

Kalmar Kommunbolag AB

Utdrag ur protokoll fört vid styrelsemöte den 20 maj 2020

§ 49 **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.

Föredragning

Yvonne Thomsson föredrog 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 814,4 mnkr (878,4) och är lägre än föregående års utfall 857,7 mnkr. Nettoomsättningen prognostiseras minska med drygt 70,1 mnkr i jämförelse med budget och i huvudsak är det på grund av att vi lyfter ur KÖA från koncernen (skillnad utfall januari – mars mot budget 45,5 mnkr), Destination Kalmar tappar ca 17 mnkr, medan Kalmarhem ökar omsättningen med 5 mnkr. Resultatet från andelarna intresseföretaget Kalmar Energi Holding AB prognostiseras 8,9 mnkr bättre än budget. KÖA har drabbats hårdast av Coronapandemin och vår del av deras förlust är 4,9 mnkr. Övriga rörelseintäkter som t ex realisationsvinster och försäkringsersättningar ligger i nivå med budget 15,2 mnkr. Prognosen för totala kostnader uppgår till 692,5 (751,3) mnkr, och är 58,8 mnkr lägre än budget, även här spelar Coronaepidemin in. Det är främst Personalkostnader som prognostiseras minska 35,6 mnkr jämfört med budget och övriga externa kostnader som ligger 17,9 mnkr bättre än budget. Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna i nivå med budget och uppgår till -42,5 (-42,9) mnkr

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

I rapporten Uppföljning av ekonomi och verksamhet Koncern efter tertial 1 2020 framgår en mer detaljerad analys.

Beslut

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

Sekreterare Anette Stenlund

Justerat Ingemar Einarsson
 ordförande

Dzenita Abaza

Rätt utdraget intygar

Anette Stenlund



Uppföljning av ekonomi och verksamhet

efter tertiäl 1

2020

koncernen

Kalmar Kommunbolag AB



Kalmar
Kommunbolag AB

Innehåll

Sammanfattning.....	2
Väsentliga händelser.....	2
Ekonomiskt utfall och prognos	2
Finansiell analys	5
Personalredovisning.....	6
Kalmar Kommunbolag AB.....	7
Kalmarhem AB.....	12
KIFAB i Kalmar AB.....	21
Kalmar Vatten AB.....	28
Kalmar Hamn AB	46
Kalmar Öland Airport AB.....	51
Kalmar Science Park AB.....	58
Destination Kalmar AB.....	63
Kalmar Energi Holding AB, koncern	70

Sammanfattning

Hög investeringstakt och arbete kopplat till Coronapandemin summerar övergripande bolagskoncernens första kvartal 2020. Tillsammans har aldrig varit viktigare än nu. Mål och uppdrag följer plan och koncernens helårsprognos är 79 mnkr, 5 mnkr sämre än budget.

Väsentliga händelser

Sedan mars har Corona-pandemin varit det huvudsakliga fokusområdet med vidtagna åtgärder för att säkra en fortsatt drift genom pandemin. Resursbortfallsplanering har genomförts i samtliga bolag, veckovisa statusrapporteringar har genomförts och extra ekonomiska prognoser har tagits fram med anledning av Corona. De ekonomiska konsekvenserna är stora och främst för Kalmar Öland Airport AB och Destination Kalmar AB. Linjetrafiken till och från Kalmar Öland Airport har på grund av pandemin upphört med stora ekonomiska konsekvenser som följd. I Destination Kalmar AB har i princip hela verksamheten påverkats.

Investeringsverksamheten är fortsatt hög i bolagen. Projektet att bygga det nya Kalmarsundsverket är i fas 1 där arbetet med att ta fram systemhandlingar pågår i en samverkansentreprenad. Dock har Kalmar Vatten pausat planerade måtarbyten med anledning av Coronapandemin. Kalmarhem fortsätter att bygga bostäder bl.a. på Karlssons äng, vid Gröndalsvägen och även omsorgsboendet vid Karlssons äng har börjat byggas. KIFAB har påbörjat den sista etappen på Varvsholmen där en konferensdel och uppfräschad entré byggs i kv. Utblicken 3. Ombyggnaden av Telemarken till skola och förskola pågår för fullt. Muddring har genomförts i Kalmar hamn.

Under perioden har kommunfullmäktige beslutat att KIFAB får sälja fastigheten Norrgård 1 till Glebe.

Ett detaljplanearbete pågår för uppförande av ett mobilitetshus i hamnen.

I Kalmar Science park pågår projekt E-health Arena som är ett uppdrag från Region Kalmar Län med syfte att öka användandet av e-hälsotjänster och produkter i Kalmar län samt öka näringslivstillväxten inom e-hälsoområdet. En ansökan om att fortsätta var excellensinkubator är inlämnad och besked väntas under juni.

På uppdrag av styrelsen i Destination Kalmar har en förstudie för en Convention Bureau arbetats fram. Resultatet kommer att presenteras före sommaren.

Hamnordningen har uppdaterats med regler för trosshantering och bogserbåtsassistans. Samtidigt fortsätter ett arbete där målet är att hamnordningen skall uppdateras så att området för hamnverksamheten blir mindre och enbart omfattar det område där Kalmar Hamn utför sin produktionsverksamhet.

Kalmar Vatten har genomfört utställningen 'Värdefulla vatten' på Kaggensgatan som är en del i arbetet att sprida kunskap om vattenfrågan till allmänheten inför de taxeförändringar som ligger framför oss med anledning av nytt reningsverk.

Den sista månaden i perioden har merparten av personalen som kunnat arbetat hemifrån för att minska smittspridningen av Corona.

Aktuella policydokument, riktlinjer och ramverk för bolagen har uppdaterats under perioden.

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 effekter Coronapandemin får. Koncernens prognostiserade resultat före skatt uppgår till 79,4 (budget 84,1) mnkr, 4,7 mnkr sämre än budget.

Bolagen har i olika grader påverkats av Coronapandemin, där framförallt Destination Kalmar gör ett sämre resultat (-7,4 mnkr) men även KIFAB räknar med negativ avvikelse mot budget (-5,1 mnkr) och

Kalmar Hamn (- 2,9 mnkr) Övriga bolag ligger i nivå med budget. KÖA som nu bara ägs till 50% tas enbart med på koncernnivå med vår andel av deras resultat, och deras prognos för helåret är ett resultat på -11,5 mnkr. Kalmar Energi prognostiserar med 22,7 mnkr ökat resultat.

Resultaträkning

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 814,4 mnkr (878,4) och är lägre än föregående års utfall 857,7 mnkr. Nettoomsättningen prognostiseras minska med drygt 70,1 mnkr i jämförelse med budget och i huvudsak är det på grund av att vi lyfter ur KÖA från koncernen (skillnad utfall januari – mars mot budget 45,5 mnkr), Destination Kalmar tappar ca 17 mnkr, medan Kalmarhem ökar omsättningen med 5 mnkr. Resultatet från andelarna intresseföretaget Kalmar Energi Holding AB prognostiseras 8,9 mnkr bättre än budget. KÖA har drabbats hårdast av Coronapandemin och vår del av deras förlust är 4,9 mnkr. Övriga rörelseintäkter som t ex realisationsvinster och försäkringsersättningar ligger i nivå med budget 15,2 mnkr. Prognosen för totala kostnader uppgår till 692,5 (751,3) mnkr, och är 58,8 mnkr lägre än budget, även här spelar Coronaepidemin in. Det är främst Personalkostnader som prognostiseras minska 35,6 mnkr jämfört med budget och övriga externa kostnader som ligger 17,9 mnkr bättre än budget. Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna i nivå med budget och uppgår till -42,5 (-42,9) mnkr.

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Nettoomsättning	246	758	828	810
Andelar i intresseföretag	19	41	36	30
Övriga rörelseintäkter	4	15	15	18
Totala intäkter	269	814	878	858
Inköp av varor och material	-5	-16	-19	-25
Fastighetsunderhåll	-26	-88	-87	-107
Övriga externa kostnader	-71	-247	-265	-254
Personalkostnader	-68	-189	-225	-208
Avskrivningar / nedskrivningar	-51	-152	-155	-137
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	-2
Totala kostnader	-220	-693	-751	-733
Rörelseresultat	49	122	127	125
Ränteintäkter	0	0	0	0
Räntekostnader <i>inkl. borgensavgift</i>	-15	-43	-43	-41
Koncernens resultat före skatt	34	79	84	84
Årets resultat koncernen				60

Balansräkning

Balansräkningen har främst påverkats av försäljningen av KÖA (balansomslutning 66,1 mnkr mot budgeterat).

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	4 827	5 319	5 396	4 688
Omsättningstillgångar	289	276	265	288
Tillgångar	5 116	5 595	5 661	4 976
Eget kapital	1 171	1 210	1 216	1 170
Avsättningar	121	147	140	118
Skulder	3 824	4 238	4 304	3 688
<i>varav kreditinstitut och checkräkningskredit</i>	3 354	3 776	3 787	3 135
Eget kapital och skulder	5 116	5 595	5 661	4 976

Investeringar

Koncernens budgeterade investeringar uppgår till 798,5 mnkr och prognosen är 781,9 mnkr. Främst är det KIFAB som ökar 45,0 medan KVAB minskar 16,4. Även här påverkar KÖA som finns med i budget 12 mnkr men inte i prognos.

