

## Kalmar Kommunbolag AB

---

Utdrag ur protokoll fört vid styrelsemöte den 18 maj 2022

§ 65      **Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för  
koncernen Kalmar Kommunbolag AB**

Handling

Tjänsteskrivelse samt Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

Överläggning

Yvonne Thomsson föredrog uppföljning efter tertial 1 med prognos för HB Telemarken.

Prognosen för årets intäkter är med anledning av planerad ombyggnation av en lokal beräknade till 1,5 mnkr lägre än budgeterade 36 mnkr. Kostnaderna i verksamheten har påverkats och bedöms fortsatt påverkas av de kraftigt stigande priserna i allmänhet, men även ett ökat behov av fastighetsunderhåll. Vilket samlat leder till att prognosen för kostnaderna överstiger budgeten med 2,4 mnkr. Även räntekostnaderna prognostiseras öka och uppgår till 3,6 mnkr att jämföra med budgeterade 3,2 mnkr. Prognosen för resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 7,7 mnkr, att jämföra med budgeterade 12,0 mnkr.

Därefter föredrog Yvonne Thomsson framtagna uppföljning efter tertial 1 med prognos för koncernen Kalmar Kommunbolag AB. Inriktningen i uppföljningen är väsentliga händelser, ekonomiskt utfall och prognos, finansiell analys och intern kontroll och riskhantering.

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 885,8 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 42,7 mnkr i jämförelse med budget där bland annat Kalmarhem och Växtplats i Kalmar tillsammans ökar densamma med

46,2 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 10,1 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 till exempel realisationsvinster och försäkringsersättningar, är i nivå med budget. Prognosen för totala kostnader uppgår till 764,7 (771,0) mnkr, och är 6,3 mnkr högre än budgeterat. Det är främst personalkostnader som ökat med 16,2 mnkr i och med verksamheten som startats upp i Växtplats i Kalmar, samt att avskrivningar minskat med 25,2 mnkr främst beroende på försäljningen av KIFAB men även på Kalmar Vatten som inte aktiverar investeringar i den takt man budgeterat. Fastighetsunderhållet är i nivå med budget även om det hos Kalmarhem beräknas öka med ca 10 mnkr men samma belopp har minskats i och med försäljningen av KIFAB. Även övriga externa kostnader är i nivå med budget även om KIFAB sålts och minskar dessa med 14,7 mnkr så har ökning skett hos Växtplats i Kalmar med 6,7 mnkr och Kalmarhem med 2,6 mnkr.

Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna -38,6 (-41,9) mnkr. Det är främst Kalmarhem som prognostiserar med lägre räntekostnader på grund av förmånliga ombindningar och nyupplåning.

Vidare föredrogs information om nyckeltalen soliditet, investeringar, förändring låneskuld och räntekänslighet. I tertialuppföljningen lämnar bolagen även en kort beskrivning av arbetet med intern kontroll och riskhantering.

I rapporten Uppföljning av ekonomi och verksamhet Koncern efter tertial 1 2022 framgår en mer detaljerad analys.

Beslut



Handläggare  
Anette Stenlund  
0480-45 34 13

Datum  
2022-05-16

Styrelsen i Kalmar Kommunbolag AB

## **Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB**

### **Förslag till beslut**

Styrelsen fattar inte något beslut med anledning av Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

### **Bakgrund**

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

Ulrick Hultman  
Verkställande direktör  
Kalmar Kommunbolag AB

### **Bilaga**

Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB



# Uppföljning av ekonomi och verksamhet

efter tertiäl 1

# 2022

koncernen

Kalmar Kommunbolag AB



Kalmar  
Kommunbolag AB

## Innehåll

Sammanfattning.....	2
Väsentliga händelser.....	2
Ekonomiskt utfall och prognos .....	2
Finansiell analys .....	6
Personalredovisning.....	7
Kalmar Kommunbolag AB.....	8
Kalmarhem AB.....	14
Växtplats i Kalmar AB.....	21
Kalmar Vatten AB.....	27
Kalmar Hamn AB .....	50
Kalmar Öland Airport AB.....	58
Kalmar Science Park AB.....	64
Destination Kalmar AB.....	73
Kalmar Energi Holding AB, koncern .....	84

# Sammanfattning

Förändringar i bolagsstrukturen, stora investeringsbeslut och återhämtning efter pandemin är det som kännetecknar första tertialet 2022. Koncernens helårsprognos före bokslutsdispositioner och skatt är 1 250 mnkr, 1 145,1 mnkr högre än budgeterat.

## Väsentliga händelser

Försäljningsprocessen av KIFAB slutfördes under perioden och SBB i Norden AB tillträdde aktierna den 1 april. Återstår gör upprättande av överlåtelsebokslut som ska ske senast 60 dagar efter den 1 april.

KIFABs andel i HB Telemarken har överlåtits till Kalmar Kommun.

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.

I Kalmar Vatten har arbetet med det nya kretsloppsverket (Kalmarsundsverket) fortsatt och beslut har fattats i bolagets styrelse om att föreslå kommunfullmäktige att besluta om investeringen. Arbetet med VA-förnyelse har genomförts på Norra Långgatan, Gamla stan, Ljustaden, Getingen, Rinkabyholm och Tisteln (Sandås). Arbetet med den nya råvattenledningen mellan Bottorp och Skälby vattenverk, etapp 1, har påbörjats. Arbeten med VA-exploateringar har bland annat pågått i Trekanten/Ester Bagarskas väg och i Voxtorp.

Kalmarhem har haft inflyttning i 73 lägenheter på Tummlaren 2 samt i omsorgsboendet på Hemvärnet med 60 platser. I maj sker inflyttningsetapp två på Tummlaren 2 och Kalmarhem kommer då att ha färdigställt 93 lägenheter i snitt de senaste sex åren. Nybyggnadsprojektet Visiret har fått bygglov och upphandling pågår fram till juni. Den kraftigt ökande räntenivån och i kombination med bolagets lånevolym på 2088,5 mnkr gör att bolaget påverkas i hög grad av räntehöjningar och justeringar är gjorda i den långsiktiga prognosen med anledning av detta.

I Kalmar hamn har man lastat och lossat ca 264 000 ton det första tertialet vilket är en något lägre volym jämfört med motsvarande period förra året. Arbetet med kajreoveringar som har präglat de senaste åren kommer fortsätta under 2022, om än i mindre omfattning, och samtidigt fortsätter utfyllnaden av Tjärhovsbågen inklusive löpande asfaltering av de ytor som är färdigutfyllda. Tillståndsansökan för visionen att utöka Tjärhovet med ny yta är färdigställd och klar att skickas in.

I Destination Kalmar präglades årets första månad av pandemin, men i februari togs i stort sett alla restriktioner bort och det var möjligt att fullt ut planera för ett normalår. Många nya evenemang har lanserats under perioden och Kalmar Slott har haft en bra start på året. Även mötesindustrin har kommit igång och bolaget har jobbat aktivt för att attrahera möten och konferenser. Under perioden har arbetet med att rekrytera en ny verkställande direktör påbörjats.

Kalmar Science Park har lämnat anbud på Region Kalmar läns upphandling av leverantör för en regional inkubationsprocess med tillhörande villkor. Besked om vilken leverantör som vinner upphandlingen väntas före semestrarna med start av uppdraget 1 september 2022. Region Kalmar län har under perioden fattat beslut om fortsättningen på eHealth Arena efter projektslut i oktober 2022. Beslutet innebär att satsningen lämnar Science Park rent organisatoriskt. Dock pågår redan nu planering kring hur fortsatta dialoger och samarbeten med såväl Inkubator som Associate och Digital Business inom Kalmar Science Park ska ske efter överlämningen för att fortsatt hålla igång inflöden av objekt till Kalmar Science Park likaväl som samarbeten av olika slag.

Efter mer än 2 år med Coronapandemi var flygtrafiken tillbaka till ca 40 % i slutet av 2021 på Kalmar Öland Airport. Utvecklingen går framåt och i april 2022 är antalet avgångar uppe i 60% av 2019 års trafik. Både SAS och BRA flyger samtliga dagar utom lördag. Flyglinjen till Frankfurt har sedan starten trafikerats med reducerat antal avgångar i förhållande till planerat. Detta är en direkt effekt av pandemin och att omikron fick så stor påverkan på resandet. Air Dolomiti valde att pausa trafiken helt i januari, februari och delar av mars. Sedan mitten av mars är trafiken åter i gång med 3 avgångar i veckan. Tyvärr drabbas linjens utveckling

nu av de effekter som kriget i Ukraina innebär. Efter regeringens beslut kommer ett extra driftbidrag att erhållas från Trafikverket på 11 966 tkr.

I Kalmar Energi lägger god teknisk tillgänglighet grunden för både förtroende och ekonomiskt resultat i verksamheten. Inledningen på året har löpt på utan några större störningar i leveranserna. Kalmars expansion har stärkt våra infrastrukturbundna affärer där tillkommande kunder ökar efterfrågan på både el och fjärrvärmelieferanser samtidigt som energibesparingar hos befintliga kunder dämpar volymutvecklingen. Energileveranserna har på en varm vinter legat under planerad nivå samtidigt som vi haft en god teknisk tillgänglighet och kunnat dra nytta av skillnaderna i priset på el över dygnet samt delvis få ökade intäkter från elproduktionen när prisnivån femdubblats från den nivå som marknaden låg på när budgetramen sattes.

## Ekonomiskt utfall och prognos

I denna första rapport för året, som baseras på fyra månader, är förutsättningarna att lämna en prognos för helåret begränsade, dessutom är det svårt att se vilka fortsatta effekter coronapandemin får. Koncernens prognostiserade resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 1 250,0 mnkr (budget 104,9) mnkr, 1 145,1 mnkr bättre än budget.

Kalmar Kommunbolag har ett mycket bra resultat till följd av försäljningen av dotterbolaget KIFAB. Destination Kalmar arbetar med att öppna upp för evenemang vilket medför ökade uppstartskostnader, och räknar med ett sämre resultat om 1,7 mnkr jämfört med budget. Både Kalmarhem och Kalmar Hamn ökar sina resultat med sammanlagt 4,7 mnkr. Växtplats i Kalmar har i prognosen ett negativt resultat om 4 mnkr (budget 0,0 mnkr) vilket bland annat beror på låg anvisning från arbetsförmedling i kombination med problem av materielleveranser. 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 utsläppsätter i värmeverksamheten.

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

### Resultaträkning

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 885,8 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 42,7 mnkr i jämförelse med budget där bland annat Kalmarhem och Växtplats i Kalmar tillsammans ökar densamma med 46,2 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 10,1 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 i nivå med budget. Prognosen för totala kostnader uppgår till 764,7 (771,0) mnkr, och är 6,3 mnkr högre än budgeterat. Det är främst personalkostnader som ökat med 16,2 mnkr i och med verksamheten som startats upp i Växtplats i Kalmar, samt att avskrivningar minskat med 25,2 mnkr främst beroende på försäljningen av KIFAB men även på Kalmar Vatten som inte aktiverar investeringar i den takt man budgeterat. Fastighetsunderhållet är i nivå med budget även om det hos Kalmarhem beräknas öka med ca 10 mnkr men samma belopp har minskats i och med försäljningen av KIFAB. Även övriga externa kostnader är i nivå med budget även om KIFAB sålts och minskar dessa med 14,7 mnkr så har ökning skett hos Växtplats i Kalmar med 6,7 mnkr och Kalmarhem med 2,6 mnkr.

Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna -38,6 (-41,9) mnkr. Det är främst Kalmarhem som prognostiserar med lägre räntekostnader på grund av förmånliga ombindningar och nyupplåning.



Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Totala intäkter	299	886	918	1 030
Rörelsekostnader	-197	-630	-611	-596
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-29	-91	-90	-100
<i>varav personalkostnader</i>	-73	-234	-218	-194
Avskrivningar	-49	-135	-160	-152
<b>Rörelseresultat</b>	<b>53</b>	<b>121</b>	<b>147</b>	<b>282</b>
Ränteintäkter o resultat fr dotterföretag	1 168	1 168	0	0
Räntekostnader <i>inkl. borgensavgift</i>	-14	-39	-42	-40
<b>Koncernens resultat före bokslutsdips o skatt</b>	<b>1 206</b>	<b>1 250</b>	<b>105</b>	<b>242</b>
Bokslutsdisp o skatt	0	-5	-12	-20
<b>Årets resultat koncernen</b>	<b>1 206</b>	<b>1 245</b>	<b>93</b>	<b>223</b>

#### 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 april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	4 854	5 233	6 004	5 488
Omsättningstillgångar	1 633	1 396	228	293
<b>Tillgångar</b>	<b>6 488</b>	<b>6 629</b>	<b>6 232</b>	<b>5 780</b>
Eget kapital	2 443	2 236	1 290	1 236
Avsättningar	143	147	186	169
Skulder	3 902	4 246	4 755	4 375
<i>varav kreditinstitut och checkräkningskredit</i>	3 473	3 791	4 280	3 892
<b>Eget kapital och skulder</b>	<b>6 488</b>	<b>6 629</b>	<b>6 232</b>	<b>5 780</b>

## Investeringar

Koncernens budgeterade investeringar uppgår till 567,6 mnkr och prognosen är 635,4 mnkr. Prognosen är 67,8 mnkr lägre än budgeterat och det är främst Kalmarhem som minskar sina investeringar under året med 90,0 mnkr.

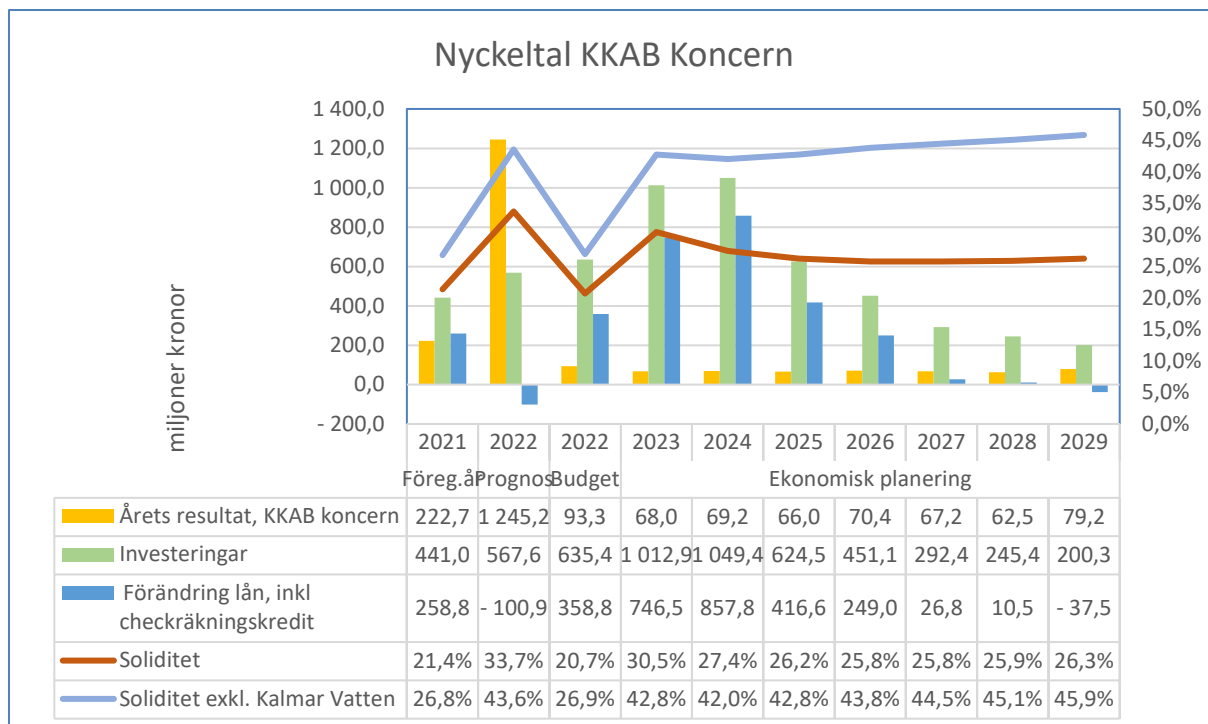
Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Kalmar Kommunbolag AB	0	0	0	0
Växtplats i Kalmar AB	0	0	0	0
Kalmarhem AB	23	190	280	178
KIFAB i Kalmar AB inkl. Telemarken	0	5	11	-5
Kalmar Vatten AB	80	368	338	254
Kalmar Hamn AB	0	2	4	13
Kalmar Science Park AB	0	0	0	0
Destination Kalmar AB	0	3	3	1
<i>Kalmar Öland Airport AB</i>	<i>1</i>	<i>6</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
<i>Kalmar Energi Holding AB</i>	<i>17</i>	<i>127</i>	<i>103</i>	<i>86</i>
<b>Total (exkl. KÖA o KE Holding AB)</b>	<b>103</b>	<b>568</b>	<b>635</b>	<b>441</b>

## Nyckeltal

Soliditeten prognostiseras uppgå till högre än budgeterad nivå och beräknas hamna på 33,7%. Räntekänsligheten i koncernen vid 1% högre ränta motsvarar per april ca 37,9 mnkr i räntekostnader. Förändring av lån är påverkad av försäljningen av KIFAB.

Nyckeltal	Per april	Prognos	Budget	Föreg.år
	Utfall			
Soliditet	37,7%	33,7%	20,7%	21,4%
Soliditet exkl. Kalmar Vatten	46,4%	43,6%	26,9%	26,8%
Investeringar, mnkr	103	568	635	441
Förändring lån (checkräkn o kreditinst) , mnkr	-419	-101	359	259
Räntekänslighet (vid 1% ränteförändr) mnkr	35	38	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 3,9 mdkr, varav drygt 58,6 % kommer finansieras med lån, betyder bland annat att koncernens skulder prognostiseras öka från 3,7 mdkr till 5,9 mdkr och att soliditeten sjunker från prognostiserade 33,7% till 26,3% 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.



