfall som följd. Flygplatsen har täta kontakter med flygbolagen för att vidta nödvändiga åtgärder för att återfå trafiken så snart som möjligt.

Operativa risker

Luftförsvarsövning 2022

Noggrann riskanalys och uppföljning i samband med Luftförsvarsövning 2022. Risker med att bedriva öppen civil flygplats samtidigt som försvaret får öva inne på området och får tillgång till plattor och områden men under civila regler.

Ny larmsändare

Genomgång och analys inför utbyte av befintlig larmsändare till ny utrustning och samtidigt behålla larmkedjan intakt.

Finansiella risker

Belåningsgrad och räntekänslighet

Risken att inte kunna nyupplåna, refinansiera och höga räntekostnader hanteras genom att följa beslutad finanspolicy. 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.

Felaktigheter i redovisning och rapporter

För att undvika felaktigheter tas återkommande stickprov inom kund- och leverantörsreskontra samt inom redovisning.

Kalmar Energi Holding AB

Vi får troligen backa tillbaka till 70 talets oljekris för att komma i närheten av den situation som energisystemet nu befinner sig i. Energi är en kritisk faktor för samhället både när det gäller tillgänglighet och när det gäller kostnader för att leva och bedriva verksamhet. Nu skakas detta om i grunden. Förra krisen var startskottet till den omvandling av energisystemet som vi nu har. Priserna på elmarknaden har kopplat till flera faktorer rusat och Rysslands säkerhetspolitiska kamp mot resten av Europa har fått marknaden att gå från en kritisk till mycket kritisk situation. Det är framför allt elområde 4, södra Sverige som får ta ett stort ekonomiskt lass och där den gemensamma europeiska elmarknaden speglar in sina priser. Prisbildningen har på ett par år flerdubblats från 30 öre till 3 kr/kWh. Detta kommer få stora konsekvenser för såväl privatpersoner som verksamheter. I Kalmar Energikoncernen ökar intäkterna från elproduktionen samtidigt som kostnaderna för bränsle och drivmedel slår igenom negativt. Nettoeffekten är än så länge positiv men den situationen kan snabbt förändras.

Den prognos som presenteras i materialet per tertial 2 är framtagen i maj 2022 och speglar inte den extrema uppgång vi nu ser på marknaden. Därmed är effekten på elproduktionsintäkt och omsättningen inte med. Vi ser dock en extrem rörlighet på marknaden så prognos och budgetarbetet i den kontexten är oerhört svårt. Vår utgångspunkt sedan tidigare har alltid varit att marknadsvärdera det som inte är inlåst och det förhållningssättet håller vi fast vid.

Väsentliga händelser

Den extrema situationen på elmarknaden dominerar verksamheten. Dels hur det påverkar kunderna men också hur elproducent får väldigt bra betalt för sin produktion.

Kalmar Energi har sedan starten av Moskogen och den elproduktion som sker i vår kraftvärmeanläggning arbetat med en prissäkringsstrategi som innebär att vi prissäkrar våra kommande intäkter i ett femårsfönster. Vi har trots denna prissäkring sett ökade intäkter till följd av att vi producerar el efter en profil som är gynnsam i förhållande till säkringen. Detta benämns som profilintäkt. Verksamheten arbetar strukturerat och systematiskt med att optimera anläggningen och dess produktion utifrån detta. Dock förutsätter det en fjärrvärmeleverans i botten.

Utöver fokus på elmarknaden pågår mätarbytesprojekt där alla elmätare i Kalmar ska bytas ut. Ett projekt som beräknas vara klart under hösten 2022. Kalmar Energi har inlett arbetet med att reinvestera och modernisera mottagningsstation H2 vid Ljusstaden där både yttre miljö och teknisk prestanda kommer att få ett lyft.

Ekonomiskt utfall och prognos

Effekterna av de höga elpriserna påverkar resultatet i Kalmar Energikoncernen positivt och koncernen redovisar per juli ett resultat som ligger drygt 26 mkr bättre än budget. Den främsta bidragande orsaken är den betydligt högre elproduktionsintäkten i värmeverksamheten.

Finansiell analys

Med högre prisnivåer ökar omsättningen i koncernen väsentligt. Med stora utflöden men även inflöden är vår bild just nu att Kalmar Energi kommer att klara likviditeten genom koncernkontostrukturen i bolagets likviditet.

Ett lån är upptaget i elnätverksamheten för att täcka upp för stora investeringar bland annat i mätarbytesprojektet och ytterligare lån är planerade under 2023. Total upplåning förutom leasingkontraktet för Moskogen uppgår till 100 mkr efter 2023.

Hela kraftvärmeinvesteringen är sedan starten till 100 procent räntesäkrad och den ränteuppgång som ses på marknaden nu kommer inte att få genomslag i verksamheten förrän kontraktet löper ut 2029-12-31. Viss öppen position kommer att finnas från 2025 men där är redan räntesäkringar genomförda för att säkerställa rimlig påverkan från rörlig ränta i verksamheten.

Intern kontroll och riskhantering

Kalmar Energi bedriver sedan många år ett systematiskt riskhanteringsarbete. Det arbetet är nu utmanat och bedömning görs att våra strukturer är väl genomarbetade och håller så här långt.