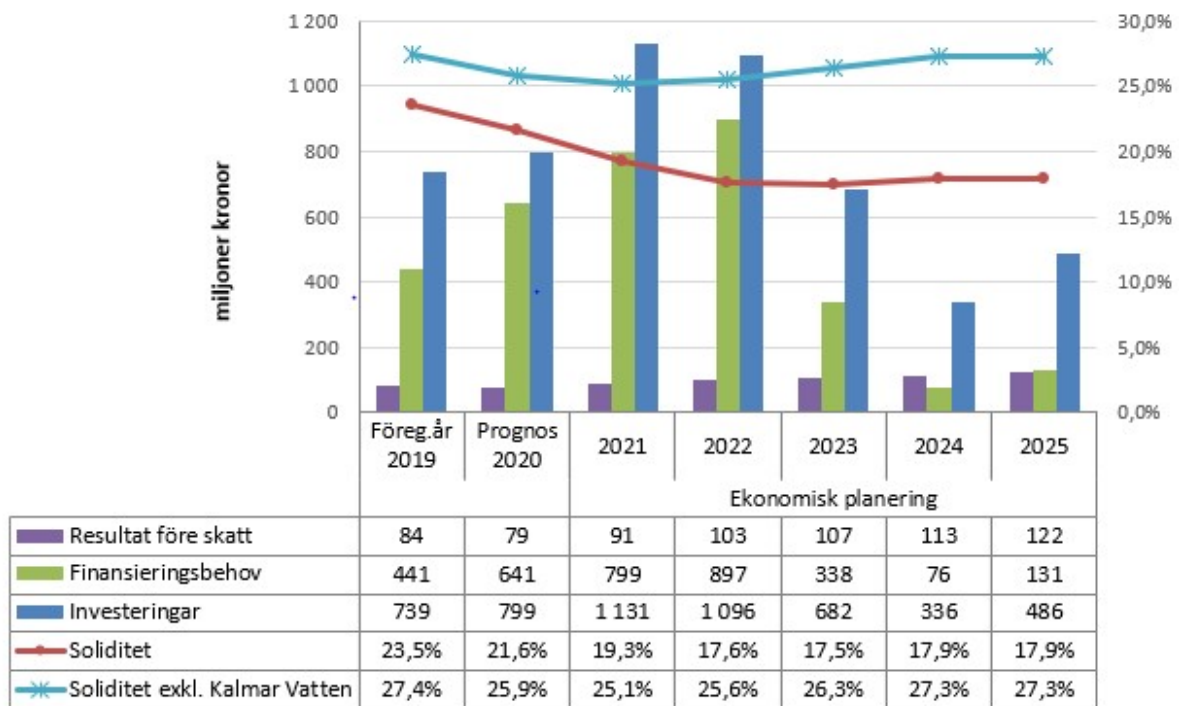
Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Kalmar Kommunbolag AB	0	12	12	12
Kalmarhem AB	113	350	350	423
KIFAB i Kalmar AB inkl. Telemarken	84	254	209	157
Kalmar Vatten AB	41	192	208	124
Kalmar Hamn AB	0	0	0	29
Kalmar Öland Airport AB (jan - mars)	0	0	12	4
Kalmar Science Park AB	0	0	0	0
Destination Kalmar AB	1	2	2	1
Kalmar Öland Airport AB	1	16	0	0
Kalmar Energi Holding AB	15	96	89	75
Total (exkl. KE Holding AB)	239	799	782	739

Nyckeltal

Soliditeten prognostiseras uppgå till budgeterad nivå. Räntekänsligheten i koncernen vid 1% högre ränta motsvarar per april ca 33,5 mnkr i räntekostnader.

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Soliditet	22,9%	21,6%	21,5%	23,5%
Soliditet (exkl. Kalmar Vatten)	26,6%	25,9%	26,1%	27,4%
Investeringar, mnkr	239	799	782	739
Förändring lån (checkräkning o kreditinstitut), mnkr	219	641	618	441
Räntekänslighet (vid 1% ränteförändring), mnkr	34	38	38	31

Sedan hösten 2016 har koncernens modell för uppföljning av ekonomi och verksamhet utvecklats löpande och den innehåller bland annat en ekonomisk planering för de kommande 5 åren. Modellen tydliggör vad Kalmars fortsatta expansion betyder för koncernen de kommande 5 åren (t o m 2025). Investeringar om 3,7 mdkr, varav drygt 60 % kommer finansieras med lån, betyder bland annat att koncernens skulder prognostiseras öka från 3,8 mdkr till 6,0 mdkr och att soliditeten sjunker från årets prognostiserade 21,6 % till knappt 18 %. 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 koncernens finansgrupp och mål-sättningen är att se över och bestämma strategier på kort och lång sikt för att därigenom kunna agera vid förändringar i räntenivåer och göra känslighetsanalyser. Som stöd i detta arbete används Kommuninvests finanssystem. I den ekonomiska planeringen t o m 2025 redovisas effekter av eventuella ränte-förändringar samt hur räntenivåer förändras när bolagen under perioden löser eller omsätter lån. I koncernens prognostiserade egna kapital är inte bokslutsdispositioner och skatt beaktade utan resultatet ingår i sin helhet.



Finansiell analys

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

Redan föregående år var finansieringskostnaderna unikt låga och väntas i år fortsätta sjunka främst på grund av förfall av derivat (instrument för räntesäkring). I övrigt har marknadsläget vid ränteförfall fortsatt varit mycket gynnsamt och omsättningar med nya löptider har gett positiva effekter på prognosen av räntekostnaderna (33,6 mnkr).

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

Mellan åren 2020 fram till 2022 förfaller swapar mellan 100 och 250 mnkr årligen, totalt 450 mnkr, vilket under kommande år väntas ha en positiv effekt på räntekostnaderna och den genomsnittliga räntan. Den genomsnittliga räntan på låneskulden per april (exklusive checkkrediten) har sedan årsskiftet sjunkit med 6 punkter till 1,07 % och genomsnittlig ränta per den 30 april var 1,05 %. Koncernens låneskulder (inklusive koncernkontokrediteten) uppgår till 3 354,2 mnkr (3 134,8 föregående år) och har per april ökat med 219 mnkr sedan årsskiftet. Prognosen för året är en ökning med 640,8 mnkr till 3 775,7 mnkr.

Lånestruktur

Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindingstid. Räntebindingstiden avgör hur snabbt en ränteförändring får genomslag i bolagets resultat d v s en längre räntebindingstid minskar den negativa resultateffekten vid en ränteuppgång. Ett par av bolagen i koncernen har tidigare år tecknat ränteswapar för att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuld-portfölj. För de ränteswapsavtal som löpte ut under 2016 - 2019 har räntesäkring gjorts genom lån med fast räntebinding.

För att säkerställa räntekostnaden vill moderbolaget att dotterbolagen ska eftersträva långa kreditavtal med långivarna. Skuldportföljens genomsnittliga räntebindning är 3,67 år och andelen lån där räntan förfaller inom 1 år eller kortare är 23,96 % (786,2 mnkr) av den totala låneskulden 3 280,7 mnkr.

Refinansieringsrisken d v s kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 3,73 år och andelen lån där kapitalet förfaller inom 1 år eller kortare är 20,15 % (661,2 mnkr).

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

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	23,96	786,2	20,15	661,2
1-2	7,62	250,0	10,67	350,0
2-3	10,97	360,0	11,74	385,0
3-4	6,86	225,0	6,86	225,0
4-5	14,46	474,5	14,46	474,5
5-6	12,95	425,0	12,95	425,0
6-7	14,63	480,0	14,63	480,0
7-8	4,57	150,0	4,57	150,0
8-9	3,96	130,0	3,96	130,0
9-10	0,00	0,0	0,00	0,0
Över 10	0,00	0,0	0,00	0,0
Total	3,67 år	3 280,7	3,73 år	3 280,7

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	94	91.3	101	98.1
Män	177	173.7	173	170.8
Totalt	271	265.0	274	268.9

Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack	Sjukfrv %, ack
	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	5.19%	3.36%	3.36%	3.25%
Män	3.70%	5.05%	3.00%	4.29%
Totalt	4.21%	4.48%	3.13%	3.90%

Kalmar Kommunbolag AB

Hög investeringstakt och arbete kopplat till Corona-pandemin summerar övergripande bolagskoncernens första kvartal 2020. Tillsammans har aldrig varit viktigare än nu. Helårsprognos och resultat före skatt är 13 mnkr vilket är i nivå med budget.

Väsentliga händelser

Corona-pandemin har påverkat arbetet i hela bolagskoncernen. Samtliga bolag genomförde tidigt en översyn av sin resursbortfallsplan, införde åtgärder mot smittspridning och följer noggrant den utveckling som sker.

Bolagens ägardirektiv har uppdaterats i beslut av kommunfullmäktige under perioden.

1 april blev Region Kalmar Län delägare i Kalmar Öland Airport genom köp av 50% av aktierna.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har PWC genomfört en granskning av intern kontroll. Rekommendationerna skall besvaras senast i september.

Ett utkast till avtal mellan Kalmar kommun och bolagskoncernen avseende IT-tjänster har utarbetats under perioden och beräknas färdigställas före sommaren.

Bolagsordningen för Kalmar Vatten AB har kompletterats med regler för när kommunstyrelsen skall ges möjlighet att besluta om medgivande för investeringar.

Aktuella policydokument, riktlinjer och ramverk för bolagen har uppdaterats under perioden.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Rörelseresultatet efter första tertialet uppgår till 0,3 mnkr och är i nivå med periodiserad budget, men det är mindre avvikelser på både intäkter och kostnader. I huvudsak är det högre intäkter samt högre personalkostnader.