## 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 3,4 till 38,7 mnkr jämfört med budget, vilket beror på försäljningen av KIFAB samtidigt som viss nyupplåning övriga bolag skett.

Den genomsnittliga räntan på låneskulden per april (exklusive checkkrediten) har sedan årsskiftet sjunkit med 11 punkter till 0,66 % och genomsnittlig ränta per den 30 april var 0,0,59 %. Koncernens låneskulder (inklusive koncernkontokrediteten) uppgår till 3 473,1 mnkr (3 891,6 föregående år) och har per april minskat med 418,5 mnkr sedan årsskiftet, vilket är påverkat av försäljningen av KIFAB. Prognosen för året är en minskning med 100,9 mnkr till 3 790,7 mnkr.

### Lånestruktur

Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindningstid. Räntebindningstiden avgör hur snabbt en ränteförändring får genomslag i bolagets resultat d v s en längre räntebindningstid 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 räntebindning är 3,85 år och andelen lån där räntan förfaller inom 1 år eller kortare är 16,5 % (565,0 mnkr) av den totala låneskulden 3 423,5 mnkr.

Refinansieringsrisken d v s kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 3,85 år och andelen lån där kapitalet förfaller inom 1 år eller kortare är 16,5 % (565,0 mnkr).

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

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	16,5	565,0	16,5	565,0
1-2	6,6	225,0	6,6	225,0
2-3	11,4	389,5	11,4	389,5
3-4	15,2	520,0	15,2	520,0
4-5	20,3	694,0	20,3	694,0
5-6	4,4	150,0	4,4	150,0
6-7	3,8	130,0	3,8	130,0
7-8	19,0	650,0	19,0	650,0
8-9	2,9	100,0	2,9	100,0
9-10	0,0	0,0	0,0	0,0
Över 10	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Total</b>	<b>3,85 år</b>	<b>3 423,5</b>	<b>3,85 år</b>	<b>3 423,5</b>

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	106	104,3	101	99,6
Män	174	173,1	162	161,1
Totalt	280	277,4	263	260,6

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	3.36%	3.18%	2.09%	3.29%
Män	3.00%	4.31%	2.24%	3.51%
Totalt	3.13%	3.89%	2.18%	3.42%

# Kalmar Kommunbolag AB

Förändringar i bolagsstrukturen och stora investeringsbeslut är det som kännetecknar första tertiet 2022. Helårsprognos och resultat före skatt är 1 258,3 mnkr.

## Väsentliga händelser

I februari tecknades aktieöverlåtelseavtal med SBB i Norden AB av aktierna i KIFAB i Kalmar AB efter genomförd försäljningsprocess. SBB tillträdde aktierna den 1 april. Kommunfullmäktiges beslut blev att sälja KIFAB exklusive HB Telemarken. Kalmar kommun har övertagit KIFABs andel i handelsbolaget och den tekniska förvaltningen av fastigheterna i Telemarken hanteras av serviceförvaltningen.

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.

Under perioden har styrelserna i Kalmar Vatten och Kalmar Kommunbolag fattat beslut om att föreslå kommunfullmäktige att besluta om investeringen för det nya kretsloppsverket – Kalmarsundsverket.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Rörelseresultatet efter första tertiet uppgår till 1 235,9 mnkr och är högre än periodiserad budget 17,3 mnkr, vilket är en följd av försäljningen av KIFAB.

Årets första prognos avseende årets resultat före skatt är 1 258,3 mnkr.

Resultaträkning (mnkr)	Helår			
	per april Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>1,3</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>4,6</b>
Rörelsekostnader	-2,8	-6,4	-4,8	-8,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav personalkostnader</i>	-0,6	-2,1	-2,1	-2,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2,8</b>	<b>-6,4</b>	<b>-4,8</b>	<b>-8,6</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,0</b>
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	1 237,5	1 260,1	17,6	239,2
Räntekostnader	-0,1	-0,3	-0,3	-0,3
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>1 235,9</b>	<b>1 258,3</b>	<b>17,3</b>	<b>235,0</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-2,6
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	-2,6
Investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 235,9</b>	<b>1 258,3</b>	<b>17,3</b>	<b>232,4</b>
<b>Skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>3,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>1 235,9</b>	<b>1 261,6</b>	<b>17,3</b>	<b>232,4</b>

## Balansräkning

Eget kapital är högre i prognosen för helår jämfört med budget, detta beroende på ett bättre resultat.

Balansräkning (mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	371,5	371,5	451,4	452,3
Omsättningstillgångar	1 403,3	1 171,2	55,8	78,5
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 774,8</b>	<b>1 542,7</b>	<b>507,2</b>	<b>530,8</b>
Eget kapital	1 705,0	1 485,5	450,0	469,1
varav årets resultat	1 235,9	1 261,6	17,3	232,4
Obeskattade reserver	10,9	10,9	10,9	10,9
Avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
varav investeringsfond (KVAB)	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	45,0	45,0	45,0	45,0
varav kreditinstitut	45,0	45,0	45,0	45,0
Kortfristiga skulder	13,8	1,2	1,3	5,7
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 774,8</b>	<b>1 542,7</b>	<b>507,2</b>	<b>530,8</b>

## Investeringar

Inga planerade investeringar för 2022.

## Nyckeltal

Kalmar Kommunbolag uppvisar fortsatt hög soliditet, prognosen för helår visar ngt högre soliditet 96,86% jämfört med budget 90,43%.

Nyckeltal (% , antal, mnr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		96,56%	96,86%	90,43%	90,02%
Utdelning		0,0	245,2	45,2	231,2

# Finansiell analys

## Finansrapport

Kalmar Kommunbolag har ett fasträntelån hos Kommuninvest på 45 mnr med en genomsnittlig ränta på 0,29%, ränta är oförändrad sedan årsskiftet. Räntekänsligheten är 0,5 mnr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter

Finansrapport	Kommunal borgen					
		2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
Låneskuld mnr	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 mnr	–					
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% mnr		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Räntekänslighet (100 bp) mnr		0,6	0,7	0,8	0,9	1,0

## Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är per april 1,54 år. Den följer styrande dokument där den återstående genomsnittliga löptiden för skuldportföljen skall vara 1-5 år.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnr	%	mnr
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					
<b>Total år o mnr</b>	<b>1,54 år</b>	<b>45 mnr</b>	<b>1,54 år</b>	<b>45 mnr</b>	

## Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 1,54 år. Betalningsberedskapen är fortsatt mycket hög.

Finanspolicy	Gränsvärden	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
		<b>Ränterisk / Räntebindning</b>				
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	1,54 år	1,87 år	2,03 år	2,20 år	2,54 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	1,54 år	1,87 år	2,03 år	2,20 år	2,54 år
<b>Betalningsberedskap</b>						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	3,5 mnr	1 390,6 mnr	73,8 mnr	80,6 mnr	82,4 mnr	40,4 mnr

## Verksamhetsplan

Kalmar Kommunbolag äger och förvaltar aktier i Kalmar kommuns hel- eller delägda bolag, utvecklar samarbetet mellan bolagen i koncernen samt samordnar övergripande koncerngemensamma frågor. Kommunfullmäktige i Kalmar har gett bolaget uppdraget att operativt utöva styrning och tillsyn samt uppföljning av de bolag som ingår i koncernen. För att kommunstyrelsen ska ha uppsikt över den verksamhet

som bolagen bedriver delges de löpande i tertialrapporter en ekonomisk och verksamhetsmässig information från bolagskoncernen Bolaget har även en löpande ägardialog med respektive dotterbolag, bereder och samordnar ärenden till Kalmar kommun.

#### 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 identifierats som inte innehåller bostäder. Ett arbete med en förstudie av dessa har inletts.	▶

#### 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.	Diskussionen har påbörjats med Kalmar Energi och en omvärldspaning i andra hamnar har genomförts.	▶

## Personalredovisning

#### Personalsammansättning

**Ansvar:** Kalmar Kommunbolag AB **Verksamhet:** Verksamhetsstruktur **Sysselsättningsgrupp:** Månadsavlönade och vilande **Anställningsform:** 1 Tillsvidare **Avtal:** Alla avtal **Anställningstyp:** Alla anställningstyper **AID:** Alla etiketter exkl 000000 **Period:** April **År f:** 2022

	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

**Sysselsättningsgrupp:** Alla exkl. vilande **Ansvar:** Kalmar Kommunbolag AB **Verksamhet:** Verksamhetsstruktur **Befattning:** Alla befattningar **Ålder:** Totalt **AID:** Alla etiketter exkl 000000 **Period föregående:** Mars **År:** 2022

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor				
Män				
Totalt				



# Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer. Kontrollplanen visar var bolagets största risker finns och följs upp i samband med tertialrapporterna. Inom verksamhetsriskerna marknadsvärden i dotterbolagen, kompetensförsörjning samt förtroende-skada har inga signaler om skäl till ny riskbedömning framkommit. Den legala risken att bolagets skatter och avgifter sköts redovisas på styrelsemöten i samband med tertialuppföljningarna. Fokus inom kategorin IT är risken oklarheter i befogenheter och ansvar gällande IT-system som kan leda till avbrott eller intrång. Risken hanteras genom att en större transparens och säkerhet kring våra IT-system säkerställs i IT-råd och IT-styrgrupp och det pågående arbetet med samverkansmodellen för systemförvaltning. De finansiella riskerna, brist på likviditet och kassaflöde samt bristande finansiering bedöms fortsatt sannolikheten vara mycket låga och säkerställs genom kontinuerlig uppföljning inom koncernen. Behovet av likviditetsplanering inom kommunkoncernen har resulterat i en likviditetsplaneringsmall som uppdateras varje vecka.

## Kalmar kommunbolag AB - HB Telemarken

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

Prognosen för årets intäkter är med anledning av planerad ombyggnation av en lokal beräknade till 1,5 mnkr lägre än budgeterade 36 mnkr. Kostnaderna i verksamheten har påverkats och bedöms fortsatt påverkas av de kraftigt stigande priserna i allmänhet, men även ett ökat behov av fastighetsunderhåll. Vilket samlat leder till att prognosen för kostnaderna överstiger budgeten med 2,4 mnkr. Även räntekostnaderna prognostiseras öka och uppgår till 3,6 mnkr att jämföra med budgeterade 3,2 mnkr. Prognosen för resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 7,7 mnkr, att jämföra med budgeterade 12,0 mnkr.

### Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>12,7</b>	<b>34,5</b>	<b>36,0</b>	<b>26,7</b>
Rörelsekostnader	-2,0	-8,7	-6,2	-7,8
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,3	-1,7	-0,7	-0,7
Avskrivningar	-4,8	-14,4	-14,6	-11,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-6,9</b>	<b>-23,2</b>	<b>-20,8</b>	<b>-18,7</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>5,8</b>	<b>11,3</b>	<b>15,2</b>	<b>8,0</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-1,4	-3,6	-3,2	-3,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,8	-1,2	-1,2	-1,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>4,4</b>	<b>7,7</b>	<b>12,0</b>	<b>5,0</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	-8,4	-5,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>4,4</b>	<b>7,7</b>	<b>3,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>4,4</b>	<b>7,7</b>	<b>3,6</b>	<b>0,0</b>

## Balansräkning

Balansräkning (m nkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	401,1	396,4	398,4	405,9
Omsättningstillgångar	22,7	48,2	36,0	28,2
<b>Summa tillgångar</b>	<b>423,7</b>	<b>444,7</b>	<b>434,4</b>	<b>434,1</b>
Eget kapital	0,0	0,0	9,3	9,3
<i>varav årets resultat</i>	4,4	7,7	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	10,4	31,3	8,3	11,5
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>423,7</b>	<b>444,7</b>	<b>434,4</b>	<b>434,1</b>

## Investeringar

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

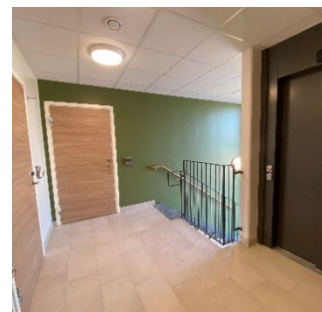
Investeringar (m nkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Laddstolpar	0,0	0,0	0,0	0,0
Tallhagsskolan	0,0	5,0	5,0	81,6
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>81,6</b>

# Kalmarhem AB

## Väsentliga händelser

Den kraftigt ökande räntenivån och i kombination med bolagets lånevolym på 2088,5 mnkr gör att bolaget påverkas i hög grad av räntehöjningar. I den flerårsprognos som Kalmarhem nu har gjort har den ökade räntenivån medfört åtstramningar genom att utrymmet för underhåll och reinvesteringar har minskats med ca 250 miljoner för åren 2025–2029, vilket inte är önskvärt då underhållsbehovet är stort i Kalmarhems fastigheter. Utöver detta har samtliga nyproduktionsprojekten förutom Visiret strukits ur prognosen. Dessa åtgärder är i syfte att minska belåningsgraden och riskexponeringen mot räntemarknaden. Trots detta är räntekänsligheten fortsatt hög.

Kalmarhem har i uppdrag att producera minst 75 lägenheter i snitt per år under en rullande tioårsperiod. Under T1 har inflyttning skett i 73 lägenheter på Tumlaren 2 samt ett omsorgsboende på Hemvärnet med 60 platser. I maj sker inflyttningsetapp två på Tumlaren 2 och Kalmarhem kommer då att ha färdigställt 93 lägenheter i snitt de senaste sex åren.



*Inflyttningsklart i kvarteret Tumlaren 2, Norrgårdsgärdet.*

Bygglov för Visiret har erhållits vilket är Kalmarhems nästa planerade nyproduktionsprojekt där fyra av de fem största klimatpåverkande faktorerna i bolagets verksamhet tas omhand.

Investeringsstödet för nyproduktion togs bort vid årsskiftet 2021/2022. En ansökan för Visiret hann lämnas in men inget stöd är beviljat. För Visiret hade stödet uppgått till ca 60 mnkr. Utan stöd krävs en högre hyresnivå i projektet.

De årliga hyresförhandlingarna som startade under T3 2021 färdigställdes under mars 2022. Förhandlingen gick till oberoende ordförande eftersom parterna inte kunde komma överens och utfallet blev 2,2 % från 1/1 2022. Detta är en nivå långt under det yrkande som bolaget framförde.

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 vårt långsiktiga behov har påbörjats under T1.

När det gäller hållbarhet har arbetet under perioden fortsatt med att realisera delar av den framtagna mobilitetsstrategin genom ytterligare en delbils-hub, planering för en cykelpool i Funkabo och förberedelser för laddstolpar samt att ta fram strategier inom fler av de fem största utsläppsposterna. Utifrån den framtagna trygghetsstrategin har det under T1 påbörjats utbildning för bolagets medarbetare. Goda samtal med Kalmarhems leverantörer har fortsatt med fokus på hållbarhetsarbetet hos både Kalmarhem och leverantören.

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 är redan genomförda. Utrymmet för underhåll har därmed höjts då det finns ett stort underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter.

# 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. Utrymmet för underhåll har därmed höjts under tertialet då det finns ett stort underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter. I helårsprognosen finns högre intäkter och övriga kostnader än i budget med anledning av en större kundanpassning som görs i ett av våra kvarter och som kommer att faktureras under året

Resultaträkning (mnkr)	April			Helår		
	Utfall	Budget	Föreg. år	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>135,9</b>	<b>132,8</b>	<b>130,5</b>	<b>418,5</b>	<b>402,3</b>	<b>391,9</b>
Rörelsekostnader	-95,7	-98,3	-94,7	-288,3	-275,2	-271,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-26,5	-25,0	-25,0	-85,0	-75,0	-81,2
<i>varav personalkostnader</i>	-17,5	-17,8	-17,6	-55,6	-55,1	-50,7
Avskrivningar	-23,4	-23,6	-21,2	-70,7	-70,7	-61,3
<b>Summa kostnader</b>	<b>-119,1</b>	<b>-121,9</b>	<b>-115,9</b>	<b>-359,0</b>	<b>-345,9</b>	<b>-332,9</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>16,8</b>	<b>11,0</b>	<b>14,7</b>	<b>59,5</b>	<b>56,4</b>	<b>59,0</b>
Ränteintäkter	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,3
Räntekostnader	-7,2	-8,0	-6,0	-23,5	-24,0	-17,6
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-3,2	-3,2	-1,9	-9,6	-9,6	-5,7
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>9,7</b>	<b>3,0</b>	<b>8,8</b>	<b>36,1</b>	<b>32,5</b>	<b>41,6</b>

## Balansräkning

Balansomslutningen kommer i helårsprognosen att öka med anledning av planerad ny- och reinvestering i Kalmarhems fastigheter och av den anledningen har en nyupplåning skett med 80 mnkr (helårsprognos 150 mnkr). Investeringsstöden avseende Hemvärnet och Tummlaren som redovisades som en fordran redan vid årsbokslutet är ännu inte utbetalade. Vid periodens slut var saldoto på checkräkningskrediten positivt med 55,0 mnkr.