Årets första prognos avseende årets resultat före skatt är 13,0 mnkr vilket är i nivå med budget.

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

Balansräkning

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

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	451,4	451,4	469,7	458,1
Omsättningstillgångar	75,6	73,5	63,6	72,0
Summa tillgångar	526,9	524,8	533,3	530,1
Eget kapital	456,9	460,6	468,7	456,7
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	<i>0,2</i>	<i>13,0</i>	<i>13,0</i>	<i>23,6</i>
Obeskattade reserver	10,8	10,8	8,4	10,8
Långfristiga skulder	45,0	45,0	45,0	45,0
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	<i>45,0</i>	<i>45,0</i>	<i>45,0</i>	<i>45,0</i>
Kortfristiga skulder	14,3	8,5	11,2	17,7
Summa eget kapital o skulder	526,9	524,8	533,3	530,1

Investeringar

Inga planerade investeringar finns för 2020.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Tillskott, höjer värdet på db-aktierna	0,0	11,7	11,7	11,8
Summa investeringar	0,0	11,7	11,7	11,8

Nyckeltal

Bolagets trend med förbättrad soliditet fortsätter öka i prognosen till 89,39% jämfört med föregående år som slutade på 87,75%, ökningen är en effekt av ett fortsatt starkt resultat.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		88,33%	89,39%	89,14%	87,75%
Utdelning, tkr		0,0	9 070,0	20 000,0	8 947,5
<i>varav Kalmar kommun</i>			<i>1 000,0</i>	<i>1 000,0</i>	<i>1 007,5</i>
<i>Kalmar Science Park</i>			<i>6 510,0</i>	<i>6 500,0</i>	<i>6 410,0</i>
<i>Destination Kalmar</i>			<i>1 560,0</i>	<i>12 500,0</i>	<i>1 530,0</i>

Finansiell analys

Finansrapport

Låneskulden består av ett fasträntelån om 45 mnkr och den genomsnittliga räntan för perioden är 0,29%, oförändrad från årsskiftet. Räntekänsligheten är 1,54 mnkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Låneskuld	mnkr	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
Räntederivat		---				
Genomsnittlig ränta, perioden			1,61%	2,55%	3,02%	3,04%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,29%	0,29%	0,29%	3,04%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		1,54 mnkr	1,67 mnkr	1,78 mnkr	0,06 mnkr
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	---	---	---	---	---

Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är per april 3,54 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1				
1-2				
2-3				
3-4	100,0	45,0	100,0	45,0
4-5				
5-6				
6-7				
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
Total år o mnkr	3,54 år	45,0 mnkr	3,54 år	45,0 mnkr

Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 3,54 år. Betalningsberedskapen är fortsatt mycket hög.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Ränterisk / Räntebindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	3,54	3,87 år	4,04 år	0,13 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en 12 månaders period	50,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1-5 år	3,54	3,87 år	4,04 år	0,13 år
Betalningsberedskap					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	1,50	60,2 mnkr	52,7 mnkr	52,4 mnkr	62,4 mnkr


Verksamhetsplan

Ordning och reda i ekonomin


Kommentar:

Bolagen arbetar tillsammans med kommunen med att utveckla och samordna en finansgrupp med rutiner och strategiska mål.

Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Flygbiobränsle	Genom att tydliggöra kommunens verksamhetsplan inom bolagskoncernen skapar vi förutsättningar för aktivitetsmål i bolagen som förbättrar hållbarhetsarbetet. Riktade insatser görs också för att succesivt öka andelen flygbiobränsle till Kalmar Öland Airport som administreras av Fly Green Fund, koncernens medverkan i kommunens energieffektiviseringsprojekt och omställningen till en fossilbränslefri fordonspark.	Dotterbolagen har tillsammans med Kalmar kommun medverkat till finansieringen av flygbiobränsle och minimum 5% inblandning (ca 80 ton per år) är säkerställt under en 3-års period.	

Medarbetare och arbetsmiljö

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

Personalredovisning

Personalsammansättning

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

Intern kontroll och riskhantering

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

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

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

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

Kalmarhem AB

Väsentliga händelser

Kalmarhem har under T1 fortsatt utvecklingen av fastighetsbeståndet för att erbjuda boende i Kalmar förutsättningar att leva i nya bostäder med god standard till rimliga kostnader, i en stimulerande och trygg miljö. Detta samtidigt som Kalmarhem ska utgöra så liten belastning på miljön som möjligt. Under perioden har arbetet med det nya hållbarhetsramverket som ska skapa en helhet i verksamheten kommit igång på allvar.

Kalmarhem har i uppdrag att bygga i snitt 75 lägenheter per år och under året ska 253 lägenheter färdigställas. I början av året har projekten Månstenen etapp 2 med 125 lägenheter samt Påryd (Karlslunda –Fagerhult) med 4 lägenheter (totalt 10 lägenheter) färdigställts samtidigt som pågående projekten Kungsljuset etapp 2 och Blickfånget har fortsatt enligt tidplan och ska vara inflyttningsklara 1 september. En vind i kvarteret Beckasinen håller på att byggas om till 4 mindre lägenheter i ett centralt läge.

Kommande projekt för att säkerställa en kontinuerlig byggnation består av Hemvärnet och Tummlaren där projektering pågår och markarbeten påbörjas inom kort.

Efterfrågan på Kalmarhems lägenheter har varit fortsatt god med en uthyrningsgrad på 98,85 procent (99,15 procent). För vakanserna står främst det nyproducerade studentkvarteret Månstenen vilket beror på förseningar innan projektet kunde påbörjas och som i sin tur ledde till inflyttning när skolterminen redan var igång.

Underhåll av Kalmarhems fastigheter är ständigt i stort fokus och under perioden fortsatte stambyte och lägenhetsrenovering i kvarteret Konvaljen, ett projekt som planeras avslutas till sommaren. Andra projekt har varit fönsterbyte samt utemiljöprojekten.

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

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

På marknadsavdelningen pågår arbetet med att få ett fungerande arbetssätt där varje bovärd har ett eget ansvar för en del av Kalmarhems fastighetsbestånd. Likaså har arbetet med att få enhetliga besiktningar fortsatt i den ny tillsatta besiktningsgruppen där tre besiktningsmän som kommer utföra besiktningar ingår.

Det pågår även ett arbete med att genomlys processer utifrån kundens perspektiv. I detta arbete ingår att se över Kalmarhems möten med kund och hur dessa kan bli mer digitala, samt hur verksamheten i stort kan effektiviseras genom digitala verktyg.

Även uppgiften att få indata i fastighetssystemet korrekt pågår, likaså att identifiera olika kontroller som ska göras på våra fastigheter och att få dessa inlagda i vårt nya system.

Utemiljösatsningen för 66,7 mnkr med beviljat bidrag på 33,6 mnkr har fortsatt under tertialet med produktion i delprojekten för Fältet och Konvaljen. Projekteringen för delprojektet Bergkristallen har försejats på grund av en vattenutredning initierad av Kalmar Kommun, men den har färdigställts och ett fas 2 avtal har undertecknats.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Kalmarhem redovisar ett resultat efter finansnetto på 10,2 mnkr per april. Budgeterat periodresultat efter finansnetto uppgår till 3,8 mnkr.

En intäktsökning gentemot budget på 4,3 mnkr beror främst på ett lägre hyresbortfall samt en ökning av vidarefakturerade kostnader.

Underhållskostnaderna uppgår till 23,5 mnkr vilket är i nivå med budget. En av de större enskilda posterna i underhållsbudgeten är renoveringsprojektet i kvarteret Konvaljen där 204 lägenheter stamrenoveras och standardförbättras. Renoveringsprojektet har tidigare utökats med garagerenovering, målning samt invändigt underhåll. Även utemiljöprojekten i fyra kvarter är ett av de större projekten som genomförs under året.

Övriga externa kostnader är lägre än budget vilket främst beror på en varmare period än under ett normalår och även ett i stort sett snöfritt tertial. Kostnaderna för personal är högre än budget vilket beror på en planerad utökning av verksamheten med ytterligare ett par tjänster.

De finansiella kostnaderna, 7,5 mnkr följer budget (7,6 mnkr).

För tertialet har budgeten uppnåtts med god marginal och eftersom det finns ett underhållsbehov i många av Kalmarhems fastigheter samtidigt som Kalmarhem arbetar mot att öka förtroende hos kund har prognosen för underhåll höjts. En försiktig höjning har därför skett av underhållsprognosen samtidigt som en eventuell ekonomisk påverkan av Corona-pandemin tagits utrymme för i prognosen. Per april finns ännu inga väsentliga ekonomiska konsekvenser av pandemin.

Resultaträkning	(mnkr)	Helår			
		per april Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter		124,8	370,3	365,3	352,4
Rörelsekostnader		-86,2	-252,3	-249,4	-243,8
<i>varav fastighetsunderhåll</i>		-23,5	-74,0	-72,0	-83,9
<i>varav personalkostnader</i>		-15,2	-49,1	-46,2	-41,6
Avskrivningar		-21,0	-65,3	-64,7	-54,5
Summa kostnader		-107,2	-317,6	-314,1	-298,4
Rörelseresultat		17,7	52,7	51,2	54,0
Ränteintäkter		0,1	0,0	0,0	0,2
Räntekostnader		-7,5	-21,0	-20,8	-21,1
<i>varav borgensavgift kommunen</i>		0,0	-5,0	-5,0	-4,3
Resultat före bokslutsdisp. o skatt		10,2	31,7	30,4	33,2

Balansräkning

Inga större förändringar har skett på balansräkningen jämfört med föregående år. Balansomslutningen har ökat med anledning av att Kalmarhem bygger nya bostäder och av den anledningen har en nyupplåning skett med 84,7 mnkr.