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

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningsstillgångar	2 723,9	2 843,8	2 970,4	2 724,5
Omsättningsstillgångar	107,8	105,6	25,0	54,7
<b>Summa tillgångar</b>	<b>2 831,6</b>	<b>2 949,3</b>	<b>2 995,4</b>	<b>2 779,2</b>
Eget kapital	623,7	642,0	636,5	614,0
<i>varav årets resultat</i>	9,7	28,2	25,3	30,8
Obeskattade reserver	12,5	12,5	9,5	12,5
Avsättningar	25,5	31,3	32,6	25,1
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	2 088,5	2 158,5	2 158,5	2 008,5
<i>varav kreditinstitut</i>	2 088,5	2 158,5	2 158,5	2 008,5
Kortfristiga skulder	81,5	105,0	158,3	119,2
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>2 831,6</b>	<b>2 949,3</b>	<b>2 995,4</b>	<b>2 779,2</b>

## Investeringar

Periodens investeringar uppgår till 22,8 mnkr och avser bland annat nyproduktion av Tumlaren, Hemvärnet, projektering av Visiret men även ombyggnationen av Kalmarhems fastighetskontor Alabastern, fönsterbyten, dräneringar m.m. Då nyproduktionsprojekten är i slutfasen har de ännu inte genererat några större investeringsbelopp under perioden. Prognosen för helåret är betydligt lägre än budget, vilket främst beror på förseningen med bygglov i projektet Visiret gällande parkeringar.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Tumlaren 2	0,3	12,0	14,0	20,3
Hemvärnet	1,9	15,0	27,0	92,6
Visiret/Tornet	2,0	6,5	70,0	13,4
Alabastern, parkering och ombyggnad	4,2	9,0	0,0	0,0
Bergskristallen	1,4	0,2	0,0	0,1
Tak-, fasad- och fönsterbyten	0,0	10,0	20,0	17,0
Kämpaleken, Svärdet tak-, fasad-, fönsterbyte	2,3	2,5	0,0	0,0
Kungsljustet 4	0,0	0,0	0,0	1,4
Korsnäbben ombyggnation	0,0	24,0	30,0	1,0
Vecklaren ombyggnation	0,7	11,3	50,0	0,3
Digitala lås ILOQ	0,9	10,0	10,0	10,7
Lunden fönsterbyte, energiopt, dränering	3,8	19,7	18,0	0,0
Tumlaren 1 fönsterbyte, dränering	0,0	10,0	4,0	0,0
Lokalanpassningar	1,0	2,5	15,0	0,8
Utemiljöprojekt	0,0	12,0	5,0	8,0
Energiprojekt	0,0	3,0	10,0	1,3
Tvättstugor	0,0	10,0	0,0	3,9
Övrigt	4,0	17,3	7,0	6,9
Sjötungan, tak och fasad	0,2	15,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>22,8</b>	<b>190,0</b>	<b>280,0</b>	<b>177,7</b>

## 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 med anledning av förseningen i projektet Visiret.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	21%	22,4%	22,1%	21,5%	22,4%
Finansieringsbehov		80,0	150,0	150,0	114,0
Amortering		0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning		0,0	0,1	0,1	0,1
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamn)	1,8%	0,6%	2,0%	1,9%	2,1%
Belåningsgrad	max 75%	77,1%	76,3%	75,0%	74,8%
Underhållskostnader/kvm		0,0	0,0	0,0	0,0
Hysesintäkter/kvm		0,0	0,0	0,0	0,0
Antal inflyttade lägenheter		133,0	146,0	146,0	0,0

# Finansiell analys

## Finansrapport

Nyupplåning med 80 mnkr och en omsättning av lån med 200 mnkr har skett under perioden. Den genomsnittliga räntenivån under perioden är i nivå med tidigare perioder. Samtliga lån har fast ränta.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-04-30					2020-12-31
			2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30	2020-12-31
Låneskuld	mnkr	2600,0	2 088,5	2 008,5	2 008,5	2 008,5	2 008,5	1 894,5
varav lån mot rörlig ränta			0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
varav lån mot fast ränta			2 088,5	1 908,5	1 908,5	1 908,5	1 908,5	1 794,5
Räntederivat	mnkr		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Genomsnittlig ränta, perioden			0,58%	0,60%	0,60%	0,61%	0,63%	0,89%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,60%	0,57%	0,58%	0,59%	0,59%	0,66%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr		20,1	20,1	20,1	20,1	20,1	18,9
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr							
		Limit						
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	100,0	81,9	89,6	91,2	100,0	96,1

## Lånestruktur

Kalmarhems låneportfölj har under året ökat genom en nyupplåning på 80 mnkr som är upplånat mot fast ränta men med kortare bindningstid, vilket tillsammans med en ombindning har bidragit till att räntebindningen har minskat till 3,49 år (4,1 år). Även kapitalbindningen har minskat till 3,49 år (4,1 år). Förutom nyupplåning på 80 mnkr har även en omsättning av lån skett med 200 mnkr, även här med kortare bindningstider (båda transaktionerna har skett i april 2022).

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
0-1	24,3%	510,0	24,3%	510,0
1-2	0,0%	0,0	0,0%	0,0
2-3	15,1%	314,5	15,1%	314,5
3-4	12,0%	250,0	12,0%	250,0
4-5	22,2%	464,0	22,2%	464,0
5-6	7,2%	150,0	7,2%	150,0
6-7	0,0%	0,0	0,0%	0,0
7-8	19,2%	400,0	19,2%	400,0
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
<b>Total är 0 mnkr</b>	<b>3,49 år</b>	<b>2 088,5 mnkr</b>	<b>3,49 år</b>	<b>2 088,5 mnkr</b>

## Finanspolicy

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

Finanspolicy	Gränsvärden						
		2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30	2020-12-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>							
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	24,3%	16,4%	16,4%	16,4%	10,0%	15,8%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,49 år	4,06 år	4,22 år	4,17 år	4,70 år	4,59 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>							
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	24,3%	16,4%	16,4%	16,4%	10,0%	15,8%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,49 år	4,06 år	4,22 år	4,18 år	4,71 år	4,62 år
<b>Betalningsberedskap</b>							
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	40,0 mmkr	155,0	81,9	89,6	91,2	141,8	96,1



Illustrationsbild över kvarteret Visiret, med reservation för ändringar under projektets gång.

## 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 den framtagna mobilitetsstrategin utmynnat i ytterligare två delbilar till delbilspoolen placerade i kvarteret Tummlaren 2 samt ett beslut om etablering av en cykelpool i Funkabo. Arbetet med att ta fram ytterligare strategier kopplat till de fem största områdena för klimatpåverkan har fortsatt med biologisk mångfald och material i underhåll och förvaltning.

Efterfrågan på Kalmarhems lägenheter har varit fortsatt god med en uthyrningsgrad på 99,6 procent i snitt under T1 (99,5 procent).

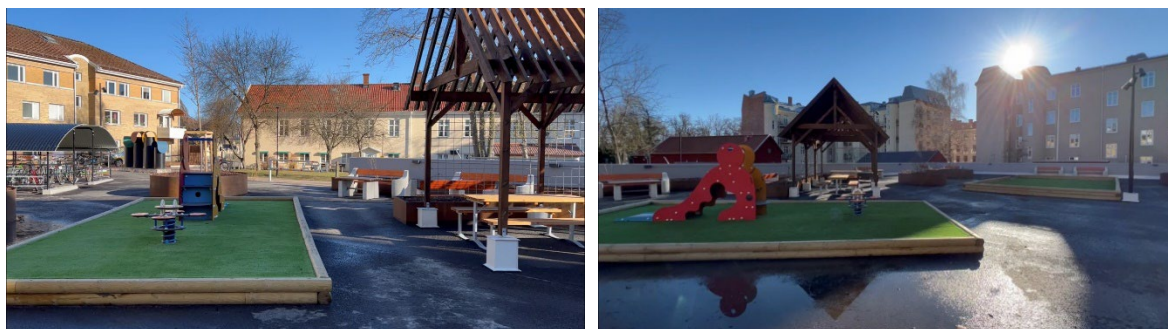
Arbetet med kundinflytande via kundbarometern har utvecklats genom att grupperna för bosome service norr, mitt och söder har utökats med reparatörer från fastighetsavdelningen där man genomfört en workshop för att ta fram åtgärd/er med hjälp av arbetssättet "aktivering agerande".

Kalmarhem har i uppdrag att producera minst 75 lägenheter i snitt per år under en rullande tioårsperiod. Under T1 har årets tillskott färdigställts i form av 73 lägenheter på Tummlaren 2 samt ett omsorgsboende på

Hemvärnet med 60 platser. I maj sker inflyttning etapp två i Tummlaren 2 och Kalmarhem kommer då ha färdigställt 93 lägenheter i snitt de senaste sex åren.

Nyproduktion är också en av de verksamhetsgrenar som har stor påverkan på vårt arbete med minskad klimatpåverkan. Arbetet med Kalmarhems kommande byggprojekt Visiret kommer präglas av klimat- och mobilitetsfokus där också bygglov för projektet erhöles under perioden.

Att arbeta proaktivt med våra fastigheters behov är ytterligare ett område som det har lagts stor vikt vid. Det pågår en stor inventering av hela fastighetsbeståndet gällande långsiktigt underhåll, vilken handlades upp och påbörjats under tertialet.



Upprustad utemiljö i kvarteret Häggen, Bremerhyckan.

Kalmarhems övergripande mål är *ökat förtroende hos kund* där personalen är det viktigaste verktyget för att nå målet. Under våren har en ny varumärkesplattform lanserats där det bland annat ingår en ny 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.

Ett arbete som fortsatt är arbetet med att förbättra bolagets arbetsplatskultur. 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. Två områden från verktyget som ingår i bolagets målstyrning är tilliten till ledarskapet och medarbetarnas engagemang.

#### Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Stabil och trovärdig ekonomi	Soliditeten ska vara minst 22 % för 2022.	Prognosen för helår är att vi kommer att klara målet.	
Stabil och trovärdig ekonomi	Rörelseresultatet ska vara minst 56,4 mnkr för 2022.	Prognosen för helår är att vi kommer att nå målet.	
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 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 ladd möjlighet 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 fastighetsförvaltning	Antalet renoverade badrum ska under året uppgå till 100.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
En mer proaktiv fastighetsförvaltning	Antalet renoverade tvättstugor ska uppgå till 15 under 2022.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
En mer proaktiv fastighetsförvaltning	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 för helår kommer att nås.	
Öka tryggheten i våra bostadsområden	Antalet störningar ska minska med 3% under 2022 jämfört med 2021.	Prognosen är att målet kommer att nås.	

### Medarbetare 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 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 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 varumärkesambassadörer	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 nås.	

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	21	21.0	23	23.0
Män	47	47.0	42	42.0
Totalt	68	68.0	65	65.0

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	2.76%	4.68%	1.34%	3.24%
Män	3.41%	5.78%	2.50%	4.13%
Totalt	3.20%	5.43%	2.13%	3.79%

# 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 finanspolicy 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 leverantörsfakturer**

*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 bytas ut.

# Växtplats i Kalmar AB

Helårsprognos och resultat före skatt är -4,0 mnkr.

## 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 gränsdragningsvist mellan de båda LO-förbundet 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.

Det har i uppstartsarbetet varit utmaningar kopplat till IT-system för främst produktion och ekonomi. Mycket har löst sig men det återstår fortfarande mycket som inte är på plats hela vägen.

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. En diskussion kommer inledas på tjänstepersonsnivå för att uppnå den samverkansfunktion som tjänstepersonsstyrelsen utgjorde mellan arbetsmarknadsverksamheten inom kommunledningskontoret och arbetsmarknadsverksamheten i VIKAB.

Det avtal som tidigare funnits mellan Del-Ta Produktion AB och socialförvaltningen kommer ersättas av ett nytt avtal mellan VIKAB och socialförvaltningen. Förhandlingar om detta har pågått under första tertialet.

Bolaget påverkas negativt av lågt antal anvisningar från arbetsförmedlingen i kombination med materialbrist hos legoproduktionskunderna.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Rörelseresultatet efter första tertialet uppgår till -1 mnkr och är sämre än periodiserad budget 0,0 mnkr.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>1,9</b>	<b>30,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Rörelsekostnader	-3,0	-34,1	0,0	-0,1
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav personalkostnader</i>	-2,5	-26,7	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-3,0</b>	<b>-34,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>-1,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-1,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
<b>Skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>

Årets första prognos summerar till ett underskott på 4 miljoner kronor. Anledningarna är flera bland annat en fortsatt låg nivå på anvisningar från arbetsförmedlingen i kombination med fortsatta materialleveransproblem från legoproduktionskunderna. Det lokala projekt som tidigare funnits mellan Del-Ta och arbetsförmedlingen har inte kunnat ersättas eller få en fortsättning. Kostnadsnivån i bolaget har även ökat på grund av en rad ”standardkostnader” för IT-system med mera i samband med att bolaget blev kommunalt bolag.

## Balansräkning

Eget kapital i prognosen är lägre än budget för helår.

Balansräkning (m nkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	0,2	0,2	0,0	0,1
Omsättningstillgångar	4,7	5,5	5,1	5,2
<b>Sum ma tillgångar</b>	<b>4,9</b>	<b>5,7</b>	<b>5,1</b>	<b>5,3</b>
Eget kapital	4,0	1,1	5,1	5,1
<i>varav årets resultat</i>	-1,1	-4,0	0,0	-0,1
Obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav kreditinstitut</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	0,9	4,6	0,0	0,2
<b>Sum ma eget kapital o skulder</b>	<b>4,9</b>	<b>5,7</b>	<b>5,1</b>	<b>5,3</b>

## Investeringar

Inga större investeringar planeras för 2022.

## Nyckeltal

Växtplats i Kalmar uppvisar låg soliditet i prognosen för helår.

Nyckeltal (% , antal, m nkr)	Avk.krav	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		82,27%	19,13%	100,00%	95,52%
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamn)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Nyemission		0,0	0,0	0,0	900,0
Aktieägartillskott		0,0	0,0	0,0	4 100,0

# Finansiell analys

## Finanspolicy

Bolaget tar beslut om den av Kalmar Kommunbolags fastställda finanspolicyn vid det konstituerande styrelsemötet. Bolaget har inga lån utan har en checkräkningskredit på 5 miljoner. Per 30 april finns ett positivt saldo på banken motsvarande 2,8 miljoner.

## **Verksamhetsplan**

Växtplats i Kalmar AB ska bedriva arbetsmarknadsverksamhet genom att utföra legotillverkning och service- och bemanningstjänster. Syftet med bolagets verksamhet är att 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.

## **Intern kontroll och riskhantering**

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer. Kontrollplanen visar var bolagets största risker finns och följs upp i samband med tertialrapporterna. Riskanalys med handlingsplan är framtagen 2022-04-11.

# 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 bruksavgiften för fast- och rörlig del har ökat med 1 %. Pris per liter dricksvatten är i stort sett oförändrad, 0,02 kr/l.

För Kalmarsundsverket är systemhandlingar omarbetade och uppdaterade utifrån beslutade besparingsåtgärder. Stort fokus har varit att förankra och få samsyn i uppdaterade kalkyler som ligger till grund för riktprisslämningen. Produktionstidplan påbörjad för fas 2. Detaljprojektering för utvalda delar sker under våren för att möjliggöra snabb byggstart i september 2022. Riktpris har levererats enligt tidplan. Beställaren återkom till projektet att underlaget skulle fastställas och vi går vidare med underlag för beslut där Kommunfullmäktige är sista beslutsinstans. Datum för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige är 30 maj 2022. Kontraktsskrivning är planerat till 20 juni 2022. Beslutsunderlaget som ligger till grund för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige har upprättats. Underlag för bygglovsansökan påbörjad för vattenreningssdelen, kommunikation med bygglovshandläggare och stadsarkitekt. Bygglovsansökan planeras att skickas in i maj.

I den externa kommunikationen är fokus att skapa förståelse och acceptans för den ökade taxeutvecklingen som bolaget står inför. Flera kommunikationsinsatser har genomförts under sista åren för att skapa förståelse för verksamhetens utmaningar och pågående projekt. Under kommande år fokuserar bolaget på kunder med fastighet och politiker, men också på den interna kommunikationen för att säkerställa goda ambassadörer för verksamheten. Verktyg för kundundersökningar och aktivt arbete för bättre kunddialog är under framtagning.

I Gamla stan utförs det arkeologiskutgrävningar innan schakten för ledningarna kan påbörjas. De fynd som hittas är mycket intressanta för att kartlägga Kalmars historia

Exploateringsavtal upprättas fortsatt mellan Kalmar Vatten och Mex för samtliga exploateringsprojekt där kommunen är exploatör. Avtalen garanterar att kommunen, som lagfaren fastighetsägare, betalar samtliga anläggningsavgifter så snart förbindelsepunkt förmedlats enligt samma villkor som övriga kunder i VA-kollektivet.

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.

Av 47st vattenprover visade analysen att 45st (96%) var tjänligt vatten och 2st (4%) var tjänligt med anmärkning. 0st (0%) var otjänligt. Dricksvattenmarginalen för tertial 1 2022 blev 18%. Regionen har haft en relativt god återhämtning för grundvattenmagasinen under vinterperioden.

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 externa kostnader, såsom resekostnader, underhållskostnader samt externa konsulter. Även avskrivningar är lägre än budget, då investeringarna ej blivit klara och aktiverade i samma utsträckning som budgeten.

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.

## Väsentliga händelser

Kostnadseffektiviteten för bolaget kommer att genomföras genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. De fastställda nyckeltalen finns med i branchorganisationens "Svensk vattens" statistikunderlag "VASS". Under tertialet har projektarbetet fortsatt med att utveckla uppföljningssystemet Hypergene. Arbetet innebär att implementera en projektuppföljningsmodul i verksamheten.

Resultat av utgående halter från reningsverket håller sig hittills i stort sett under gällande begränsningsvärdet 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 dieselbilar 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. Skyddsöreskrifterna för Södra Nybroåsens vattenskyddsområde är under revidering. Automatisk grundvattenmätning är en del i arbetet med att utveckla och förbereda vattentäkter och vattenverk för framtiden att se över möjligheterna till ett nytt infiltrationsvattenverk i Yxneberga är ett annat.