Balansräkning (mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	2 460,3	2 653,4	2 667,0	2 368,7
Omsättningstillgångar	48,2	67,0	14,0	40,6
Summa tillgångar	2 508,5	2 720,3	2 681,0	2 409,3
Eget kapital	544,1	560,3	559,7	536,2
varav resultat före dispositioner och skatt	10,2	31,7	30,4	33,2
Obeskattade reserver	31,5	31,5	28,4	31,5
Avsättningar	9,6	13,9	10,5	7,2
Långfristiga skulder	1 760,7	1 960,7	1 926,0	1 676,0
varav skulder till kreditinstitut				
Kortfristiga skulder	162,6	153,9	156,4	158,4
Summa eget kapital o skulder	2 508,5	2 720,3	2 681,0	2 409,3

Investeringar

Investering i byggnader, mark och pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar uppgick till 112,6 mnr, vilket i huvudsak avsåg nyproduktionerna Kungsljuset, Månstenen, Blickfånget samt Karlslunda – Fagerhult (sistnämnda ingår i övrigt). Samtliga av de större pågående projekten löper enligt tidsplan. Investeringar i maskiner och inventarier uppgår till 0,2 mnr.

Investeringar (mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Blickfånget 1	12,7	0,0	0,0	87,1
Tumlaren 2, Hemväret	33,3	210,0	240,0	20,5
Kungsljuset 4	15,0	40,0	38,0	88,1
Månstenen 5	6,0	0,0	0,0	170,3
Övrigt	32,9	96,0	69,0	0,0
Konvaljen	12,7	4,0	3,0	26,1
Summa investeringar	112,6	350,0	350,0	423,0

Nyckeltal

Kalmarhem har följande ekonomiska mål 2020 med utfall per april:

*belåningsgrad < 75 procent, utfallet är 74,5 procent.

*Soliditet > 21 procent, utfallet är 22,7 procent.

*Avkastning på totalt kapital > 1,9 procent, utfallet är 0,7 procent per april och prognosen är att målet kommer att nås på helår.

Nyckeltal (% , antal, mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet, 21,0 %	22,7%	21,5%	21,7%	23,3%
Avkastning på totalt kapital, 1,9 %	0,7%	1,9%	1,9%	2,3%
Finansieringsbehov	85	285	250	250
Amortering	0	0	0	0
Utdelning, mnr	0,1	0,1	0,2	0,1
Belåningsgrad max 75%	74,5%	75,5%	74,1%	71,9%
Antal inflyttade lägenheter	129	253	249	84

Finansiell analys

Finansrapport

Nyupplåning har skett med 84,7 mnkr under året (budget på helår uppgår till 250 mnkr) och ytterligare nyupplåning är planerad till augusti. En tillfällig checkräkningskredit på 100 mnkr ingår i beviljad limit nedan. Den genomsnittliga räntenivån är i nivå med tidigare perioder.

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31	2019-04-30
			Låneskuld	mnkr	2 118,2	1 760,7	1 676,0
	varav lån mot rörlig ränta		16,2	81,5	81,5	81,5	281,5
	varav lån mot fast ränta		1 744,5	1 594,5	1 594,5	1 594,5	1 394,5
Räntederivat	mnkr		250,0	250,0	250,0	250,0	300,0
Genomsnittlig ränta, perioden			1,01%	1,03%	1,04%	1,04%	1,08%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,02%	1,01%	1,01%	1,01%	1,00%
Räntekänslighet 100 pkt, mnkr			17,6	16,8	16,8	16,8	16,8
		Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	200,0	150,0	100,0	500,0	500,0

Lånestruktur

Kalmarhems låneportfölj har ökat genom en nyupplåning på 84,7 mnkr som är upplånat mot fast ränta, vilket har bidragit till att räntebindningen har ökat till 3,6 år (3,4 år). Kapitalbindningen har ökat till 3,7 år (3,5 år), ökningen av bindningstiderna beror på att nyupplåningen på 84,7 mnkr har en bindningstid på ca 8 år. Även omsättning av lån har skett med 65,3 mnkr till samma lån som nyupplåningen (ny post på 150 mnkr).

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
0-1	32,2%	566,2	26,5%	466,2
1-2	0,0%	0,0	5,7%	100,0
2-3	13,1%	230,0	13,1%	230,0
3-4	0,0%	0,0	0,0%	0,0
4-5	17,9%	314,5	17,9%	314,5
5-6	14,2%	250,0	14,2%	250,0
6-7	14,2%	250,0	14,2%	250,0
7-8	8,5%	150,0	8,5%	150,0
8-9				
9-10				
Över 10				
Total	100%	1 761 mnkr	100%	1 761 mkr

Finanspolicy

Kalmarhems låneportfölj håller sig inom ramarna av den fastställda finanspolicyn.

Finanspolicy	Gränsvärden					
		2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31	2019-04-30
Ränterisk / Räntebindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	32,2%	25,7%	19,8%	4,9%	34,7%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,59 år	3,40 år	3,55 år	3,70 år	2,07 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	26,5%	19,8%	3,9%	3,9%	18,8%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,67 år	3,49 år	3,66 år	3,82 år	3,08 år
Betalningsberedskap						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	40,0 mnkr	135,4 mnkr	129,7 mnkr	74,2 mnkr	568,3 mnkr	679,2 mnkr

Verksamhetsplan

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

Under tertialet har arbetet med att göra det enklare för ungdomar att komma in på bostadsmarknaden tagit ytterligare ett steg i rätt riktning genom att ansökan om förändrat investeringsbidrag från studenter till "vanliga" kunder har skickats in och beviljats.

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

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

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




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

Under året kommer stort fokus att läggas på hållbarhet, trygghet och service. Dessa tre områden sticker tydligt ut från genomförda kundmätningar. När det gäller området trygghet har en trygghetsvärd anställts för att arbeta mer strategiskt i dessa viktiga frågor. Arbetet med hållbarhetsramverket för att skapa en helhet i hållbarhetsfrågor har kommit igång på allvar och det har även gjorts en del rekryteringar i verksamheten för att öka servicenivån och samtidigt minska sårbarheten. Allt detta utifrån Kalmarhems övergripande mål ökat förtroende hos kund.



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

Med utgångspunkt i den workshop som genomfördes under föregående år har arbetet med Kalmarhems kultur fortsatt där någon form av uppföljning och fortsättning kommer planeras.

Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Minskad energianvändning	Kalmarhem har satt som mål att effektivisera energianvändningen med 30 % till 2030 jämfört med år 2007, vilket är samma mål som Sveriges Allmännyttan. För 2020 innebär det 5,5 % i årlig minskning jämfört med 2016 års energianvändning.	Hittills har energianvändningen minskat med 13,2 % under 2020. Prognosen är att målet kommer att nås på helår.	
Fossilbränslefria interna transporter	Kalmarhem har som mål att alla interna transporter ska vara fossilbränslefria år 2020.	En plan för fossilbränslefria interna transporter finns framtagen och beslut har tagits för att genomföra den. Målet kommer att nås per helår.	
Minskad vattenförbrukning	Kalmarhems mål är att minska vattenförbrukningen med 15 % till år 2030 jämfört med 2016 års nivå. För 2020 innebär det en minskning med 5,6 %.	Till och med april har minskning skett med 8,9 % och prognosen är att målet kommer att nås på helår.	

Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ungdomsbostäder	Kalmarhem har ett speciellt ansvar för att ordna bostäder till studerande och ungdomar. Under 2020 ska Kalmarhem fortsätta utreda möjligheten att erbjuda folkbokförda ungdomar ett förstahandskontrakt.	Kriterier för uthyrning till ungdomar finns framtagna och är godkända av styrelsen. Under tertial 1 har ett arbete pågått med att ta fram attraktiva bostäder med rätt förutsättning för unga att bo i. Prognosen är att ett antal ungdomslägenheter kommer att kunna erbjudas redan under tertial 2.	
Utökat och bredat fastighetsbestånd	Kalmarhem har i uppdrag att leverera i snitt 75 inflyttningsklara lägenheter per år.	Målet kommer att nås för 2020 med en planerad inflyttning i 253 nya lägenheter.	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ökat förtroende hos kund	Andelen kunder som är mycket nöjda med Kalmarhem ska gå från 23 % kvartal 1 2020 till 30 % kvartal 4 2020.	Utfallet per tertial 1 uppgår till 24 % mycket nöjda kunder men bedömningen är att målet på helår blir svårt att nå. Det är fortfarande en uppstartssträcka för att komma igång med mätning, genomföra rätt aktiviteter och därefter mätning på nytt.	
Soliditet	Soliditeten ska vara minst 21,0 % för 2020.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
Rörelseresultat	Rörelseresultatet ska vara minst 51,2 mkr för 2020.	Prognosen är att målet kommer att nås.	
Belåningsgrad	Belåningsgraden ska vara högst 75 % för 2020.	Prognosen är att målet kan bli svårt att nå då en utökad nyupplåning med 34,7 mnkr planeras eftersom investeringsbidrag förväntas utbetalas senare än planerat.	
Kundbarometern - hyresvärden informerar	Andelen mycket nöjda kunder utifrån Kundbarometerns fråga "Hyresvärden informerar" ska öka till 30 %.	Utfallet är oförändrat sedan årsskiftet (25 %). Prognosen är att målet fortfarande kan nås.	
Kundbarometern - enkelt att få tag i information	Andelen mycket nöjda kunder utifrån Kundbarometerns fråga "Enkelt att få tag i information" ska öka till 25 %.	Per april uppgår mycket nöjda kunder till 21 % avseende "Enkelt att få tag på information". Prognosen är att målet kommer att nås.	
Minska antal samtal per lägenhet	Antal samtal per lägenhet ska minska med 0,8 samtal/lägenhet under 2020, dvs 10 %.	Per april uppgår minskade antal samtal/lägenhet till 21 %. Prognosen är att målet kommer att nås.	
Net Promoter Score NPS	Sannolikheten att kunden rekommenderar oss till någon annan. Gå från 59 % till 69 % under 2020.	Utfallet har ökat till 60 % som skulle rekommendera Kalmarhem till andra. Prognosen på helår blir tuff att nå.	
Kundnöjdhet gällande underhåll	Gå från 42 % till 50 % mycket nöjda kunder avseende underhåll.	Mycket nöjda kunder avseende underhåll är oförändrad sedan årsskiftet. Prognosen är att målet fortfarande kan nås.	
Serviceinriktad bovård	Gå från 46 % till 55 % mycket nöjda kunder när det gäller serviceinriktad bovård.	Per april uppgår mycket nöjda kunder gällande serviceinriktad bovård till 49 %. Prognosen är att målet kan nås.	

Serviceinriktad kundvård

Gå från 45 % till 55 % mycket nöjda kunder när det gäller serviceinriktad kundvård.

Per april uppgår mycket nöjda kunder gällande serviceinriktad kundvård till 45 %, dvs oförändrad. Prognosen är att målet kan nås.



Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	17	17.0	19	19.0
Män	40	40.0	40	40.0
Totalt	57	57.0	59	59.0

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro rapporteras dagligen till Kalmar Kommun med anledning av Corona-pandemin.

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	11.12%	6.37%	2.76%	4.68%
Män	7.10%	6.17%	3.41%	5.82%
Totalt	8.49%	6.24%	3.20%	5.45%

Intern kontroll och riskhantering

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

Legala risker

Risk: Brist på kännedom om relevant lagstiftning för verksamheten

Tänkta åtgärder:

*Under året ska arbetet med lagar och dess efterlevnad systematiseras.

IT-risk

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

Tänkta åtgärder:

*Då frågan gäller för samtliga kommunala bolag har frågan lyfts till IT-styrgruppen som har löpande möten med Kalmar kommuns IT-grupp.

En avsiktsförklaring finns mellan Kalmar kommun och Kalmar kommunbolag att avtal ska tecknas så snart ny IT-chef är på plats.

Finansiella risker

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

Vidtagna åtgärder:

*Riskerna att inte kunna nyupplåna, refinansiera och höga räntekostnader hanteras genom att följa beslutad finanspolicy (eller beslut i styrelsen att avvika). Styrelsen delges en finansrapport med avstämning mot finanspolicyn varje tertial.

*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.

Ingen förändrad historik att visa

KIFAB i Kalmar AB

Väsentliga händelser

Den 24 februari 2020 beslutade Kommunfullmäktige att bifalla förslaget om försäljning av del av fastigheten Norrgård 1, numera Norrgård 4. Köpeskilling om 50 mnkr, förbehållet att en ny detaljplan för fastigheten kan fastställas som godkänner bostadsändamål. Den 14 april 2020 fattade planutskottet beslut om att detaljplanearbete kan påbörjas för ansökt område, med syfte att i första hand pröva planläggning för bostäder. Planutskottet fattade vidare beslut om att detaljplanen ska beräknas antas under 2021.

KIFAB:s största projekt genom tiderna, konverteringen av kv. Telemarken till skola, förskola, sarskola mm pågår. Det är ett stort, komplext projekt med en oerhört tigt tidplan. Stort fokus på genomförandefasen samtidigt som arbete pågår med hyresavtal och gränsdragningslistor.

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

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Efter första tertialet så följer vi budget mycket bra, vi ligger något över budget på intäktssidan, detta beror på att vi i budget tagit höjd för eventuella kundförluster med ca 1,5 procent men som vi ännu inte behövt använda oss av. Fastighetsunderhållet ligger nästan 1,5 mnkr under budget och detta beror på att vissa underhållsåtgärder ej påbörjats ännu. Övriga kostnader ligger under 1 mnkr bättre än budget och är delvis ett resultat av ett mildare kvartal 1 än budgeterat, dvs lägre driftkostnader. Vi hade heller inget utfall när det gäller vinterhållning i form av snöröjning, sandning mm. Att notera är att KIFAB till följd av covid-19 lämnat ca 1,2 mnkr i anstånd under kvartal 2. Vår bedömning är att de hyresgäster som begärt anstånd under kvartal 2 sannolikt kommer att behöva anstånd under kommande kvartal 3 och 4 också. Intäkterna i prognosen för 2020 är därför minskade med 4 mnkr.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	43,7	124,9	127,4	128,4
Rörelsekostnader	-14,2	-48,5	-48,8	-55,0
varav fastighetsunderhåll	-2,4	-11,9	-11,9	-18,2
varav personalkostnader	-4,2	-13,2	-13,5	-14,3
Avskrivningar	-13,9	-41,9	-39,4	-38,5
Summa kostnader	-28,1	-90,4	-88,2	-93,5
Rörelseresultat	15,6	34,5	39,2	34,9
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	-2,0	-5,6	-5,2	3,6
Räntekostnader	-4,7	-14,4	-14,4	-13,8
varav borgensavgift kommunen	-0,6	-1,9	-1,9	-1,9
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	8,8	14,6	19,6	24,7

Balansräkning

Balansräkningen följer i stort sett budget.

Balansräkning (mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	887,6	872,3	887,9	899,8
Omsättningstillgångar	20,9	53,5	71,2	35,3
Summa tillgångar	908,5	925,7	959,1	935,1
Eget kapital	124,9	130,6	132,9	116,1
varav resultat före dispositioner och skatt	8,8	14,6	19,6	14,6
Obeskattade reserver	97,9	101,4	95,7	97,9
Avsättningar	8,3	13,0	13,0	8,3
Långfristiga skulder	630,0	630,0	630,0	630,0
varav skulder till kreditinstitut				
Kortfristiga skulder	47,4	50,7	87,5	82,8
Summa eget kapital o skulder	908,5	925,7	959,1	935,1

Investeringar

Pågående investeringar följer plan. Projektöversikt uppdaterad inför tertiäl 1 med de projekt som fattats beslut om.

Investeringar (mnr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Etablering Muttern	0,0	0,0	1,5	0,0
Snurrom	0,0	0,0	0,0	0,0
Utblicken 3	0,0	6,4	7,0	11,8
Släggan, KIFAB Arena	0,0	0,0	3,0	48,2
Storken för GyF	0,0	0,0	0,0	30,7
Norrgård omställning	0,0	0,0	0,0	0,0
Västergård	0,0	2,5	1,5	0,0
Övriga etableringar	1,3	5,0	6,0	6,9
Övrigt, ex aktiverat inkl omklassificeringar	0,4	0,4	0,0	-0,9
Elefanten Tågsservedepå	0,0	0,0	0,0	0,1
Summa investeringar	1,7	14,3	19,0	96,7

Nyckeltal

När det gäller nyckeltalet för soliditet så tyder både utfallet för tertiäl 1 samt prognosen på att vi klarar budgeterat mål på 16% soliditet. När det gäller avkastningen, så arbetar vi för att nå målet på 2,5% avkastning på totalt kapital i KIFAB inklusive HB Telemarken, men med tanke på Coronakrisen så är det enligt nuvarande prognos tveksamt om vi når upp till 2,5 %.

Nyckeltal (% , antal, mnr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet inkl. Telemarken	16%	17,24%	16,29%	16,08%	17,58%
Avkastning på totalt kapital, inkl. Telemarken	2,5%	1,14%	2,21%	2,57%	3,43%
Finansieringsbehov		0	0	0	0
Amortering		0	0	0	0
Uthyrningsbar yta, kvm		160 060	168 271	168 271	159 793
Vakansgrad		5,21%	4,96%	13,00%	10,41%
Förvaltd yta per anställd	kvm/anställd	11 433	12 019	12 019	11 414

Finansiell analys

Finansrapport

Finansrapporten visar att KIFAB har totalt 630 mnkr i lån varav 200 mnkr är derivat som förfaller november månad 2021 med 100 mnkr och ytterligare 100 mnkr november månad 2022. Vid en oförändrad räntemarknad kommer KIFAB's snittränta att gå ned i om att dessa derivat förfaller.

KIFAB i Kalmar AB Finansrapport		Kommunal borgen				
			2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Låneskuld	mnkr	768,2	630	630	630	630
varav lån mot rörlig ränta			200	200	300	300
varav lån mot fast ränta			430	430	330	330
Räntederivat	mnkr		200	200	200	200
Genomsnittlig ränta, perioden			1,92%	1,88%	1,99%	2,20%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,93%	1,96%	1,90%	1,90%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		6,3	6,3	6,3	6,3
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	40,0	40,0	40,0	38,0	71,3

Lånestruktur

Lånestrukturen i KIFAB har en fördelning av lånestocken med omsättningar mellan år 2020 till 2027. Ingen nyupplåning i KIFAB är beräknad däremot ytterligare 100 mnkr i Telemarken vid halvårsskiftet 2020 som finansiering av projektet Tallhagsskolan.