Kalmar Vatten fortsätter sitt arbete med att VA-förnya 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

I linje med vad som avrapporterats tidigare deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt dels genom delaktighet i den förberedande detaljplaneprocessen, dels genom att genomföras nödvändiga utbyggnadsprojekt som omfattar planering-, projektering- och anläggningsarbete. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under T1 2022 varit delaktigt i följande exploateringar och VA-utbyggnader: Trekanten/Ester Bagerskas väg, Tisteln 15 och del av Tegelviken 2:4 ska utföras under 2022. Den 21 juni 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen i Snurrom ska ägas, byggas och drivas av Kunskapsporten AB.

Fastlagd och reviderad VA-plan följs utan avvikelser. Under T1 2022 har Kalmar Vatten utfört VA-utbyggnad i Voxtorp U22. Därefter kommer VA-utbyggnad i Skaftnäs U2 att ske under T2 och T3.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Resultatutfallet före bokslutsdispositioner och skatt för tertialet är högre än planerat och uppgår till 1,6 mnkr jämfört mot ett budgeterat resultat på - 0,9 mnkr. I prognosen för helåret 2022 bedöms det att bolaget kommer att visa ett underskott på -3,4 mnkr jämfört mot budget på - 2,7 mnkr.

Intäkter från bruksavgifter 55,9mnkr är lägre jämfört mot budget på 58,7mnkr. Debiterad försäljning till Torsås och Öland uppgår till 0,60 mnkr, samma nivå som budgeterat. Årets debiterade anslutningsavgifter och periodiserade anslutningsavgifter uppgår till 3,9 mnkr jämfört mot budgeten på 4,3 mnkr, då nyanslutningar inte ökat i samma takt som budgeterat. Aktiverat arbete förda mot investeringsprojekt uppgår till 6,6 mnkr jämfört med en budget på 7,8 mnkr, vilket innebär att mer internt arbete läggs mot bolagets investeringar, men inte i samma utsträckning som budgeterat. En del tid budgeterat på investeringar som inte börjat än under året. Rörelsens totala intäkter 69,1 mnkr mot budget 73,7 mnkr för tertial 1. På helåret är budget 221,3 mnkr och prognosen kommer in på 220,1 mnkr.

Rörelsekostnaderna 66,3 mnkr har ett lägre utfall jämfört med budgeten på 73,2 mnkr. Fastighetsunderhåll på bolagets anläggningar och inköp av råvaror är något lägre än budgeten. Detta beror på när under året man har planerat sitt underhåll. Totalt sett är övriga externa kostnader 3,9 mnkr lägre än budget bland annat lägre utfall på underhållskostnader, inköp av konsulttjänster, resekostnader men det finns variationer inom olika kontogrupper. Utfallet på de totala lönekostnaderna avviker från budgeten med 0,8 mnkr lägre än budget. Främsta orsaken beror på person som har budgeterats har ännu inte anställts samt utbildningar och konferenser som uteblivit.

Avskrivningskostnaden är 1,8 mnkr lägre än budgeterat beroende på att periodens investeringar har ett lägre utfall än planerat och att en del större investeringar inte är klara för aktivering.

Finansnettot för perioden uppgår till 1,2 mnkr jämfört med budgeten på 1,4 mnkr. För räntorna på nya lån och omsättning av lån ser vi en väsentlig prognostiserad höjning av låneräntorna.

Resultaträkning (tkr)	per april			Helår		
	Utfall	Budget	Föreg.år	Prognos	Budget	Föreg. år
Nettoomsättning	68 823,1	73 608,4	69 125,1	219 646,0	220 826,0	209 644,3
Övriga rörelseintäkter	328,0	147,7	302,4	456,0	443,0	1 242,7
<b>Summa intäkter</b>	<b>69 151,1</b>	<b>73 756,0</b>	<b>69 427,5</b>	<b>220 102,0</b>	<b>221 269,0</b>	<b>210 887,0</b>
Inköp varor och material (KVAB, DK + KÖA, KE)	-4 423,9	-4 379,0	-4 508,3	-14 572,0	-13 157,0	-12 955,7
Fastighetsunderhåll (Khem, KIFAB, TM, KVAB, Hamn+KÖA)	-508,2	-995,0	-539,0	-2 985,0	-2 000,0	-2 542,6
Övriga externa kostnader	-20 439,5	-24 355,6	-19 243,6	-75 627,0	-74 030,0	-69 829,8
Personalkostnader	-30 846,9	-31 632,1	-29 102,8	-91 178,0	-94 896,7	-80 654,9
Avskrivningar / nedskrivningar	-10 049,3	-11 881,6	-9 659,7	-32 929,0	-35 645,0	-29 801,5
Övriga rörelsekostnader	0,0					-295,6
<b>Summa kostnader</b>	<b>-66 267,8</b>	<b>-73 243,3</b>	<b>-63 053,5</b>	<b>-217 291,0</b>	<b>-219 728,7</b>	<b>-196 080,0</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 883,3</b>	<b>512,8</b>	<b>6 374,0</b>	<b>2 811,0</b>	<b>1 540,2</b>	<b>14 807,0</b>
Resultat från dotterföretag (KKAB, KIFAB)						
Ränteintäkter	23,4	12,3	14,5	62,0	70,0	38,1
Räntekostnader	-1 309,2	-1 439,3	-1 337,6	-6 295,0	-4 351,0	-4 763,4
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	0,0	-507,5	0,0	0,0	-1 522,5
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>1 597,5</b>	<b>-914,2</b>	<b>5 050,8</b>	<b>-3 422,0</b>	<b>-2 740,8</b>	<b>10 081,7</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	1 101,0	0,0	4 610,0	3 302,9	-1 511,4
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>						
<i>varav -Avs/+Återf Periodiseringsfond</i>						
<i>varav Överavskrivningar</i>		1 101,0		4 610,0	3 302,9	-1 511,4
Investeringsfond (KVAB)		26,9		-590,0	80,7	-8 030,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 597,5</b>	<b>213,6</b>	<b>5 050,8</b>	<b>598,0</b>	<b>642,8</b>	<b>540,3</b>
Årets skatt		-14,3		-42,8	-42,8	-0,8
Uppskjuten skatt						63,6
Övr skatteförändr (pga omtaxering m m)						0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>1 597,5</b>	<b>199,4</b>	<b>5 050,8</b>	<b>555,2</b>	<b>600,0</b>	<b>603,1</b>

## 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.

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 (tkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Byggnad o mark	40 382,3	57 358,2	62 407,0	40 935,6
Maskiner, inventarier mm	808 928,7	1 110 578,2	1 194 778,9	817 719,6
Pågående nyanläggningar	366 191,8	312 613,6	172 285,0	286 855,9
Finansiella	776,8	732,4	518,6	793,0
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>1 216 279,7</b>	<b>1 481 282,5</b>	<b>1 429 989,5</b>	<b>1 146 304,1</b>
Varulager	5 375,1	7 000,0	7 000,0	5 859,9
Kortfristiga fordringar	38 267,3	42 297,0	42 454,1	41 926,4
Kassa o bank	0,0	0,0	26 093,7	30 835,2
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>43 642,4</b>	<b>49 297,0</b>	<b>75 547,8</b>	<b>78 621,5</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 259 922,1</b>	<b>1 530 579,5</b>	<b>1 505 537,2</b>	<b>1 224 925,6</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>11 160,7</b>	<b>10 118,4</b>	<b>10 160,1</b>	<b>9 563,2</b>
<i>varav årets resultat</i>	1 597,5	555,2	600,0	603,1
<b>Obeskattade reserver</b>	<b>29 348,3</b>	<b>24 738,3</b>	<b>29 436,9</b>	<b>29 348,3</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>89 161,4</b>	<b>89 958,6</b>	<b>87 371,3</b>	<b>88 814,6</b>
<i>varav investeringsfond (KVAE)</i>	79 410,0	80 000,0	79 922,3	79 410,0
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>1 031 242,6</b>	<b>1 292 668,6</b>	<b>1 300 565,4</b>	<b>1 031 063,6</b>
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	795 000,0	1 045 000,0	1 045 000,0	795 000,0
Checkräkningskredit	49 537,9	47 165,8	0,0	0,0
Skulder till kreditinstitut	0,0	0,0		0,0
Övriga kortfristiga skulder	49 471,2	65 929,8	78 003,6	66 135,9
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>99 009,1</b>	<b>113 095,6</b>	<b>78 003,6</b>	<b>66 135,9</b>
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 259 922,1</b>	<b>1 530 579,5</b>	<b>1 505 537,2</b>	<b>1 224 925,6</b>

## Investeringar

Under året har Kalmar Vatten investerat för 80,04 (54,1) mnkr, varav VA förnyelse av ledningsnätet uppgår till 20,7 (20,9) mnkr. Prognosen för förnyelsetakten för 2022 är 13 000 meter vilket motsvarar 70,2 mnkr. Den totala investeringsprognosen för 2022 planeras till 367,9 mnkr.

Följande exploateringsområden har genomfört eller påbörjat utbyggnad av VA:

\*Exploatering i Trekanten/Ester Bagerskas väg (del av Harby 1:81) Resultatet av exploateringen är att 18 nya fastigheter, för bostadsbebyggelse i form av villor, ska bildas. Entreprenadarbetena har slutförts under T1 2022.

\*Exploatering av Tistelns 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 påbörjats under T1-2022 och beräknas vara slutfört under T2.

\*Den 21 juni 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen i Snurrom. Kalmar Vatten har under T1 inlett 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 och arbetet beräknas vara slutfört under T2 2022.

När det gäller VA-förnyelse hr arbeten utförts enligt fastlagd förnyelseplan. Gräsgårde, norra långgatan, Getingen, Johannesborg, Gamla stan och Piparegårdsvägen är områden där VA-ledningar har bytts ut.

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

Slamplattan i Moskogen är under byggnation.

Kalmarsundsverket - kostnader för projektering, egen personal och framtagenade av ett investeringsunderlag. Ett enhälligt ja till investeringsbeslut har tagits av Kalmar Vattens styrelse, Kalmar Kommunbolag och Kommunstyrelsen. 30 Maj går ärendet upp till Kommunfullmäktige.

Investeringar (tkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
VA-förnyelse i ledningsnät (reinv)	20 703,8	70 200,0	62 450,0	70 110,7
VA-utbyggnad exploateringar	7 494,9	18 700,0	11 350,0	19 156,7
VA-utbyggnad	1 753,7	7 000,0	7 500,0	15 112,9
Vattenverksamheten	24 284,3	59 650,0	67 000,0	16 424,7
Spillvatten och pumpstationer	938,9	14 400,0	11 500,0	4 937,0
Dagvatten	4 967,6	19 200,0	15 000,0	4 771,3
Infrastruktur diverse	749,6	2 500,0	2 500,0	2 140,4
Kalmarsundsverket	18 387,3	174 078,0	158 703,5	112 395,5
Övrigt	763,7	2 240,0	1 870,0	8 571,8
<b>Summa investeringar</b>	<b>80 043,9</b>	<b>367 968,0</b>	<b>337 873,5</b>	<b>253 621,0</b>

## 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 april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	2,74%	1,94%	2,23%	2,68%
Finansieringsbehov	250 000	250 000	250 000	300 000
Amortering	0	0	0	0
Utdelning	0	0	0	0
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamn)	n/a	n/a	n/a	n/a
Faktureringsgrad Vatten - Producerat	84%	87%	90%	85%
Dricksvattenmarginal	18%	30%	50%	19%
Reinvesteringar i va-ledningsnätet meter	3 040	13 000	16 000	20 310
Antal driftstörningar totalt ledningsnät	126	600	120	608
Reningsgrad fosfor mg/l	0,25	0,25	0,25	0,20
Reningsgrad kväve mg/l	14,6	14,6	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 placering 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 0,47 % och genomsnittlig ränta vid periodboksut 0,37 %. Saldot på Koncernkontot uppgår till 49,5 mnkr (limit 75 mnkr). Räntekänsligheten är 8 mnkr, dock har alla tagna lån fast ränta. Den beslutade borgensramen av kommunfullmäktige är på 900,0 mnkr.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
			Låneskuld	mnkr	900,0	795,0	795,0
varav lån mot rörlig ränta							
varav lån mot fast ränta			795,0	695,0	695,0	595,0	595,0
Räntederivat	mnkr						
Genomsnittlig ränta, perioden			0,47%	0,45%	0,44%	0,43%	0,46%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,37%	0,53%	0,46%	0,41%	0,41%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr	8,0	8,0	8,0	7,0	6,0	6,0
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		0,0	0,0	0,0	0,0	
		Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	75,0	25,5	50,0	37,6	33,4	93,8

### Lånestruktur

Räntebindning och kapitalbindning fördelat per år och genomsnittlig bindings %. Räntebindning på lån som förfaller;

- 1-2 år 1,54% 150 mnkr
- 3-4 år 3,39% 195 mnkr,
- 4-5 år 4,66% 200 mnkr
- 7-8 år 7,40% 250 mnkr

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

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnkr	%	mnkr
0-1		0,00	0,0	0,00	0,0
1-2		1,54	150,0	1,54	150,0
2-3		0,00		0,00	
3-4		3,39	195,0	3,39	195,0
4-5		4,66	200,0	4,66	200,0
5-6		0,00	0,0	0,00	0,0
6-7					
7-8		7,40	250,0	7,40	250,0
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Totalt år o mnkr</b>		<b>4,62</b>	<b>795 mnkr</b>	<b>4,62</b>	<b>795 mnkr</b>

### Finanspolicy

Kalmar Vatten har en antagen Finanspolicy. Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindningstid. En längre räntebindningstid minskar den negativa resultateffekten vid en eventuell ränteuppgång. Refinansieringsrisken dvs. kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfal-

ler inom samma tidsperiod. Betalningsberedskapen visar tillgångar i kassan och/eller tillgång till koncernkredit. Uppföljningen per april 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. I samband med finansieringen av det nya reningsverket "Kalmarsundsverket" kommer Finanspolicyn att revideras och anpassas.

Finanspolicy	Gränsvärden					
		2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	12,6%	0,0%	25,2%	25,2%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	4,62	4,36	5,13	2,82	3,16
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	12,6%	0,0%	25,2%	25,2%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	4,62	4,36	5,13	2,82	3,16
<b>Betalningsberedskap</b>						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	15,0 mnkr	25,5	80,8	37,6	33,4	93,8

## Verksamhetsplan

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

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

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

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

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

Kalmar Vattens vision är att vara Sveriges bästa VA-bolag. Visionen är bolagets önskvärda läge och ledstjärna i det långsiktiga målarbetet. Visionen skall spegla ambitionsnivån samt påminna om vikten att ständigt jämföra sig med övriga VA-Sverige samt att dra lärdomar från andra VA-verksamheter. Visionen skall uppnås genom att leverera på bolagets värderingar att vara Pålitliga, Professionella, Servicemedvetna och Engagerade och balansera på de fyra perspektiven Medarbetare/Kollegor, Processer/Arbetsflöden, Kund/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 arbetsätt)
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 2027. Detta har medfört större fokus på drifts- och framför allt på investeringskostnaderna. Sjuårsplanen revideras vid tertialuppföljningen 1,2 samt i oktober. En stor utmaning är de omfattande investeringarna kommande år i verksamheten och bolagets "Investeringsgrupp" tidsätter och prioriterar uppdragen till verksamheten. 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 brukningsavgifter. 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 verksamheten.	
Långsiktiga och kostnadseffektiva	Kommunkoncernens alla verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt.	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 hu-	




		<p>vudnyckeltal 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>För tertial 1 är värdena baserad på utfall 2021 pga. av eftersläpning i uppföljningen.</p> <p>Totalkostnad per ansluten: 2 764 (2 695) kr/ansluten</p> <p>Drift- och underhållskostnad Vattenverk: 7,05 (6,86) kr/kubikmeter producerad vattenmängd</p> <p>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>	
--	--	---	--

### 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 ca 92 ton/år vilket innebär 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 dieslbilar 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	Resultat utgående halter från reningsverket för 2022 hittills är: 3,6 mg/l BOD7 flödesvägt. Målet är 5 mg/l och utsläppskraven är 10 mg/l.	

		<p>0,25 mg/l fosfor flödesvägt. Målet är 0,25mg/l och utsläppskraven är 0,3 mg/l. 14,6 mg/l kväve flödesvägt. Målet är 15 mg/l och utsläppskraven 15 mg/l. 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% Under 2022 ska en strategi för hållbar dagvattenhantering utarbetas. Nivån på förbättring av andel dagvattenrening inom verksamhetsområde inom den närmaste femårsperioden återstår alltså att fastslå och när strategin är klar kommer den att ge nödvändig vägledning. Arbetet med att utarbeta en strategi för hållbar dagvattenhantering är prioriterat under 2022.</p>	
Ett grönare Kalmar		<p>Systemhandlingar är omarbetade och uppdaterade utifrån beslutade besparingsåtgärder. Stort fokus har varit att förankra och få samsyn i uppdaterade kalkyler som ligger till grund för riktpriklämningen. Förberedelse pågår för fas 2 arbete.</p> <p>Beslutsunderlaget som ligger till grund för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige har upprättats.</p> <p>Riktpris har levererats enligt tidplan. Beställaren återkom till projektet att underlaget skulle fastställas och vi går vidare med underlag för beslut där Kommunfullmäktige är sista beslutsinstans. Datum för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige är 30 maj 2022. Kontraktsskrivning är planerat till 20 juni 2022.</p> <p>Underlag för bygglovsansökan påbörjad för vattenreningdelen, kommunikation med bygglovshandläggare och stadsarkitekt. Bygglovsansökan planeras att skickas in i maj.</p>	



		<p>Produktionstidplan påbörjad för fas 2. Detaljprojektering för utvalda delar sker under</p>	
<p>Långsiktigt trygga leverans av dricksvatten</p>		<p><b>SÄKRAD DRICKSVATTENPRODUKTION</b>  Kontroll av dricksvattenkvaliteten:  Av 47st vattenprover visade analysen att 45st (96%) var tjänligt vatten och 2st (4%) var tjänligt med anmärkning. 0st (0%) var otjänligt.  Dricksvattenresurser: Dricksvattenmarginalen för tertial 1 2022 blev 18%. 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. 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. 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 minskar bilkörningen för personalen. Utredda 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</p>	



		<p>Kalmars framtida vattenresurser. Vattenskyddsområde: Skyddsföreskrifterna för Södra Nybroåsens vattenskyddsområde är under revidering. Ett omfattande arbete med samråd och markägarkontakter har genomförts. Ett viktigt instrument i detta arbete är den digitala grundvattenmodell som vi använder och uppdaterar kontinuerligt för att förstå förutsättningarna när driften och klimatet varierar. När vattenskyddsområdet förändras måste skyltning och informationen till allmänheten också uppdateras för att vara korrekt. 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. 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. 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. Skälby Vattenverk: Vid Skälby vattenverk ska skalskyddet förbättras för att klara nuvarande och kommande krav. Dessutom ska grovomklädningsrum och kontrollrum byggas om för att anpassas efter verksam-</p>	
--	--	---	--

		<p>hetens behov. 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 ikapp med byten. Det finns ett nytt bokningssystem för byten av vattenmätare som ska användas i framtiden. Alla nya mätare som sätts upp är digitala med möjlighet att fjärravläsa. Kalmar Vatten fortsätter arbetet med att utöka täckningen för fjärravläsning.</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>Systemhandlingar är omarbetade och uppdaterade utifrån beslutade besparingsåtgärder. Stort fokus har varit att förankra och få samsyn i uppdaterade kalkyler som ligger till grund för riktprislämningen. Förberedelse pågår för fas 2 arbete. Beslutsunderlaget som ligger till grund för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige har upprättats. Riktpris har levererats enligt tidplan. Beställaren återkom till projektet att underlaget skulle fastställas och vi går vidare med underlag för beslut där Kommunfullmäktige är sista beslutsinstans. Datum för investeringsbeslut i Kommunfullmäktige är 30 maj 2022. Kontraktsskrivning är planerat till 20 juni 2022. Underlag för bygglovsansökan påbörjad för vattenreningsdelen, kommunikation med bygglovshandläggare och stadsarkitekt. Bygglovsansökan planeras att skickas in i maj. Produktionstidplan påbörjad för fas 2. Detaljprojektering för utvalda delar sker under våren för att möjliggöra snabb byggstart i september 2022.</p>	

## Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Förtjäna monopolet	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	I den externa kommunikationen är fokus att skapa förståelse och acceptans för den ökade taxeutvecklingen som bolaget står inför. Flera kommunikationsinsatser har genomförts under sista åren för att skapa förståelse för verksamhetens utmaningar och pågående projekt. Under kommande år fokuserar bolaget på kunder med fastighet och politiker, men också på den interna kommunikationen för att säkerställa goda ambassadörer för verksamheten. Verktyg för kundundersökningar och aktivt arbete för bättre kunddialog är under framtagning.	
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 vattnet. 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		<p>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, 0,02kr/l.</p> <p>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.</p>	
Ett växande attraktivt Kalmar - VA		<p><b>EXPLOATERINGAR</b></p> <p>I linje med vad som avrapporterats tidigare deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt dels genom delaktighet i den förberedande detaljplaneprocessen, 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 T1 2022 varit delaktigt i följande exploateringar och VA-utbyggnader:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exploatering i Trekanten/Ester Bagerskas väg (del av Harby 1:81) har fortsatt genom att gemensam upphandling utförts och NCC utsetts till vinnande entreprenör. Resultatet av exploateringen är att 18 nya fastigheter, för bostadsbebyggelse i form av villor, ska bildas. Entreprenadarbetena har slutförts under T1 2022.</li> </ul>	

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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 påbörjats under T1-2022 och beräknas vara slutfört under T2.</li> <li>• Den 21 juni 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om att den nya bad- och friskvårdsanläggningen i Snurrom ska ägas, byggas och drivas av Kunskapsporten AB. I samband med detta ska kommunen genomföra dess åtagande med anslutningsväg, GC-väg och parkering i samarbete med ledningsägare för ledningsdragnin till fastigheten samt följa exploitören Kunskapsportens projektering och byggnation för att säkerställa kommunens upphandlade funktioner och kvalitét. Kalmar Vatten har under T1 inlett arbetet tillsammans med PoB/Kalmar kommun för att förbereda fastigheterna för kommande byggnation genom att samordna och anläggande av gator och VA-ledningar</li> </ul>	
--	--	---	--



		<p>till fastigheten och arbetet beräknas vara slutfört under T2 2022.</p> <p>Exploateringsavtal upprättas fortsatt mellan Kalmar Vatten och Mex för samtliga exploateringsprojekt där kommunen är exploatör. Avtalen garanterar att kommunen, som lagfaren fastighetsägare, betalar samtliga anläggningsavgifter så snart förbindelsepunkt förmedlats enligt samma villkor som övriga kunder i VA-kollektivet.</p> <p>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 välfungerande 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, har fått stå tillbaka.</p> <p>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 väsentligt bättre förutsättningar för att i undantagsfall möta krav på snabba omprioriteringar. Förväntningarna på den nyinrättade tjänsten ”stadsutvecklingsstrateg” på Mex är att den långsiktiga planeringen av exploateringar och att en väldokumenterad samt välfungerande exploateringsprocess kommer på plats är hög. Rutiner för tyd-</p>	
--	--	--	--

lig arbets- och ansvarsfördelning 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.

#### **UTREDNINGSPLAN FÖR KOMMUNALT VA**


Fastlagd och reviderad VA-plan följs utan avvikelser.

Under T1 2022 har Kalmar Vatten utfört VA-utbyggnad i Voxtorp U22. Därefter kommer VA-utbyggnad i Skaftnäs U2 att ske under T2 och T3. 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.

Aktualitetsprövning av VA-planen pågår och utförs tillsammans med SBK/plan och SBK/miljö VO-gruppen. Utarbetat förslag är klart och överlämnat till VO-gruppen för granskning sedan T2-


		2021. Granskningen ej klar då VO-gruppen fokuserat på att ta fram rutiner för deras arbete men ska enligt uppgift vara i slutfasen och förväntas bli klar under T2.	
--	--	---	--

### Hög kvalitet i välfärden


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kompetens med fokus på uppdraget	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	Överlag finns en hög kompetens inom flera branschspecifika områden. Bolaget har växt och likaså antalet medarbetare. Tack vare verksamhetens goda rykte är tjänsterna fortsatt relativt lättrekryterade, men förebyggande insatser planeras gällande kompetensförsörjning i framtiden. Ett system för kompetensförsörjning Winlas planeras under 2022 tillsammans med kommunkoncernen.	

### Ett föredöme som arbetsgivare

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Attraktiv arbetsgivare		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. Satsningar görs inom digitalisering samt medarbetarskapet genom utvecklingsprojekt Utvecklande Medarbetarskap. Generellt höga betyg när det gäller arbetsklimat, motivation, ledarskap och arbetsgemenskap. Resultatet visar sämre på arbetsbelastning, återhämtning, tid för reflektion samt måluppföljning. Situationen med Covid-19 och en större omorganisation påverkar sannolikt även medarbetarnas upplevelse under året. Arbetet fortsätter med verksamhetsplaner, mål och uppföljning ute på avdelningarna men även med fokus på rutiner och effektiva arbetssätt.	

Pensionera friska medarbetare	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	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 men har haft en nedåtgående trend de senaste åren och fortsatt nedåt under vintern. Sjukskrivningstalet för året är 4,12% och måste anses mycket bra med tanke på pågående pandemi under vintern.	
-------------------------------	-----------------------------	--	---

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Effektiva tvärfunktionella processer		<p>Kalmar Vatten har startat strategigrupper för digital omställning, skapa förståelse och hållbarhet. Alla avdelningar har representanter i grupperna och sedan 2021 finns även en nyanställd digitaliseringsledare på Kalmar Vatten.</p> <p>Digital omställning har som syfte är att omsätta Kalmar Vattens strategi till initiativ för digital omställning. Detta görs genom att inspirera organisationen med goda exempel och koppla med andra strategier på bolaget. I första fasen ligger stort fokus på förståelse och acceptans för strategigruppens arbete samt sammanställning av Kalmar Vattens 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. Målet är att skapa ett beteende hos både kunder och medarbetare som bidrar till verksamhetens bästa. Gruppen har under vintern utvecklat ett första steg i riktlinje för internkom-</p>	

		<p>munikation, där verksamhetens huvudsakliga kommunikationskanaler har sammanfattats. Även ett arbete med mötes och beslutsstruktur har påbörjats. Strategiarbetet ska även möjliggöra ett bättre samarbete med politik och samverkanspartners.</p> <p>Med en genomarbetad och välfungerande internkommunikation skapar vi tydlighet, samspel och trygghet som ökar engagemang och vikt känslan bland medarbetarna.</p> <p>Med den externa kommunikationen vill vi hos kunderna skapa förståelse för bolagets verksamhet och kommande års taxeutveckling.</p> <p>Hållbarhet en av de strategier som ska leda bolaget framåt. Vi har en särskild arbetsgrupp som fungerar som katalysator och stöd för hela bolaget. Avstämning av hur detta arbete går görs regelbundet och särskild redovisning inför bolagets ledning görs en gång varje år. Då beslutas även vilka prioriteringar inom området som ska göras kommande år. Bolaget har 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.</p>	
--	--	--	--

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	38	38.0	37	37.0
Män	72	72.0	73	73.0
Totalt	110	110.0	110	110.0

Antal tillsvidare anställda och fördelningen mellan män och kvinnor är i stort sett oförändrad i jämförelse med föregående år.

Andel kvinnor har gått ner 1% och är nu 33,6%

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	3.73%	2.82%	2.52%	3.56%
Män	3.78%	5.77%	2.72%	4.41%
Totalt	3.77%	4.82%	2.65%	4.12%

Resultatet visar sjukskrivning på 4,12% för perioden. Årets mål är på 2,80%.

Av de 4,12% motsvarar 0,79% långtidssjukskrivna. Något högre sjukfrånvaro än tidigare på grund av coronapandemi och hög smittspridning under början av tertiäl 1. Arbetet fortsätter med bra rutiner, friskvård och arbetssätt som kan minska riskerna för både fysiska och stressrelaterade sjukskrivningar. Växelvis arbete mellan kontor och hemma har introducerats.

## Intern kontroll och riskhantering

Styrelsen har antagit den bolagsövergripande riskanalysen. Den upprättade internkontrollen och riskhanteringen analyseras och uppdateras i tertiäl 2 samt avrapporteras vid budgetmötet till styrelsen i tertiäl 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 tertiälvis vid Ledningens genomgång.

Riskanalysen omfattas av sekretess.

# Kalmar Hamn AB

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

Bolaget har ansvar för fartygs- och varutrafiken i hamnen och dess godshantering, som omfattar lossning och lassning av fartyg. Hamnen erbjuder tjänster som magasinering, vatten- och elleveranser, bogserbåtsuppdrag och avfallshantering m fl. I verksamheten ingår även underhåll av maskiner och fordon, oljehamn och fastigheter och att löpande utveckla infrastrukturen 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 löpande, för att undvika olyckor, risker och oväntade kostnader. Dessa faktureras kommunen och påförs hamnens nyttjanderättsavgäld. Under året planeras ett inköp av ny lastmaskin. I övrigt pågår utfyllnad av hamnbassängen, för att skapa nya godsytter och en delaktivering kommer att ske under året. Tillståndsansökan för visionen av utökning Tjärhovet är färdigställd och klar att skickas in. På grund av turbulens i världsekonomin, kan priserna komma att ses över.

Årets första tertiäl präglas av bra volymer, med totalt 264 000 ton, en något lägre volym jämfört med motsvarande period förra året. Sammantaget har verksamheten inte påverkats så mycket av oroligheterna i omvärlden, utan lastning och lossning och skötsel av Hamnanläggningen har gått enligt plan.

Resultatet per april 2022 blev 1,8 mkr jämfört med budget 400 tkr.

## Väsentliga händelser

2022 har börjat bra där Kalmar Hamn AB kunnat lasta och lossa närmare 260 000 ton första tertiålet.

En tillståndsansökan enligt visionsplanen med utökning av Tjärhovet har färdigställts och ska skickas in där framtidstron är en hantering av större fartyg och en större mängd gods.

Viktiga investeringar under året:

Kajreparationer kommer prägla året, men till en betydligt lägre kostnad jämfört med tidigare år. De omfattande kajreparationerna är klara. En delaktivering av hamnbassängen kommer att ske under året, vilket påförs nyttjanderättsavgälden.

Verksamheten planerar att köpa in en ny lastmaskin under året.

Personalen arbetar till 100% med låg sjukfrånvaro, därav är personal och produktionen helt i ett normal-läge.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Rörelseresultat efter första tertiålet uppgår till 2,2 mkr, vilket är högre än budget. Resultatet för perioden visar 1,8 mkr efter finansnetto, budgeterat resultat för perioden uppgår till 400 tkr. En höjning av priserna i början av året har genererat ökade intäkter. De rådande oroligheterna i omvärlden har en liten påverkan för Kalmar Hamns verksamhet, som fortsätter sin verksamhet i stort sett som vanligt. Ökning av intäkter och kostnader senaste året, utgörs av vidarefakturerering till kommunen avseende underhåll av hamnens kajer samt utfyllnad av hamnbassängen, som delaktiverats.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>16,5</b>	<b>53,0</b>	<b>51,1</b>	<b>61,8</b>
Rörelsekostnader	-12,2	-43,3	-42,4	-58,3
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,1	-0,2	-0,7	-0,4
<i>varav personalkostnader</i>	-4,3	-14,4	-13,4	-14,2
Avskrivningar	-2,0	-6,1	-6,2	-5,7
<b>Summa kostnader</b>	<b>-14,3</b>	<b>-49,4</b>	<b>-48,6</b>	<b>-64,0</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2,2</b>	<b>3,5</b>	<b>2,5</b>	<b>-2,2</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,4	-1,0	-1,1	-1,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	-0,3	-0,3	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>1,8</b>	<b>2,5</b>	<b>1,4</b>	<b>-3,2</b>
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
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1,8</b>	<b>2,5</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>
<b>Skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,5</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>1,8</b>	<b>2,0</b>	<b>1,1</b>	<b>0,5</b>

## Balansräkning

Balansomslutningen har ökat mot tidigare år på grund av Hamnens renovering av kajer. Underhållet har minskat i omfattning, men kommer att bli ett löpande underhåll. Delar av Tjärhovsbågen kommer delaktiveras, vilket också kommer påverka balansomslutningen.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	166,2	162,9	167,3	168,2
Omsättningstillgångar	18,7	19,1	20,2	13,7
<b>Summa tillgångar</b>	<b>184,8</b>	<b>182,0</b>	<b>187,5</b>	<b>181,9</b>
Eget kapital	63,7	63,9	63,6	61,9
<i>varav årets resultat</i>	1,8	2,0	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	6,7	4,1	6,2	6,5
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>184,8</b>	<b>182,0</b>	<b>187,5</b>	<b>181,9</b>



## Investeringar

Få investeringar för Kalmar Hamns verksamhetsdel har skett hittills under detta år. Inköp av ny lastmaskin pågår, som kommer att tas i bruk under året.

Investeringar (mkr)	per april	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	0,0	1,5	0,0	0,0
Höglyft	0,0	0,0	1,0	0,0
Truckar	0,0	0,0	0,0	0,1
Inventarier och verktyg	0,0	0,2	0,0	0,6
vidarefakt påg nyanläggn	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>1,7</b>	<b>3,7</b>	<b>13,4</b>

## Nyckeltal

Kalmar Hamn når ett avkastningskrav på 1,2%, vilket är något högre än målet (1%).

Nyckeltal (% , antal, mkr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		44,32%	45,12%	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 (Khem, Hamn)	2,0%	1,2%	1,9%	1,3%	-1,2%
Godston		264,3	850,0	900,0	815,0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	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.

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

## Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är 3,84 år per april.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnr	%	mnr
0-1	33,3%	30,0	33,3%	30,0	
1-2					
2-3					
3-4					
4-5	33,3%	30,0	33,3%	30,0	
5-6					
6-7	33,3%	30,0	33,3%	30,0	
7-8					
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Total år o mnr</b>	<b>3,84</b>	<b>90 mnr</b>	<b>4,17</b>	<b>90 mnr</b>	

## Finanspolicy


Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Kalmar Hamn har en betalningsberedskap om minst 30 betalningsdagar, vilket motsvarar 3,2 mnr. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 3,84 år.

Finanspolicy	Gränsvärden					
		2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,84	4,17	4,34	4,50	4,84
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,84	4,17	4,34	4,50	4,84
<b>Betalningsberedskap</b>						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	3,2 mnkr	19,5	12,9	22,2	24,2	18,6




## 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. Diesel-förbrukningen skall förbrukas genom ekodrive. God arbetsmiljö och låga sjuktal skall borga för en trygg säker och utvecklande arbetsplats. Hamnen skall eftersträva att följa ek 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	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. Det pågår en kontinuerlig strävan att hitta "energibovar" inom hamnens fastighetsbestånd. Denna process har karaktären av ständiga förbättringar (Kaizen). Under året ska minst två sådana projekt identifieras och nyttan av potentiella energibesparingar i samband med åtgärder bedömas.		


### 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		
Bolagsmål - Fossilfria el-kranar 2045	Kalmar Hamns mål är att kranarna ska drivas på fossilfri el 2045		
Bolagsmål Fossilbränslefritt 2045	Kalmar Hamns mål är att vara fossilbränslefria 2045.		






### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Implementera AI i verksamheten	Kalmar Hamn har som mål att implementera AI i verksamheten till 2030		
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.		

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål Bränsleförbrukning	Mätning av bränsleförbrukning. 0,2l/ton gods och år		
Bolagsmål Försäljningsvolym	Mätning av antal godston per år. 800 000ton per år.		
Bolagsmål - Däckkostnaden	Mätning av däckkostnaden per år, med stävan mot att minska den. Mål 300 000kr		
Bolagsmål - Bogserbåtsuppdrag	Uppföljning av bogserbåtsuppdrag - Mäts i antal och genererade intäkter halvårsvis.		
Bolagsmål Buller	Mätetal att inte få några klagomål på buller från allmänheten.		

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	4	4.0	5	5.0
Män	13	13.0	13	13.0
Totalt	17	17.0	18	18.0

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor			0.34%	
Män	2.13%	0.86%	0.48%	1.65%
Totalt	1.67%	0.65%	0.44%	1.19%

# Intern kontroll och riskhantering

Bolagets riskanalys beslutades på det konstituerande styrelsemötet i maj 2021. I riskanalysen anges metoder och åtgärder för att undvika att fel och brister uppstår i verksamheten.

## Omvärldsrisker

### Risk: Konjunktur lokalt, nationellt och internationellt

*Åtgärder:* Ligger utanför hamnens kontroll. Följa nyhetsflödet, täta dialoger med myndigheter, med kommunen och inte minst internt inom bolaget och bolagets styrelse.

### Risk: Finansiell oro

*Åtgärder:* Kapitalbindning

### Risk: Svängning i volym hos företag på Tjärhovet

*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.

### 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:* Rutiner och uppföljning för arbetet finns med en uppdaterad maskinpark.

### 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.

### **Legala risker**

#### **Risk: Fall, klämning och påkörning**

*Åtgärder:* Systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs och skyddsronder utförs minst 2 gånger om året.

#### **Risk: Buller**

*Åtgärder:* Hörselskydd ska användas när så krävs. Åtgärder för minskat buller i verkstaden pågår. Bullernivåer gällande omgivningen är reglerat i tillståndet.

#### **Risk: Pandemi**

*Åtgärder:* Bolaget följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer för rådande pandemi. Åtgärder har vidtagits för att minimera ekonomiskt bortfall på grund av pandemin genom att bland annat skapa redundans bland personalen.

# Kalmar Öland Airport AB

Efter mer än 2 år med Coronapandemi var flygtrafiken tillbaka till ca 40 % i slutet av 2021. Utvecklingen går framåt och i april 2022 är antalet avgångar uppe i 60% av 2019 års trafik. Både SAS och BRA flyger samtliga dagar utom lördag. Arlanda visar en positiv trend medan Bromma bedöms vara uppe i planerad produktion först i augusti. Charterbolagen har endast genomfört ett fåtal avgångar under hösten/vintern och arrangörerna kortade ner programmet till slutet av februari. Från början av maj planeras dock full trafik till Medelhavet.

Vi följer utvecklingen noga och har en ständig dialog med flygbolagen för att skapa oss en bild av deras möjlighet att anpassa tidtabellen i förhållande till efterfrågan i trafiken Kalmar-Stockholm.

Flyglinjen till Frankfurt har sedan starten trafikerats med reducerat antal avgångar i förhållande till planerat. Detta är en direkt effekt av pandemin och att omikron fick så stor påverkan på resandet. Air Dolomiti valde att pausa trafiken helt i januari, februari och delar av mars. Sedan mitten av mars är trafiken åter i gång med 3 avgångar i veckan. Tyvärr drabbas linjens utveckling nu av de effekter som kriget i Ukraina innebär.

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 miljoner vilket ger en prognos för helåret som är 582 tkr bättre än budget. Detta under förutsättning att trafiken återkommer enligt den reviderade planen.

Flygplatsens öppethållning anpassas efter hand utifrån det utbud som trafikerar flygplatsen.

## Väsentliga händelser

Flygplatsen har fått uppdrag från Trafikverket att vara beredskapsflygplats även hela 2022 och det finns ständigt personal i beredskap.

Ett extra driftbidrag kommer att erhållas från Trafikverket på 11 966 tkr.

Under 2022 kommer Försvarsmakten att genomföra en större luftförsvarsövning där flygplatsen är en central del i övningens genomförande.

Arbetet med den nya Visionen, Vision 2030 är i gång. Huvudteserna i visionen är;

- Resande i en ny tid
- Hållbart flyg
- Framtidens flygplats

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Trafiken har inte återkommit i förväntad takt vilket ger lägre intäkter för såväl trafik som parkering, försäljning mm. Samtidigt är både driftkostnader och personalkostnader lägre än budget vilket totalt för januari-april ger ett resultat som är 638 tkr sämre än budget. Återgången till trafik enligt budget skjuts fram men tack vare utökat driftbidrag från Trafikverket så är prognosen för helåret 582 tkr bättre än budget.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår				Ekonomisk planering					
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Summa intäkter</b>	10,6	55,5	46,1	55,6	53,7	56,4	58,6	60,8	64,2	65,4	66,7
Rörelsekostnader	-18,4	-66,1	-57,0	-52,8	-49,9	-50,8	-52,0	-53,2	-54,0	-54,7	-55,5
varav fastighetsunderhåll	-0,8	-2,2	-2,1	-2,2	-1,6	-1,9	-1,9	-2,0	-2,0	-2,1	-2,1
varav personalkostnader	-8,4	-29,0	-29,4	-24,9	-30,9	-31,2	-31,9	-32,4	-32,7	-33,0	-33,5
Avskrivningar	-1,8	-5,4	-5,7	-5,3	-6,6	-8,0	-9,0	-9,3	-9,4	-9,8	-10,0
<b>Summa kostnader</b>	-20,2	-71,5	-62,7	-58,1	-56,6	-58,8	-61,1	-62,5	-63,4	-64,5	-65,5
<b>Rörelseresultat</b>	-9,6	-16,0	-16,6	-2,5	-2,8	-2,4	-2,5	-1,7	0,7	1,0	1,3
Ränteutgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,1	-0,4	-0,3	-0,3	-0,4	-0,6	-0,6	-0,6	-0,7	-0,7	-0,7
varav borgensavgift kommunen	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	-9,7	-16,4	-16,9	-2,8	-3,2	-3,0	-3,1	-2,3	0,0	0,3	0,6
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
varav +Erh / -Lämn koncernbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>	-9,7	-16,4	-16,9	-2,8	-3,2	-3,0	-3,1	-2,3	0,0	0,3	0,6
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	-9,7	-16,4	-16,9	-2,8	-3,2	-3,0	-3,1	-2,3	0,0	0,3	0,6

## Balansräkning

Den största förändringen i balansräkningen är att kortfristiga fordringar sjunkit eftersom en del av uppbokat driftbidrag nu har erhållits, resten förväntas komma under juni månad. Även kortfristiga skulder har sjunkit, till stor del upplupna kostnader.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår				Ekonomisk planering					
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anläggningstillgångar	57,4	58,2	62,6	58,0	68,2	85,5	84,9	84,9	88,0	84,1	82,2
Omsättningstillgångar	68,3	62,0	54,9	85,2	56,9	55,1	52,8	50,8	49,4	51,0	54,2
<b>Summa tillgångar</b>	<b>125,7</b>	<b>120,2</b>	<b>117,5</b>	<b>143,2</b>	<b>125,1</b>	<b>140,6</b>	<b>137,7</b>	<b>135,7</b>	<b>137,4</b>	<b>135,2</b>	<b>136,4</b>
Eget kapital	70,3	63,6	33,5	80,0	60,4	57,4	54,3	52,0	52,0	52,3	52,8
varav årets resultat	-9,7	-16,4	-16,9	-2,8	-3,2	-3,0	-3,1	-2,3	0,0	0,3	0,6
Obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
varav investeringsfond (KIVAB)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	23,5	26,7	31,6	24,8	38,9	58,6	60,7	63,6	69,8	69,4	71,0
varav kreditinstitut	23,5	26,7	31,6	24,8	38,9	58,6	60,7	63,6	69,8	69,4	71,0
Kortfristiga skulder	31,8	29,9	52,4	38,4	25,8	24,6	22,7	20,1	15,6	13,5	12,5
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>125,7</b>	<b>120,2</b>	<b>117,5</b>	<b>143,2</b>	<b>125,1</b>	<b>140,6</b>	<b>137,7</b>	<b>135,7</b>	<b>137,4</b>	<b>135,2</b>	<b>136,4</b>

## Investeringar

Inga investeringar är avslutade och det är endast utfall på flytt/byte DME. Upphandling pågår för ett flertal av projekten. Samtliga projekt inom den föregående investeringsramen på 36 miljoner är nu färdigställda; räddningsbil, utryckningsväg samt div utrustning, med ett totalt utfall på 35 366 tkr.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår				Ekonomisk planering					
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lastare 348	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Digitalisering incheckning mm	0,0	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lastare Lundberg	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	1,7	16,6	25,3	8,5	9,3	12,5	6,0	8,0
Belysning 16/34	0,0	0,0	0,0	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stunga Rolba	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsarbil	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Flytt/byte DME	1,1	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Slätklippare	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Cykelgarage	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anpassning FM	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Laddinfrastruktur bil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magnetvagn	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Manta gräsklippare	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>1,1</b>	<b>5,6</b>	<b>11,1</b>	<b>12,0</b>	<b>16,6</b>	<b>25,3</b>	<b>8,5</b>	<b>9,3</b>	<b>12,5</b>	<b>6,0</b>	<b>8,0</b>



## 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, tkr)	Avk.krav	per april	Helår				Ekonomisk planering					
		Ufall	Prognos	Budget	Föreg.år	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Soliditet		55,98%	52,92%	28,48%	55,88%	48,29%	40,83%	39,45%	38,33%	37,88%	38,68%	38,75%
Finansieringsbehov		5 600	5 600	11 100	0	16 600	25 300	8 450	9 300	12 500	6 000	8 000
Amortering		-1 267	-3 308	-3 608	-2 968	-4 463	-5 593	-6 358	-6 358	-6 358	-6 358	-6 358
Utdelning												
Avkastning totalt kapital (Khem, Hamn)												
Passagerarantal		21 013	149 000	176 000	44 426	193 000	226 000	233 000	247 000	259 000	272 000	284 000
Passagerarförändring jmfvt föregående år		467%	235,4%	296,2%		30%	17%	3%	6%	5%	5%	4%

## Finansiell analys

### Finansrapport

Låneskulden har minskat, inga nya lån har tagits och genomsnittsräntan har sjunkit något.

Finansrapport		Kommunal borgen	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
			Låneskuld	mnkr	36,0	26,49	27,76
varav lån mot rörlig ränta							
varav lån mot fast ränta		36,0	26,49	27,76	27,98	28,5	29,5
Räntederivat	mnkr						
Genomsnittlig ränta, perioden			0,61%	0,62%	0,62%	0,85%	1,14%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,61%	0,62%	0,62%	0,85%	1,14%
Ökad räntekostnad vid genomsnittlig ränteförändring 1%	mnkr		0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr						
		Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	25,0	7,2	5,5	10,4	13,0	8,0

### Lånestruktur

Lånestrukturen håller sig inom fastställt ramverk.

Förfallostruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnkr	%	mnkr
0-1		11,2%	2 968,0	11,2%	2 968,0
1-2		27,5%	7 288,0	27,5%	7 288,0
2-3		42,4%	11 237,5	42,4%	11 237,5
3-4		4,7%	1 250,0	4,7%	1 250,0
4-5		4,7%	1 250,0	4,7%	1 250,0
5-6		4,7%	1 250,0	4,7%	1 250,0
6-7		4,7%	1 250,0	4,7%	1 250,0
7-8					
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Totalt år o mnkr</b>		<b>2,47%</b>	<b>26 493,5</b>	<b>2,47%</b>	<b>26 493,5</b>

## Finanspolicy

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

Finanspolicy	Gränsvärden	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-08-31	2021-04-30
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>						
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	11,2%	10,7%	10,6%	10,4%	10,1%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	2,47	2,67	2,82	2,93	3,17
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>						
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	11,2%	10,7%	10,6%	10,4%	10,1%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	2,47	2,67	2,82	2,93	3,17
<b>Betalningsberedskap</b>						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	4,0 mnkr	7,2	5,5	10,40	13,0	8,0

## Verksamhetsplan

Efter årets första fyra månader kan vi se att trafiken inte kommit igång i den utsträckning vi hade budgeterat. Det råder fortfarande osäkerhet kring om flygplatsen kommer att nå ägarens resultatmål och diskussioner pågår fortlöpande om finansiering på nationell nivå. Prognosen för resultatet 2022 landar på -16,4 mnkr. När det gäller trafiken är bedömningen att antalet passagerare inte kommer att hamna där vi trott. Frankfurt-linjen pausades i januari för att återupptas i mars, då med två avgångar per vecka. Sjukskrivningar på mindre än 1% uppnås inte heller eftersom rekommendationerna fortfarande är att stanna hemma om man känner sig sjuk.


## 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 Mnkr.	Det finns en osäkerhet här med anledning av återstarten efter pandemin. Hittills har inte trafiken kommit tillbaka i den utsträckning som vi budgeterat med.	
Nämndsmål/bolagsmål finansiering	Långsiktig plan för finansiering, inkluderat effekt av Vision 2030. Klara fastställda mål i Vision 2030.	Ett ständigt pågående arbete med fortsatta diskussioner på nationell nivå för att öka driftstöden till regionala flygplatser.	



## Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål Minska avfallsmängder	Minska avfallet med 10% 2018-2025	Pågående arbete som inte har utvärderats ännu i år.	
Nämndsmål/bolagsmål Fossilbränslefritt	Öka volymen av iblandning av biobränsle.	Arbetet med detta mål fortgår.	
Nämndsmål/bolagsmål Kväve i Kalmar Dämme	Minst 50% rening av tillfört kväve.	Detta mål är inte utvärderat ännu, utan pågår.	

## Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål Linjeutveckling	Tillväxt 5% på Stockholms- trafiken, 5 avgångar per vecka till Frankfurt, 85 charterav- gångar.	Detta mål kommer förmodli- gen inte att uppnås 2022 på grund av längre startsträcka i uppstarten efter pandemin. Frankfurtlinjen pausades un- der januari och februari och har startat upp i mars med 2 avgångar per vecka.	

## Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål Arbetsmiljö	0 skador och mindre än 1% sjukskrivningar.	Inga skador	
Nämndsmål/bolagsmål Etisk mångfald	Fler anställda med utländsk härkomst.	En nyanställd med utländsk härkomst, samt en person som kommer att anställas un- der andra tertialet.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbe- tare	Antal personer	Antal årsarbe- tare
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	2.38%	6.76%	4.68%	7.68%
Män	1.81%	1.74%	2.99%	2.62%
Totalt	2.02%	3.42%	3.61%	4.59%

# 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 områdena med högst risktal går kontinuerligt igenom i förebyggande syfte.

Operativa risker hanteras via ett systematiskt arbete i den löpande förvaltningen och övervakning sker främst genom digital rapportering.

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

Efter pandemins utbrott har ett flertal risker blivit verklighet med kraftigt reducerad trafik och stort intäktsbortfall som följd. Arbetet pågår fortfarande för att anpassa verksamheten efter de nya förutsättningar som råder. Sedan årsskiftet ser man dock en tydlig positiv utveckling i trafiken.

# 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.

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 bör också parametern eNPS från samma undersökning noteras särskilt, där värdet 90 uppnåddes på skalan som kan anta ett värde mellan minus 100 och 100.

Resultatet för Kalmar Science Park är per april om 0,22 mnkr efter skatt.

Det positiva resultatet beror främst på verksamheten Associate som fakturerat större delen av sina intäkter under början av året. Vilket gör att nettoomsättningen har ett överskott mot budget under början av året, men som kommer jämna ut sig under året.

Övriga rörelseintäkter ligger i fas med budget. Även övriga externa kostnader samt personalkostnader ligger väl i fas med budget för perioden. Det har inte varit några större avvikelser än så länge i verksamheten.

Kalmar Science Parks alla projekt ligger också i fas med budget för tidsperioden. Projektet Rink 2.0 tog slut under slutet av april och har redovisat alla sina budgeterade medel. Ett nytt projekt kallat överbyggning Rink tar vid efter Rink 2.0. Detta projekt är inte med i årets budget, vilket gör prognosen för helåret blir positiv om 0,2 mnkr efter skatt. Då det nya projektet kommer ta del av bolagets personalkostnader.

## Väsentliga händelser

Ett för verksamheten mycket väsentlig händelse är det beslut från ägaren Kalmar kommun att tillskjuta ytterligare 4 mnkr till bolagets basfinansiering från och med 2022. Beslutet möjliggör ett bibehållande den höga kvaliteten i bolaget som har kunnat arbetas upp via exvis EU-projekt inom Inkubatorn vad gäller processer, metoder, marknadsföring, affärsutveckling med mera.

Vid årsskiftet löpte projektet Regional Inkubation 2.0 (RINK 2.0) ut, med syfte att kunna erbjuda medfinansierande kommuner från övriga Kalmar län Kalmar Science Parks inkubatorprocess. Under de senaste 1,5 åren har dialog med Region Kalmar hållits i syfte att finna ett sätt att permanenta en regional inkubationsprocess som är tillgänglig för intressanta bolag via Kalmar Science Parks inkubatorprocess oaktat bolagets säte i länet. Detta har genererat flertalet nya processer internt på Region Kalmar och slutligen hamnat i att de har lyst ut en upphandling av leverantör för en regional inkubationsprocess med tillhörande villkor. Denna upphandling har Kalmar Science Park Incubator svarat på och besked om vilken leverantör som väljs väntas före semestrarna med start av uppdraget 1 september 2022. Upphandlingen avser ett belopp om totalt 12 Mkr på en period om 3 år.