Lånestruktur KIFAB i Kalmar AB	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnkr	%	mnkr
0-1	15,9		100,0	15,9	100,0
1-2	15,9		100,0	15,9	100,0
2-3	15,9		100,0	15,9	100,0
3-4					
4-5	20,6		130,0	20,6	130,0
5-6					
6-7	31,7		200,0	31,7	100,0
7-8					
8-9					
9-10					
Över 10					
Total	3,72 år		630,0 mnkr	3,72 år	630,0 mnkr

KIFAB i Kalmar AB Finanspolicy	Gränsvärden	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
		Ränterisk / Räntebindning			
Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,72 år	4,05 år	3,11 år	3,27 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning					
Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,72 år	4,05 år	3,11 år	3,27 år
Betalningsberedskap					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	6,0 mnkr	59,3 mnkr	52,5 mnkr	38 mnkr	71,3 mnkr

Verksamhetsplan




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

Ordning och reda i ekonomin


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


Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål		
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB skall under 2020 genomföra minst ett större energiprojekt, förslag till investering och genomförande skall redovisas för styrelsen innan beslut fattas.	Vår Serviceavdelning arbetar med att ta fram förslag på energiprojekt som skall presenteras för styrelsen.	
Nämndsmål/bolagsmål	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål		


Nämndsmål/bolagsmål	Bibehålla en helt fossilbränslefri fordonspark för egna transporter samt klimatkompen­sera våra flygresor.	Vi har en helt fossilfria fordon i vår verksamhet och klimatkompen­serar alla flygresor och under rådande omständigheter så är inga flygresor inplanerade.	
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB skall arbeta för ett hållbart samhälle, vår målsätt­ning är att underlätta för våra hyresgäster att bedriva sin verksamhet på ett hållbart sätt, som ett led i detta är bo­lagets mål att verka för att de verksamheter som finns i våra fastigheter sorterar sitt avfall så att det kan återvin­nas på bästa sätt. Därför skall vi i satsa på miljöhus med återvinningsfraktioner som gör att avfallets farlighet minskar och därmed belast­ningen på miljön från syste­met för avfallshantering.	Arbete pågår i bolagets förvaltning med detta.	
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB skall under 2020-2021 arbeta med att säker­ställa att de skötselentreprenörer som bolaget anlitar ut­för skötselentreprenader med fossilfria maskiner och for­don.	Arbetet med detta har inletts och en inventering pågår nu med våra mark och skötselentreprenörer kring de­ras miljöarbete och med fokus på fossilfria fordon och maskiner.	
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB skall kontinuerligt ar­beta med att sänka bolagets egen vattenförbrukning (dvs. den förbrukning som ej är knuten till våra hyresgästers verksamhet)	KIFAB har inte lyckats att minska vattenanvändningen i sin egen verk­samhet, då det redan är en låg nivå på vattenförbrukningen. Möjligen kommer vi att kunna se en tillfällig nedgående trend till följd av att 2/3 av personalen arbetar hemifrån till följd av Corona.	

Ett växande, attraktivt Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Sta­ tus
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB skall arbeta för att främja näringslivet i Kalmar med att alltid ha minst 5 % vakansgrad för att möjliggöra för nyetableringar och ex­pansioner samt genom att ar­beta med flexibla och innova­tiva lokallösningar.	KIFAB har under kvartal 1 legat över 5 % vakans.	

Nämndsmål/bolagsmål	Vid rekrytering skall jämställdhets- och mångfaldspekter vägas in vid i övrigt lika kompetens.	En rekrytering genomförd under kvartal 1 2020. Dessa parametrar fanns med genom hela processen, av slutkandidaterna var alla väldigt homogena avseende jämställdhet och mångfald, vilket gjorde att varken jämställdheten eller mångfalden ökande, men rekryteringen medförde en ny duktig medarbetare med hög kompetens.	
---------------------	--	---	---

Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål	Att vara en attraktiv arbetsgivare genom satsning på medarbetarnas personliga utveckling genom utvecklande ledarskap, medarbetarsamtal med uppföljning, personlig utvecklingsplan samt fortsatt satsning på friskvård och arbetsmiljö för att främja en låg sjukfrånvaro.	Medarbetarsamtal genomförda, personliga mål och utvecklingsplaner finns för varje medarbetare. En gemensam friskvårdsaktivitet har genomförts under kvartal 1.	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål	KIFAB har som verksamhetsspecifikt mål att utvärdera vår verksamhet med hjälp av NKI dvs. nöjd kund index. Därför kommer vi att genomföra Fastighetsbarometern 2020 och vårt mål är att ligga över genomsnittet för deltagande bolag och även att försöka nå måttet 80 enheter.	Mätningen genomförs under augusti-september 2020. Resultatet presenteras den 15 oktober. Enligt KIFABs egna utvärderingar som görs tre månader efter en ny hyresgäst har flyttat in, så ligger vi på en stabil hög nivå gällande kundnöjdhet.	

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	5	5.0
Män	11	11.0	9	9.0
Totalt	14	14.0	14	14.0

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor		2.35%	1.56%	0.11%
Män	4.75%	7.56%	3.41%	2.45%
Totalt	3.81%	6.54%	3.01%	1.58%

Intern kontroll och riskhantering

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

Omvärldsrisk: covid-19 samt topp tre hyresgäster som kan säga upp sig för avflyttning, vilket kan bli en följd av covid-19. Verksamhetsrisk: innebär bland annat att våra pågående projekt kan bli försenade till följd av covid-19, både när det gäller leveranser och till följd av sjukdomar på arbetsplatsen. Kreditrisk: Kritisk faktor just nu, KIFAB har i tertial 1 lämnat anstånd på ca 1, 2 mnkr. Finansiella risker: Uteblivna hyresinbetalningar samt ev. ökad risk för bristande finansiering.

Kalmar Vatten AB

Väsentliga händelser

Den pågående Coronapandemin har ökat fokuset på ekonomin i verksamheten. Bolaget har tagit fram en extra prognos för ett värsta scenario om kunder inte kan betala för sitt vatten. För närvarande är det få kunder som har begärt anstånd på skulder till bolaget. Bolagets kunder preliminär debiteras utifrån inlämnad förbrukning i november, december 2019 nästa inlämningsperiod är november, december 2020. Någon minskning av vattenförbrukningen kan inte konstateras (utpumpad mängd från vattenverket vid Skälby).

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

I den externa kommunikationen är fokus att få acceptans för den ökade taxeutvecklingen som bolaget står inför. Flera aktiviteter kommer att planeras in kommande år och under 2020 har den externa kommunikationsstrategin reviderats och fått en mer betydande roll i det övergripande styrkortet.

Vattenverksamheten har tagit fram en plan för översyn av vattenskyddsområden. Länsstyrelsen önskar en politiskt förankrad prioriteringslista över kommunens kommunala vattentäkter, vars skyddsområden är i behov av revidering utifrån gränsdragningar eller skyddsföreskrifter. Behovet kan också bestå i att skapa ett nytt vattenskyddsområde. Den föreslagna prioriteringslistan kommer att tas upp som ett beslutsärende i kommunfullmäktige.

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

Projekt "Kalmarsundsverket" genomförde ett uppstartmöte i januari med representanter från Serneke och Malmberg Water .En gemensam projektorganisation har presenterats och det finns en projektstyrelse, en styrgrupp och en projektledningsgrupp utsedd. Kontraktering pågår av underentreprenörer och konsulter som ska arbeta i projektet under fas 1 för att ta fram en systemhandling och ett riktpolis. I ett tidigt skede diskuterades övergripande tidplan med entreprenören och det konstaterades gemensamt att den största möjligheten till att spara tid i projektet är att påbörja markberedning av mark redan under Fas 1, d.v.s. innan Fas 2 är påbörjad. Ett separat investeringsbeslut från Kommunfullmäktige och en anmälan till Länsstyrelsen krävs för att få påbörja markberedningen.

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

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

När det gäller exploateringar deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under tertialet varit delaktigt i exploateringar av Fredriksskans där dagvattenlösningar och VA-system har byggts ut och slutförts under tertialet samt Fjöllebro etapp 5 som i princip har slutförts och omfattar ett 30-tal nya fastigheter med villor samt rad-, par- och kedjehus.

Fastlagd VA-plan har följts utan avvikelser under tertialet och i enlighet med den har ingen VA-utbyggnad genomförts eller påbörjats.

Ett arbete med att se över processen och ansvarsfördelningen när det gäller nya verksamhetsområden har inletts tillsammans med MEX, PoB, SBK/Miljö och SBK/Plan där den gemensamma inställningen är att under första halvan av 2020 utarbeta en process för initiering utav nya verksamhetsområden dagvatten och övriga vattentjänster. En mycket viktig fråga att landa är hur utredning av behovet (ur ett § 6-perspektiv) av vattentjänster ska bedrivas. För att ta denna fråga vidare har en arbetsgrupp med representanter från Kalmar Vatten, MEX, SBK/Miljö och SBK/Plan, tillsatts och där Kalmar Vatten har tagit rollen som sammankallande. Planen är att ha ett förankrat förslag på process implementerad senast 30 juni 2020.