Fram tills beslut fattats har Region Kalmar gått in med en bryggfinansiering om ca 940 000 kr till Kalmar Science Park Incubator för att verksamheten ska kunna hålla kvar och arbeta med de bolag i inkubationsprocess som kommer från RINK -projektet med säte annanstans än i Kalmar kommun till dess att besked lämnas om den regionala inkubationsleverantören.

Beslut kring fortsättningen på eHealth Arena efter projektslut i oktober 2022 har fattats av Region Kalmar. Satsningen eHealth Arena kommer gå över till att ingå i deras verksamhet som en egen inriktning

från och med 1 november 2022 och lämnar därmed Kalmar Science Park rent organisatoriskt. Dock pågår redan nu planering kring hur fortsatta dialoger och samarbeten med såväl Inkubator som Associate och Digital Business inom Kalmar Science Park ska ske efter överlämningen för att fortsatt hålla i gång inflöden av objekt till Kalmar Science Park likaväl som samarbeten av olika slag.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Har ett positivt resultat om 0,22 mnkr efter skatt. Nettoomsättningen har ett överskott om 0,34 mnkr mot budget under början av året, vilket beror på att större delen av verksamheten Associates fakturering har gjorts under början av året och påverkar nettoomsättning positivt. Men under året kommer detta överskott jämnas ut sig.

Övriga rörelseintäkter ligger utfall tom april i fas med budget. Även övriga externa kostnader samt personalkostnader ligger väl i fas med budget för perioden. Det har inte varit några större avvikelser än så länge i verksamheten. Däremot ökar övriga rörelseintäkter i prognosen, vilket beror på att Kalmar Science Park fått ett nytt projekt som heter ”överbyggnad Rink”, som inte är med i budget 2022. Det medför att det prognosticerande helårsresultatet blir positivt om 0,2 mnkr efter skatt.

Resultaträkning	(tkr)	Utfall	Budget	Föreg.år	Prognos	Budget	Föreg. år
Nettoomsättning		4 180,6	3 839,3	2 848,0	11 698,3	10 910,6	7 622,2
Övriga rörelseintäkter		2 328,4	2 339,9	3 220,0	7 250,0	7 627,0	9 513,7
<b>Summa intäkter</b>		<b>6 509,0</b>	<b>6 179,2</b>	<b>6 067,9</b>	<b>18 948,3</b>	<b>18 537,6</b>	<b>17 135,8</b>
Inköp varor och material (KVAB, DK + KÖA, KE)							
Fastighetsunderhåll (Khem, KIFAB, TM, KVAB, Hamn + KÖA)							
Övriga externa kostnader		-2 832,3	-2 811,9	-2 552,3	-8 496,8	-8 516,0	-7 816,7
Personalkostnader		-3 398,7	-3 367,0	-3 067,8	-10 196,1	-10 021,0	-8 768,8
Avskrivningar / nedskrivningar							
Övriga rörelsekostnader							
<b>Summa kostnader</b>		<b>-6 230,9</b>	<b>-6 179,0</b>	<b>-5 620,1</b>	<b>-18 692,8</b>	<b>-18 537,0</b>	<b>-16 585,6</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>278,0</b>	<b>0,2</b>	<b>447,9</b>	<b>255,5</b>	<b>0,6</b>	<b>550,3</b>
Resultat från dotterföretag (KKAB, KIFAB)							
Räntintäkter		0,0	0,0	0,0	0,5	0,5	0,0
Räntekostnader		-0,9	0,0	-0,4	-1,0	-0,5	-1,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>							
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>		<b>277,1</b>	<b>0,2</b>	<b>447,5</b>	<b>255,0</b>	<b>0,6</b>	<b>549,3</b>
Övriga bokslutsdispositioner		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-144,7
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>							
<i>varav -Avs/+Återf Periodiseringsfond</i>		0,0					-144,7
<i>varav Överavskrivningar</i>							
Investeringsfond (KVAB)							
<b>Resultat före skatt</b>		<b>277,1</b>	<b>0,2</b>	<b>447,5</b>	<b>255,0</b>	<b>0,6</b>	<b>404,6</b>
Årets skatt		-57,1			-52,5	-0,2	-89,4
Uppskjuten skatt							
Övr skatteförändr (pga omtaxering m m)							
<b>Årets resultat</b>		<b>220,0</b>	<b>0,2</b>	<b>447,5</b>	<b>202,4</b>	<b>0,4</b>	<b>315,2</b>

### Balansräkning

Bolaget har per april ett utfall om 13,7 mnkr i summa tillgångar respektive skulder och eget kapital. Varav kassa och bank är 11 mnkr samt kortfristiga fordringar om 2,7 mnkr.

Större delen av bolagets intäkter kommer under början av året, då bolaget fakturerar Kalmar kommun enligt tjänsteavtal om 11 mnkr. Prognosen för helår räknar dock med att kassa och bank kommer minska till ca 0,5 mnkr, vilket ligger i linje med budget 2022. Det kommer även inkomma flera intäkter för projekt under året som kommer öka dem kortfristiga fordringarna.

De kortfristiga skulderna är till stor del leverantörsskulder samt periodiserade intäkter och ligger förhållandevis i fas med budget. Bolaget har även obeskattade reserver om 0,25 mnkr samt ett förmodat positivt årsresultat om 0,22 mnkr, som förbättrar eget kapital.

Balansräkning (tkr)	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Byggnad o mark	0,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner, inventarier mm	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågående nyanläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Varulager				
Kortfristiga fordringar	2 721,1	3 050,0	3 200,0	4 975,7
Kassa o bank	10 996,1	479,4	659,6	1 867,6
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>13 717,2</b>	<b>3 529,4</b>	<b>3 859,6</b>	<b>6 843,4</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>13 717,2</b>	<b>3 529,4</b>	<b>3 859,6</b>	<b>6 843,4</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>2 274,1</b>	<b>2 256,5</b>	<b>2 047,7</b>	<b>2 054,1</b>
<i>varav årets resultat</i>	220,0	202,4	0,4	315,2
<b>Obeskattade reserver</b>	<b>252,9</b>	<b>252,9</b>	<b>108,2</b>	<b>252,9</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<i>varav investeringsfond (KVAE)</i>				
<b>Långfristiga skulder</b>				
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Checkräkningskredit	0,0	0,0		0,0
Skulder till kreditinstitut	0,0	0,0		0,0
Övriga kortfristiga skulder	11 190,1	1 020,0	1 703,6	4 536,4
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>11 190,1</b>	<b>1 020,0</b>	<b>1 703,6</b>	<b>4 536,4</b>
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>13 717,2</b>	<b>3 529,4</b>	<b>3 859,6</b>	<b>6 843,4</b>

## Investeringar

Inga investeringar planerade för 2022.

## Nyckeltal

Verksamhetens nyckeltal är samma som de måltal som presenteras i stycket 5.6 Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter, varför hänvisning sker till det stycket.

## Finansrapport

Verksamheten har en betalningsberedskap om 16 mnkr per april och håller sig till satta gränser även under resterande räkenskapsår

#### Lånestruktur

Bolaget har inga lån.

#### Finanspolicy

Bolaget följer den av Kalmar kommunbolagskoncern framtagna och i Kalmar Science Parks styrelse antagna finanspolicyn fullt ut.

## Verksamhetsplan

Nedan redovisas hur Kalmar Science Park bidrar till Kalmar kommuns uttalade fokusområden

#### 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 kostnads-effektivt 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.

Under 2022 kommer två stora projekt att löpa ut (RINK 2.0 samt eHealth Arena), vilket kommer ha stor påverkan på verksamhetens totala ekonomi och föranleder ett behov av att ta fram flera olika ekonomiska scenarioutfall.

#### 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 erbjuds 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.

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

Via projektet RINK 2.0 ser verksamheten fortsatt till att samarbete med andra kommuner fortskrider när det gäller att stimulera tillväxt i kunskapsintensiva bolag som befinner sig i tidiga skeden. Vidare har projektet eHealth Arena som ett av sina mål att bidra till förnyelse och en ökad konkurrenskraft i företag och näringsliv, vilket direkt knyter an till att bidra till såväl ett växande attraktivt Kalmar som en växande attraktiv region. 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 jobbmöjligheter, 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 jämställdhetssäkrad 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.

### Medarbetare och arbetsmiljö

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 arbetskollaboratorer. 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.



Kalmar kommun

Louise Östlund - Kalmar Science Park AB

Antal svar: 10

## 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

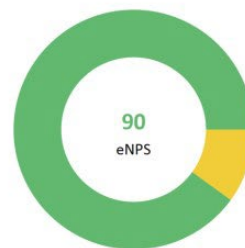
7-8 = Passiva

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.

$eNPS = \text{andelen "Ambassadörer" (\%)} - \text{andelen "Kritiker" (\%)}$








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 1: 24 affärsidéer i idémottagning	

Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Drivhuset	Måltal 2022: 10 affärsidéer som direkt härstammar från Drivhuset	Tertial 1: 2 Affärsidéer från Drivhuset	
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 1: 0 genomförda Boost Chamber	
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 1: 0 affärsidéer som direkt härstammar från Innovationskontoret vid Linnéuniversitetet	
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 1: 0 bolag i ordinarie inkubationsprocess	
Kalmar Science Park Incubator: Exit ur inkubatorn	Måltal 2022: Genomfört Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni) för 6 bolag	Tertial 1: 0 bolag har genomgått Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni).	
Kalmar Science Park Incubator: CSR-utbildning för inkubatorbolag	Måltal 2022: Samtliga inkubatorbolag ska genomgå framtaget CSR-utbildningsblock under sin tid i inkubatorn innan de anses vara klara för exit.	Tertial 1: Inget bolag har genomgått exit ur inkubatorn under tertial 1, därav inget måltal att rapportera denna period.	
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 1: Fördelning 55% män / 45% kvinnor i feedbackpaneler vid halvårsavstämning, externa inspirationsgäster och utbildningshållare.	
Kalmar Science Park Incubator: Beräkning av bidragande samhällseffekter	Mål 2022: Utveckla ny metod för beräkning av inkubatorns bidragande samhällseffekter	Tertial 1: Arbeta påbörjat med utveckling av ny metod för beräkning av inkubatorns bidragande samhällseffekter.	
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 1: Arbetet påbörjat i samverkan med LNU	
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 1: förstudieansökan till projekt inskickad till Tillväxtverket i samverkan med LNU samt Region Kalmar som medfinansier	

Kalmar Science Park Incubator: Inkubatorprocess på engelska	Mål 2022: Bygga en arbetsmodell för och lansera inkubatorprocess på engelska.	Tertial 1: Arbetet ej påbörjat.	
Kalmar Science Park Incubator: Inrättande av Advisory Board	Mål 2022: Inrätta ett Advisory Board där målgruppen till inkubatorn finns representerade.	Tertial 1: Arbetet ej påbörjat.	
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 1: 55 bolag anslutna till klustret Digital Business.	
Kalmar Science Park Associate: Bolag i utvecklingsaktiviteter	Måltal 2022: 20 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering.	Tertial 1: 5 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering.	
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 1: 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 framför allt 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 verksamma i bolaget via olika projekt och på olika anställningsgrad (3 heltid och 3 deltid)

### 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

Dialogen

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor		4.70%		
Män	1.64%			0.25%

Totalt	0.90%	2.73%		0.15%
--------	-------	-------	--	-------

## 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.

Riskvärde: 12 (Sannolikhet: 3, Konsekvens: 4)

Utöver ovanstående även följande IT-risk:

### Haveri, EventOnline

Begränsar vår möjlighet till kommunikation.

Kontrollmoment: Löpande bevakning gällande avtalets villkor för dessa situationer.

Riskvärde: 9 (Sannolikhet: 3, Konsekvens: 3)

# 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.

Våren 2022 inleddes ett arbetsmiljöarbete som kommer att fortsätta framöver. Utbildningsinsatser planeras och genomförs både för personal och chefer. Fokus ligger också på att ta fram hållbara strategier, planer och dokument för bolagets affärsområden. Inom bolaget har också en utvecklingsgrupp bildats för att utveckla partnerarbetet.

## Väsentliga händelser

Under tertiäl 1 påbörjades arbetet med att rekrytera en ny verkställande direktör. Till dess att en ny vd är på plats har styrelsen gett Susanne Söderberg det ansvar och de befogenheter som i olika styrdokument ligger på den verkställande direktören.

Ett arbetsmiljöarbete har inletts och utbildningsinsatser planeras och genomförs både för personal och chefer. Fokus ligger också på att ta fram hållbara strategier, planer och dokument för bolagets affärsområden.

Årets första månad präglades av pandemin, men i februari togs i stort sett alla restriktioner bort och det var möjligt att fullt ut planera för ett normalår. Många nya evenemang har lanserats under perioden. Även mötesindustrin har kommit igång efter pandemin och bolaget har jobbat aktivt för att attrahera möten och konferenser.

Kalmar Slott har haft en bra start på året. Två säsongsutställningar har öppnat: utställningen Ester Blenda och en fotoutställning om Ölandsbrons 50-årsjubileum. Förberedelser pågår för Barnens Slott som kommer att öppna under tertiäl 2, efter att ha fått ta en paus under pandemin.

Bolaget har alltid en aktiv kommunikation i digitala kanaler. Under tertiäl 1 har två trycksaker tagits fram, broschyren Kalmar in brief i tre editioner (svenska, engelska och tyska) samt Kalmarmagasinet som kommer att skickas ut i början av tertiäl 2. Första delen av årets destinationskampanj har inletts för att locka besökare till Kalmar under sommaren.

## Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Bolagets intäkter för tertialen uppgår till 9 603,4 tkr mot budgeterat 11 224,2 tkr. Kostnaderna för tertialen uppgår till 12 343,3 tkr mot budgeterat 14 108,2 tkr. Resultatet för perioden blev - 2 745,7 tkr vilket är 210,4 tkr bättre än budgeterat.

Bolaget kan se att driftskostnaderna för värme och ventilation har ökat jämfört med vad som budgeterats för året. Barnens Slott öppnar igen efter två års nedstängning på grund av pandemin, och det har genererat en del ökade uppstartskostnader. På evenemangssidan har en del evenemang flyttats fram till efter pandemin och intäkterna beräknas därför inte nå upp till budget för helåret. Ökat antal spelningar på Larmtorget 2022, fotoutställningen om Ölandsbron och en damlandslagsmatch i handboll är aktiviteter som har tillkommit och inte finns med i lagd budget.

Resultatprognosen per helår är -1 713,0 tkr på grund av de nu kända kostnaderna som kommer att belasta resultatet, men som inte finns i budget.

Bolaget ser dock en trend med ett ökat antal besökare, vilket förhoppningsvis kommer att hålla i sig under året. Om trenden håller i sig kommer också intäkterna att öka men det är för tidigt att ta med i årsprognosen för tertial 1.

Resultaträkning (tkr)	per april			Helår		
	Utfall	Budget	Föreg.år	Prognos	Budget	Föreg. år
Nettoomsättning	9 023,3	10 670,4	7 997,3	51 299,2	52 099,2	46 096,0
Övriga rörelseintäkter	580,1	553,8	610,9	1 661,2	1 661,2	1 826,3
<b>Summa intäkter</b>	<b>9 603,4</b>	<b>11 224,2</b>	<b>8 608,2</b>	<b>52 960,4</b>	<b>53 760,4</b>	<b>47 922,3</b>
Inköp varor och material (KVAB, DK + KÖA, KE)	-797,8	-734,5	-84,7	-4 597,1	-4 597,1	-3 015,0
Fastighetsunderhåll (Khem,KIFAB,TM,KVAB,Hsmn+KÖA)						
Övriga externa kostnader	-4 596,4	-5 739,1	-5 180,2	-22 096,0	-21 183,0	-16 841,5
Personalkostnader	-6 444,9	-7 194,4	-6 427,9	-26 309,4	-26 309,4	-24 326,6
Avskrivningar / nedskrivningar	-504,1	-512,2	-739,0	-1 659,7	-1 659,7	-2 275,6
Övriga rörelsekostnader						
<b>Summa kostnader</b>	<b>-12 343,3</b>	<b>-14 180,2</b>	<b>-12 431,8</b>	<b>-54 662,2</b>	<b>-53 749,2</b>	<b>-46 458,7</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2 739,9</b>	<b>-2 956,0</b>	<b>-3 823,6</b>	<b>-1 701,8</b>	<b>11,2</b>	<b>1 463,6</b>
Resultat från dotterföretag (KKAB, KIFAB)						
Ränteintäkter	0,0		0,0		0,0	0,5
Räntekostnader	-5,8		-5,6	-11,2	-11,2	-15,7
<i>varav borgensavgift kommunen</i>						
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>-2 745,7</b>	<b>-2 956,0</b>	<b>-3 829,2</b>	<b>-1 713,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 448,4</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 476,3
<i>varav +Erh / -Lämn koncernbidrag</i>						2 607,6
<i>varav -Avs/+Återf Periodiseringsfond</i>						-1 909,0
<i>varav Överavskrivningar</i>						777,7
Investeringsfond (KVAB)						
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2 745,7</b>	<b>-2 956,0</b>	<b>-3 829,2</b>	<b>-1 713,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 924,7</b>
Årets skatt				0,0		-1 180,4
Uppskjuten skatt						555,1
Övr skatteförändr (pga omtaxering m m)						
<b>Årets resultat</b>	<b>-2 745,7</b>	<b>-2 956,0</b>	<b>-3 829,2</b>	<b>-1 713,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 299,4</b>

## Balansräkning

I balansräkningen bokförs avskrivningarna enligt plan och verksamhetens likviditetsutrymme är gott tack vare en checkkredit på 30 000 tkr. Per tertial 1 är inte checkkrediten utnyttjad utan det finns ett positivt saldo på banken på 16 076,9 tkr. Vid 2022 års utgång är det prognosticerade egna kapitalet 6 237,4 tkr.

Balansräkning (tkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Byggnad o mark	6 605,4	6 292,6	6 292,7	6 692,6
Maskiner, inventarier mm	3 090,6	5 147,8	5 296,0	3 507,5
Pågående nyanläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella	722,9	722,9	167,8	722,9
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>10 418,9</b>	<b>12 163,3</b>	<b>11 756,4</b>	<b>10 923,0</b>
Varulager	1 103,9	900,0	1 000,0	881,8
Kortfristiga fordringar	6 389,5	5 031,3	3 900,0	5 745,0
Kassa o bank	16 076,9	2 100,0	100,0	3 634,9
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>23 570,3</b>	<b>8 031,3</b>	<b>5 000,0</b>	<b>10 261,6</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>33 989,2</b>	<b>20 194,6</b>	<b>16 756,4</b>	<b>21 184,7</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>5 204,7</b>	<b>6 237,4</b>	<b>8 164,6</b>	<b>7 950,4</b>
<i>varav årets resultat</i>	-2 745,7	-1 713,0	0,0	2 299,4
<b>Obeskattade reserver</b>	<b>3 729,0</b>	<b>3 729,0</b>	<b>2 597,7</b>	<b>3 729,0</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>2 010,0</b>	<b>1 303,8</b>	<b>0,0</b>	<b>2 607,6</b>
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>				
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Checkräkningskredit	0,0	0,0	1 000,0	0,0
Skulder till kreditinstitut	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	23 045,4	8 924,4	4 994,2	6 897,7
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>23 045,4</b>	<b>8 924,4</b>	<b>5 994,2</b>	<b>6 897,7</b>
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>33 989,2</b>	<b>20 194,6</b>	<b>16 756,4</b>	<b>21 184,7</b>



## Investeringar

Inga investeringar är gjorda under tertial 1. Prognosen är att investeringar ska göras under året i likhet med budget.

Investeringar (tkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Restaurangen Slottet	0,0	100,0	100,0	73,1
Barnens slott	0,0	350,0	350,0	96,4
Utställning	0,0	100,0	100,0	0,0
Basutställning	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik/konf mm	0,0	250,0	250,0	35,8
Utveckl enl utv. plan. Postejer, Utecafé etc	0,0	2 000,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>2 900,0</b>	<b>2 900,0</b>	<b>1 013,7</b>

## Nyckeltal

Kalmar Slott haft en bra start på 2022. Per den 30 april hade Kalmar Slott haft 6 188 entrébetalande besökare. Senaste året utan pandemi är 2019 och då hade Kalmar Slott uppnått 5 392 entrébetalande besökare per den 30 april.

Husbiladygnen har ökat med drygt 22 procent jämfört med samma period förra året.

Antal besökare i Kalmar Turistcenter har ökat jämfört med föregående år och båtsäsongen har inte börjat per den sista april.


Nyckeltal (% , antal)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	24,02%	45,55%	61,03%	51,51%
Entrébetalande besökare Slottet	6 188	106 000	106 000	92 289
Båtdygn	21	6 200	6 200	5 449
Husbiladygn	580	2 900	2 900	2 931
Besökare Turistbyrån	1 788	40 000	40 000	29 321

## Finansiell analys

Bolaget följer den finanspolicy som varje år fastställs vid det konstituerande styrelsemötet. Bolaget har inga lån utan har en checkräkningskredit på 30 miljoner. Per 30 april finns ett positivt saldo på banken motsvarande 16,1 miljoner.





# 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	All verksamhet som bedrivs i Destination Kalmar ligger i linje med ändamålet och verk-	

	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.	samheten 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.	Bolaget är i uppstart att tänka, arbeta för och sträva efter ett hållbart förhållningssätt inom miljö såväl som övriga områden. Utveckling och utbildning sker i nuläget i bolaget kring hållbarhetsfrågor.	
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 % förnybar el köps in via Kalmar kommunkoncerns gemensamma upphandling.	
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 1 har Destination Kalmar tryckt broschyren Kalmar in brief i tre språkeditioner (svenska, engelska och tyska) samt Kalmarmagasinet. Båda trycksakerna har tryckts på miljömärkt papper och är dessutom klimatkompenserade.	
Bolagsmål: Vattenförbrukning på Kalmar Slott	Kalmar Slotts mål är att varje år minska vattenförbrukningen per besökare. Målet följs upp under tertial 1 året efter	Under 2021 hade Kalmar Slott 92 289 besökare. Den årliga vattenförbrukningen landade på 367 000 liter och vattenförbrukningen per besökare var i genomsnitt 3,9 liter. Det kan jämföras med motsvarande siffror för tidigare år: 2020: 58 923 besökare, 189 000 liter, 3,21 liter 2019: 148 018 besökare, 502 000 liter, 3,39 liter Under flera år har slottet minskat sin vattenförbrukning, men 2021 har tyvärr en ökning skett. Diskussion har förts om detta, och en tänkbar teori är att slottet har haft och delvis fortfarande har problem med toaletter som står och rinner, trots åtgärd. Under 2022 planeras det för totalt utbyte av	

		dessa toaletter, vilket förhoppningsvis kommer att göra att trenden åter fortsätter nedåt.	
--	--	--	--

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 ska underlätta för besökaren att resa hållbart. Bolaget strävar därför efter att lyfta fram hållbara upplevelser, aktörer och satsningar på webbplatsen kalmar.com och i broschyrerna Kalmar in brief och Kalmarmagasinet, som har tryckts under tertial 1. I artiklarna lyfts till exempel små regionala aktörer fram och aktiviteter som främjar hälsa. Det finns också notiser om hållbara sätt att ta sig runt i Kalmar samt hållbara satsningar som Kalmar kommun gör.

Fossilbränslefria evenemang – fasa ut och inspirera



#### Beskrivning:




Från 2021 och framåt, i samverkan med Kultur- och fritidsförvaltningen.

#### Kommentar:

Evenemangsarrangörer får ta del av en checklista som hjälper dem att genomföra sina evenemang på ett mer hållbart sätt. Bolaget också har stort fokus på hållbarhetsfrågor vid egna evenemang, som tex Kalmar Stadsfest, för att kompetensutveckla och hitta lösningar för att arrangera hållbart.


## Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Övergripande bolagsmål Destination Kalmar	<p>Kommunfullmäktiges övergripande mål för destinationsarbetet är att andelen gästnätter ska öka jämfört med riket och länet.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Destination Kalmar ska i fortsatt samverkan med näringslivet utveckla besöksnäringen och Kalmar som evenemangstad och behålla/förbättra Kalmars position som attraktiv sommarstad.</li> <li>• Destination Kalmar ska utveckla idrottsturismen i Kalmar kommun.</li> <li>• Destination Kalmar ska i samverkan med Statens fastighetsverk fortsätta utveckla Kalmar Slott</li> </ul>	Bolagets fokus är att ta fram hållbara strategier, planer och dokument med beslutade inriktningar för arbete och utveckling inom respektive afärsområde. I nuläget läggs fokus på en hållbar utställningsstrategi för slottet samt en lokal besöksnäringstrategi.	

	<p>för att öka tillgängligheten och antalet besökare.</p> <p>I Kalmar kommuns utvecklingsplan för destinationsarbetet fram till 2025 framhålls även följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Genom framgångsrik destinationsutveckling ska Kalmar vara en attraktiv stad året runt.</li> <li>• År 2025 ska besöksnäringen ha nått en fördubblad omsättning och ett fördubblat antal sysselsatta.</li> <li>• Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats.</li> <li>• Verksamheten ska inriktas på att det ungefär var fjärde år genomförs ett större evenemang som många aktörer kan samlas kring.</li> </ul> <p>Destination Kalmar ska arbeta på ett strategiskt och hållbart sätt för att utveckla Kalmars besöksnäring mot både privat- och affärsturism.</p>		
Bolagsmål: Antal gästnätter	<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>I april presenterade SCB/Tillväxtverket den definitiva gästnattsstatistiken för helåret 2021. Det totala antalet gästnätter i Kalmar kommun landade på 435 931, vilket är något bättre än 2017 som var det senaste rekordåret. Av dessa gästnätter var 389 909 från nationella besökare, 41 324 från internationella besökare och 4 698 från andel som ej angivit land. Motsvarande siffror för det tidigare rekordåret 2017 var 419 191 gästnätter, varav 355 269 från nationella besökare och 61 864 från internationella besökare.</p>	
Bolagsmål: Besöksnäringens omsättning/antal sysselsatta	<p>Ej möjligt att mäta på kommunal eller regional nivå med dagens verktyg.</p>		
Bolagsmål: Besöksiffror på Kalmar Slott	<p>Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhi-</p>	<p>Kalmar Slott haft en bra start på 2022. Per den 30 april hade</p>	


	storiska plats. Antalet entrébetalande och intäktsskapande besökare följs upp varje tertial. Siffror för helår redovisas vid tertial 3.	Kalmar Slott haft 6 188 entrébetalande besökare och 8 453 intäktsskapande besökare.	
Bolagsmål Strategisk målsättning: En attraktiv miljö	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.		
Strategisk målsättning: Ett starkt utbud av upplevelser	För att platsen ska vara attraktiv måste det finnas ett starkt utbud av evenemang och upplevelser. Destination Kalmar ska samordna Kalmars utbud och verka för fler reseanledningar, både genom att göra egna satsningar och genom att skapa bra förutsättningar för andra aktörer.		
Strategisk målsättning: En positiv bild av Kalmar - som många känner till och vill sprida	Strategisk målsättning: En positiv bild av Kalmar - som många näringsidkare blir stolta över sin stad. Destination Kalmar ska arbeta för att stärka varumärket Kalmar och göra Kalmarborna till goda ambassadörer.		
Strategisk målsättning: Ett ökat antal besökare, både nya och återkommande	Destination Kalmar ska ha en effektiv marknadskommunikation, där vi inspirerar besökaren och lyfter fram konkreta reseanledningar. Vi ska också verka för att besökaren får en bra upplevelse i Kalmar och vill komma tillbaka.		

## Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
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 intro-	Ökat fokus på arbetsmiljöarbetet har skett under våren 2022. Utbildningsinsatser för personal genomförs och planeras under året. Likaså satsar bolaget på utveckling av chefer/ledare inom bolaget.	

	<p>ducerat ett teambaserat arbetssätt. Målet är att den enskilde medarbetaren ska känna sig involverad och tydligare se sin roll i helheten.</p> <p>Destination Kalmar är anslutet till kommunens Arbetsmiljöenhet, vilket bl.a. innebär att medarbetarna har möjlighet till en hälsoundersökning vartannat år. Medarbetarna har också ett friskvårdsbidrag.</p>		
--	--	--	--

### Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Partnership by Kalmar	<p>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.</p>	<p>På grund av pandemin inleddes året med ett digitalt partnermöte, som sändes från Kalmar Turistcenter för att visa upp verksamheten. Under året hölls dessutom två fysiska partnermöten på Kalmar Slott, vilket gjorde att nätverkandet, som är en mycket viktig del av partnerskapet, åter kunde komma igång. För att stärka nätverkandet gjordes ett försök med bordsplacering vid mötet i mars, noggrant planerad för att främja kontaktskapande. Initiativet blev mycket uppskattat. Under tertialen hölls också två möten med hotellgruppen. Det första fick hållas digitalt men det andra mötet var ett fysiskt möte. Tre nyhetsbrev har skickats ut under perioden. Dessutom har flera företagsbesök gjorts, både hos befintliga partners och hos potentiella nya partnerföretag. En utvecklingsgrupp för partnerarbetet har startats inom Destination Kalmar, för att planera arbetet framåt. I gruppen ingår tillförordnad vd, chefen för enheten möten och evenemang, turismchefen samt projektledaren för Kalmar Convention Bureau. Det första mötet kommer att hållas under tertial 2. De flesta partnerföretagen har redan betalat sina fakturor och bolaget har fått in 2 368 751 SEK (ex moms). Nya avtal har fakturerats till ett värde</p>	

		av 518 751 SEK (ex moms) och några företag har fått anstånd till 2022-11-30 för att betala in 12 500 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. Restaurangerna kommer att få sina fakturor innan sommaren med en betalningslängd som sträcker sig över sommaren. Under tertial 1 har Destination Kalmar 115 partnerföretag, varav 22 är restauranger, 12 boendeanläggningar och 76 övriga företag.	
--	--	--	--

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2021	2021	2022	2022
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	19	18.3	18	17.6
Män	8	7.8	6	5.8
Totalt	27	26.1	24	23.3

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2019	2020	2021	2022
Kvinnor	6.40%	1.41%	2.03%	2.50%
Män		2.16	0.84%	0.67%
Totalt	4.25%	1.64%	1.65%	1.93%

Bolaget ser inga risker i den sjukfrånvaro som redovisas under första tertialet 2022. Ett något ökat procenttal kan möjligtvis hänvisas till att personalen arbetade hemma under pandemin.

## 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 Energi Holding AB, koncern

## Väsentliga händelser

God teknisk tillgänglighet lägger grunden för både förtroende och ekonomiskt resultat i verksamheten. Inledningen på året har löpt på utan några större störningar i leveranserna. Kalmars expansion har stärkt våra infrastrukturbundna affärer där tillkommande kunder ökar efterfrågan på både el och fjärrvärmeleveranser samtidigt som energibesparingar hos befintliga kunder dämpar volymutvecklingen.

Kalmar Energi arbetar vidare med att utveckla möjligheter till den smarta kommunen genom att samverka med andra aktörer såsom Kalmar Hem, Kalmar Vatten, Kalmar kommun och Linneuniversitetet.

Hållbarhetsarbetet är en naturlig del av verksamheten med helt förnybara leveranser av både el och fjärrvärme. Produkten sol på eget tak har kopplat till de kraftigt stigande energipriserna fått ett uppsving och lockar både privatkunder och bostadsrättsföreningar och företag att sätta solceller och därmed bidra till ytterligare förnybar och närproducerad el.

Kriget i Ukraina påverkar samhället på flera sätt och för Kalmar Energis specifika uppdrag får det stor påverkan på de förväntade intäkterna från elproduktionen från Moskogen samtidigt som kostnaderna för bränsle och transporter ökar. Minskad tillgång på gas i Europa skapar stor oro över prisutvecklingen för el hos konsumenter och under våren har en priskompensation lämnats ut till elnätskunderna på uppdrag beslutat av riksdagen. Vi förväntar oss fortsatt höga och volatila priser under överskådlig tid.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Ekonomiskt utfall och prognos

Energileveranserna har på grund av en varm vinter legat under planerad nivå samtidigt som vi haft en god teknisk tillgänglighet och kunnat dra nytta av skillnaderna i priset på el över dygnet samt delvis få ökade intäkter från elproduktionen när prisnivån femdubblats från den nivå som marknaden låg på när budgetramen sattes. Resultat före bokslutsdispositioner och skatt landar för perioden på 58,9 mkr jämfört med den budgeterade nivån på 46,3 mkr. Årets andra prognos justerar upp resultatet med 26,4 mkr till 113,3 mkr.

Det råder dock en stor osäkerhet i dessa siffror med tanke på den volatila prisbilden som vi ser på elmarknaden nu samt de direkta och indirekta effekterna av ökad konkurrens på bränsle och skenande drivmedelspriser ännu inte helt kunnat identifieras.

## Resultaträkning

Resultaträkning (m nkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>279,5</b>	<b>996,0</b>	<b>763,9</b>	<b>804,2</b>
Rörelsekostnader	-192,1	-768,2	-559,5	-593,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>varav personalkostnader</i>	-15,0	-61,8	-63,3	-78,1
Avskrivningar	-19,3	-77,9	-80,9	-76,2
<b>Summa kostnader</b>	<b>-211,4</b>	<b>-846,1</b>	<b>-640,4</b>	<b>-669,8</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>68,2</b>	<b>149,9</b>	<b>123,5</b>	<b>134,4</b>
Ränteintäkter	0,1	0,1	0,1	0,1
Räntekostnader	-9,3	-36,7	-36,7	-38,0
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>58,9</b>	<b>113,3</b>	<b>86,9</b>	<b>96,6</b>

## Balansräkning

Balansräkning (m nkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	1 329,8	1 380,8	1 384,5	1 334,8
Omsättningstillgångar	474,5	456,3	377,0	448,3
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 804,2</b>	<b>1 837,2</b>	<b>1 761,5</b>	<b>1 783,1</b>
Eget kapital	669,6	688,7	653,4	622,8
<i>varav årets resultat</i>	46,8	89,1	68,2	79,6
Obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar	107,7	124,8	116,7	107,6
<i>varav investeringsfond (KVAB)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder	799,5	763,1	763,1	812,3
<i>varav kreditinstitut</i>	824,8	787,3	787,3	787,3
Kortfristiga skulder	227,4	260,6	228,3	240,5
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 804,2</b>	<b>1 837,2</b>	<b>1 761,5</b>	<b>1 783,1</b>

## Finansiell analys

Verksamheten är inne i en tung investeringsperiod och vi har ett särskilt fokus på kassaflödet på kort och lång sikt för att optimera lånebild och kapitalstruktur.

# Intern kontroll och riskhantering

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

Strukturen har sedan några år tillbaka också kompletterats med policy för hantering av Datskydds-förordningen samt ett tillägg avseende hantering av NIS-direktivet. Ett arbete inleddes under förra året för att tydliggöra och lyfta säkerhetsskyddsarbetet. Säkerhetsskydd innehåller alltifrån skalskydd, till personsäkerhet och informations- och IT säkerhet. Fokus under våren har legat på att informationsklassa dokument och system.

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