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

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

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Resultatutfallet före bokslutsdispositioner och skatt för tertiet är högre än planerat och uppgår till 0,1 (3,4) mnkr jämfört mot ett budgeterat resultat på - 1,2 mnkr. De ekonomiska effekterna som har påverkat utfallet under tertiet pga den pågående Covid-19 pandemin är låga. Prognosen för helåret 2020 bedöms som att bolaget kommer att visa ett underskott på - 0,4 mnkr jämfört mot budget på - 3,7 mnkr. Kalmar Vatten har lämnat en in en extra prognos för ett värsta scenario om kunder inte kan betala för sitt vatten men det är för närvarande få kunder som har begärt anstånd.

Intäkter från bruksavgifter 51,5 (48,8) mnkr är lägre jämfört mot budget på 52,9 mnkr. Debiterad vattenmängd uppgår till 1 453 200 kubikmeter inkl försäljning till Torsås och Öland. Årets debiterade anslutningsavgifter och periodiserade anslutningsavgifter uppgår till 3,8 (5,3) mnkr jämfört mot budgeten på 5,4 mnkr främst beroende på lägre fakturerat i perioden samt förskjutningar i investeringar. Aktiverat arbete förda mot investeringsprojekt uppgår till 5,5 (6,0) mnkr jämfört med en budget på 6,3 mnkr.

Rörelsekostnaderna -62,2 (-65,8) mnkr har ett lägre utfall jämfört med budgeten på - 67,3 mnkr. Fastighetsunderhåll på bolagets anläggningar är i nivå med budgeten. Totalt sett är övriga externa kostnader 2,7 mnkr lägre än budget bl a lägre utfall på underhållskostnader, inköp av konsulttjänster, resekostnader men det finns variationer inom olika kontogrupper. Utfallet på de totala lönekostnaderna avviker från budgeten med 1,2 mnkr lägre än budget. Främsta orsaken beror på person som har budgeterats har ännu inte anställts samt utbildningar och konferenser som uteblivit pga pågående covid-19 pandemin.

Avskrivningskostnaden är 0,8 mnkr lägre än budgeterat beroende på att periodens investeringar har ett lägre utfall än planerat.

Finansnettot för perioden uppgår till - 1,3 (- 1,0) mnkr jämfört med budgeten på - 1,2 mnkr. För finansiering av föregående års investeringar samt periodens investeringar har ett lån på 50 mnkr tagits upp till en låg fast ränta.

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

Resultaträkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	63,7	202,3	202,6	188,7
Rörelsekostnader	-52,9	-168,8	-171,2	-156,4
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,8	-2,5	-2,4	-2,3
<i>varav personalkostnader</i>	-27,4	-83,5	-85,8	-75,7
Avskrivningar	-9,4	-29,9	-30,7	-26,6
Summa kostnader	-62,2	-198,6	-201,9	-183,0
Rörelseresultat	1,5	3,7	0,7	5,7
Ränteintäkter	0,0	0,1	0,0	0,1
Räntekostnader	-1,4	-4,1	-4,4	-3,4
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,4	-1,3	-1,3	-1,0
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	0,2	-0,4	-3,7	2,5

Balansräkning

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

Årets debiterade Anslutningsavgifter har periodiserat och redovisas under långfristig skuld.

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

Balansräkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	832,0	962,9	983,3	800,5
Omsättningstillgångar	34,6	73,5	45,9	50,0
Summa tillgångar	866,7	1 036,5	1 029,3	850,6
Eget kapital	7,9	8,4	9,0	7,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	0,2	-0,4	-3,7	-0,4
Obeskattade reserver	40,9	27,5	27,1	40,9
Avsättningar	58,3	68,7	59,5	58,0
<i>varav investeringsfond</i>	49,9	62,3	50,7	49,9
Långfristiga skulder	708,5	888,1	884,1	656,3
<i>varav kreditinstitut</i>	495,0	645,0	645,0	445,0
Kortfristiga skulder	51,0	43,9	49,5	87,7
Summa eget kapital o skulder	866,7	1 036,5	1 029,3	850,6

Investeringar

Under året har Kalmar Vatten investerat för 40,8 (37,2) mnkr varav VA-förnyelse av ledningsnätet uppgår till 21,8 (19,9) mnkr. Prognosen för förnyelsetakten för 2020 är 13 000 meter vilket motsvarar 64,7 mnkr. Den totala investeringsprognosen för 2020 planeras till 192,1 mnkr. Bland de större investeringarna som har genomförts under tertialet kan följande nämnas:

VA-förnyelse i Fiskaregatan/Landshövdingegatan, Johannesborg et 2, Villagatan, Dörbylund, Norra vägen, Harby m.fl

- VA-utbyggnad har färdigställt i Råbymåla och i Vadstena. Inga nya VA-utbyggnad har påbörjat i tertiet.
- VA-exploatering av Fjölebro et 5, Fredriksskans, Linnestaden pågår och Karlssons äng et 2 har påbörjats.
- Projektering av en ny överföringsledning mellan Bottorp och Kalmar pågår
- Våtmark vid Björnökärr har färdigställts.
- Vattenreservoar nr 2 är under uppförande.
- Råsbäck vattenverk uppdateras med ny utrustning
- Ny pumpstation vid Fredriksskans har färdigställts
- Nytt reningsverk "Kalmarsundsverket" - kostnader för detaljplanarbetet, egen personal samt konsult-hjälp.

Ingen förändrad historik att visa

Investeringar (mkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	
VA-förnyelse i ledningsnät (reinv)	21,8	64,7	69,8	62,1
VA-utbyggnad exploateringar	10,4	20,6	20,2	20,9
VA-utbyggnad	0,4	5,4	5,4	8,0
Vattenverksamheten	3,1	41,5	56,0	18,1
Spillvatten och pumpstationer	2,4	13,0	9,7	5,1
Dagvatten	0,3	3,6	6,3	3,2
Infrastruktur diverse	0,3	2,0	2,0	2,2
Kalmarsundsverket	1,8	40,5	37,6	3,5
Övrigt	0,4	0,8	1,6	0,7
Summa investeringar	40,8	192,1	208,5	123,9

Nyckeltal

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

Nyckeltal (% , antal, mkr)	Avk.krav	Per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		4,66%	2,91%	2,97%	4,73%
Finansieringsbehov, mkr		50	200	200	100
Amortering, mkr		0	0	0	0
Faktureringsgrad Vatten - Producerat		67,00%	88,00%	88,00%	87,00%
Dricksvattenmarginal		64,00%	64,00%	60,00%	59,00%
VA-förnyelse i ledningsnätet meter		3 400	13 000	13 000	12 225
Antal driftstörningar totalt ledningsnät		99	260	140	282
Reningsgrad fosfor mg/l		0,26	0,25	0,25	0,24
Reningsgrad kväve mg/l		14,90	15,00	15,00	15,90
Sjukskrivningstal		4,75%	3,00%	3,00%	2,40%
Index chefsanalys		84%	84%	85%	85%

Finansiell analys

Finansrapport

Bolaget har under året lånat upp 50 mnkr och den externa låneskulden uppgår till 495,0 mnkr till fast ränta. I samband med denna upplåning ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön. Kalmar Vatten har en beviljad totalram för "Gröna lån" hos Kommuninvest på 600 mnkr. Under perioden är den genomsnittliga räntan på upptagna lån 0,57 % och genomsnittlig ränta vid periodboks slut 0,50 % . Saldot på Koncernkontot uppgår till – 8,9 mnkr (limit 100 mnkr). Räntekänsligheten är 12,5 mnkr och anger hur stor räntekostnaden skulle bli om räntan ökar med 100 punkter. Den beslutade borgensramen av kommunfullmäktige är på 800,0 mnkr

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-04-30	2019-12-31	2019-08-31	2019-04-30
Låneskuld	mnkr	800,0	495,0	445,0	445,0	445,0
varav lån mot rörlig ränta			0,0	100,0	100,0	200,0
varav lån mot fast ränta			495,0	345,0	345,0	245,0
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			0,57%	0,60%	0,52%	0,53%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,50%	0,54%	0,57%	0,50%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		12,5	8,7	9,8	5,1
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	91,1	42,4	87,0	100,0

Lånestruktur

Räntebindning och kapitalbindning fördelat per år och i % av total skuld. Andelen lån där räntan förfaller inom 1 år är 19,2 % (95 mnkr) och den genomsnittliga räntebindningstiden är 2,60 år. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindningstid är 2,60 år. Lånen förfaller till betalning i tidsintervallet 0 – 5 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	19,2%	95,0	19,2%	95,0
1-2	30,3%	150,0	30,3%	150,0
2-3				
3-4	30,3%	150,0	30,3%	150,0
4-5				
5-6	20,2%	100,0	20,2%	100,0
6-7				
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
Total	2,60 år	495,0 mnkr	2,60 år	495,0 mnkr

Finanspolicy

Kalmar Vatten har en antagen Finanspolicy. Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindningstid. En längre räntebindningstid minskar den negativa resultateffekten vid en eventuell ränteuppgång. Refinansieringsrisken dvs. kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Betalningsberedskapen visar tillgångar i kassan och/eller tillgång till koncernkredit. Uppföljningen per april 2020 visar att Kalmar Vatten följer de ramar som har fastställt 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	2020-04-30	2019-12-31	2019-08-31	2019-04-30
Ränterisk / Räntebindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	19,2%	43,8%	22,5%	45,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	2,60	2,01	2,23 år	1,18 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	19,2%	43,8%	22,5%	45,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	2,60	2,01	2,35 år	1,35 år
Betalningsberedskap					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	15 mnkr	91,1 mnkr	42,4 mnkr	87,0 mnkr	104,8 mnkr

Verksamhetsplan

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

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

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

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

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

- Medarbetare och arbetsmiljö

Kalmar Vattens vision är att vara Sveriges bästa VA-bolag. Visionen är bolagets önskvärda läge och ledstjärna i det långsiktiga målarbetet. Visionen skall spegla ambitionsnivån samt påminna om vikten att ständigt jämföra sig med övriga VA-Sverige samt att dra lärdomar från andra VA-verksamheter. Visionen skall uppnås genom att leverera på bolagets värderingar att vara Pålitliga, Professionella, Servicemedvetna och Engagerade. Visionen skall också uppnås genom att balansera på de fyra perspektiven 1)Medarbetare/Kollegor, 2)Processer/Arbetsflöden, 3)Kunder/VA-kollektivet samt 4)Ägare/Politiken.


Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ordning och reda i ekonomin		<p>Den pågående Coronapandemin har ökat fokuset på ekonomin i verksamheten. Bolaget har tagit fram en extra prognos för ett värsta scenario om kunder inte kan betala för sitt vatten. För närvarande är det få kunder som har begärt anstånd för sina skulder till bolaget. Bolagets kunder preliminär debiteras utifrån inlämnad förbrukning i november, december 2019 nästa inlämningsperiod är november, december 2020. Någon minskning av vattenförbrukningen kan inte konstareas (utpumpad mängd från vattenverket vid Skälby).</p> <p>Den ekonomiska planeringstiden omfattar 5 år framåt dvs tom år 2025. Detta har medfört större fokus på drifts- och framförallt på investeringskostnaderna. Kalmar Vatten har stora investeringsbehov kommande år. Femårsplanen revideras vid tertialuppföljningen 1,2 samt i oktober. En stor utmaning är de omfattande investeringarna kommande år i verksamheten och bolagets "Investeringsgrupp" tidsätter och prioriterar uppdragen till verksamheten..</p> <p>Kalmar Vatten har påbörjat arbetet med att ta fram en Affärsplan. Affärsplanen kommer att fastställas under 2020 och gälla för kommande 7 år och syftet med den är att sammanfatta och beskriva verksamheten ur ett övergripande perspektiv. Avsikten är att skapa förankring hos styrelse samt att ge företagsledningen och chefsgruppen ett bra underlag för hur bolaget ska styras och vilka prioriteringar som bör göras för att uppnå målen och sträva mot visionen "Sveriges bästa VA-bolag".</p> <p>I samband med att Årsredovisningen upprättas en Särredovisningsrapport för VA-verksamheten. Bolaget följer den upprättade planen från 2017 att återföra Obeskattade reserver under en treårsperiod. En Investeringsfond har upprättats och syftet med Investeringsfonden är att den ska möta framtida avskrivningskostnader i "Kalmarsundsverket".</p> <p>Vid omsättning- och nyupplåning av 150 mnkr i mars ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett utmärkt verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecia-</p>	

lister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön. Detta är Bolagets första "gröna lån". Vid omsättning av kommande lån kommer dessa att omvandlas till "grönt lån". Kalmar Vatten har en beviljad totalram för "Gröna lån" hos Kommuninvest på 600 mnkr.

Under tertialet har projektarbetet fortsatt med att utveckla uppföljningssystemet Hypergene till ett bra verktyg för att stödja verksamheten med rapporter avseende den löpande driften och projekt som visar på utfall, budget och prognos. Arbetet innebär också att implementera tidredovisning i verksamheten samt införa en projektuppföljningsmodul i Hypergene.

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

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Acceptans i taxeutvecklingen	Beskriv bolagsmål	<p>I den externa kommunikationen är fokus att få acceptans för den ökade taxeutvecklingen som bolaget står inför. Flera aktiviteter kommer att planeras in kommande år och under 2020 har den externa strategin reviderats och fått en mer betydande roll i det övergripande styrkortet. Under första tertialet togs en grafisk film fram för att visa orsak till taxeutvecklingen ur en mer pedagogisk vinkel. Under kommande år fokuserar bolaget på kunder med fastighet och politiker, men också på den interna kommunikationen där vi har flertalet goda ambassadörer för verksamheten.</p> <p>Ett resultat på 80% när det gäller den interna kommunikationen visar att bolaget har bra grundrutiner kring att förmedla intern information och kommunicera med medarbetarna. Resultatet har varit relativt stabilt över åren. För att nå målet på 85% fortsätter arbetet med åtgärder för att få fler medarbetare att använda Piren, Teams och telefon på bästa sätt samt hålla möten så effektivt som möjligt. Ett projekt med att kartlägga och identifiera den interna kommunikationen pågår. I och med coronapandemin under våren har flertalet medarbetare snabbare kommit in i användandet av Teams med tanke på kravet på arbete hemifrån, vilket har varit positivt för införandet av Office365.</p> <p>I den senaste medborgarundersökning från SCB (2019), där bemötande och tillgänglighet bedöms, får Vatten och Avlopp fortfarande ett högt betyg på 81, även om betyget sjönk något mot föregående år. Index för samtliga kom-</p>	

muner avseende Vatten och Avloppstjänster är 76. Kalmar Vatten är på många ställen runt om i kommunen och förnyar och bygger nytt. Detta påverkar både framkomlighet och vattenleveranser och skapar avtryck även om bolaget har bättre rutiner idag för avisering av driftstörningar.

Flera aktiviteter är inplanerade för bättre service gentemot kunderna, skapa förståelse för bolagets verksamhet och en medvetenhet kring investeringar som påverkar taxeutvecklingen. Ny webbplats med ökad tillgänglighet lanseras under början av 2020 och övergången till fjärravlästa vattenmätare (succesivt sedan 2017) fortgår som både underlättar och ger bättre service till kunden. Bolaget deltar även i länskampanjen Vattensmart samt Kalmarsundsveckan. Modell och digitalt verktyg för att aktivt kunna arbeta med NKI är under framtagning. Flera åtgärder planeras inom extern kommunikation för att få en snabbare dialog med kunder och medborgare.

Långsiktiga och kostnadseffektiva

Beskriv bolagsmål

Bolaget har ett uppdrag att visa att verksamheten är kostnadseffektiv. Detta kommer att genomföras genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. De fastställda nyckeltalen finns med i branchorganisationens "Svensk vattens" statistikunderlag "VASS" och tre övergripande huvudnyckeltal har valts ut: Total VA-kostnad per ansluten, Drift- och underhållskostnad Vattenverk per kubikmeter producerad vattenmängd och Drift- och underhållskostnad Reningsverk per kubikmeter renat avloppsvatten.

För tertial 1 är värdena baserad på utfall 2019 pga av eftersläpning i uppföljningen.

Totalkostnad per ansluten: 2 694 kr/ansluten

Drift- och underhållskostnad Vattenverk: 7,81 kr/kubikmeter producerad vattenmängd

Drift- och underhållskostnad Reningsverk: 7,49 kr/kubikmeter renat avloppsvatten



Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ett grönare Kalmar	Beskriv bolagsmål	Miljöaspekterna inom Kalmar Vatten är karterade och listade. De aspekter som har högst påverkansgrad har tagits med i varje avdelnings målarbete för 2020. Bolagets miljöingenjör har karterat arbetet inom varje avdelning och sammanställt vilka insatser inom detta område som utförs. En sammanfattande utvärdering av bolagets miljöarbete pågår just nu. I augusti kommer bolaget utvärderat miljöaspektarbetet och detta kommer sedan att vara riktlinjer för hur arbetet ska prioriteras till nästa år.	

Kalmar Vatten påbörjat ett arbete med en affärsplan för verksamheten. Hållbarhet är där en av de strategier som vi valt för att nå våra mål fram till 2027. Hållbarhetsarbetet inom bolaget har därför intensifierats .

Kalmar Vatten arbetar med olika åtgärder för att optimera energianvändningen inom bolaget. Exempel på detta är arbeten med att minska ovidkommande vatten till reningsverket vilket i sin tur ger minskad elförbrukning tack vare minskade pumpvolymmer. Installation av elmätare på de mest energiförbrukande ställena i reningsverket, följa förbrukningen av energi och försöka minska elförbrukningen med olika åtgärder.

Vi arbetar med olika åtgärder för att minska vattenvändningen. Exempel på detta är sektionering av vattennätet för att tidigt kunna upptäcka vattenläckor. Vi arbetar vidare på olika sätt med att återanvända vatten som ett alternativ till användning av dricksvatten till vissa mindre känsliga verksamheter.

Sammanfattande redovisning av indikator för minskad vattenförsörjning samt optimal energianvändning följer efter årets slut.

Arbeta aktivt och hållbart för att minska miljöpåverkan

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 T1 2020 har arbetet med att anlägga och driftsätta en ny dagvattenanläggning för utjämning i Linéstaden slutförts.

ANALYS

Arbetet med att utarbeta en åtgärdsplan för dagvatten inom verksamhetsområde pågår men har blivit fördröjd p.g.a. att annat utredningsarbete, bland annat planarbete, har prioriterats. Syftet med planen är att utgöra ett underlag som ska ligga till grund för beslut om val och prioriteringar av vilka dagvattenanläggningar som bör uppföras för att på ett systematiskt sätt öka andelen renat dagvatten inom verksamhetsområde.

Mot bakgrund av att arbetet med planen pågår är det i nuläget för tidigt att gå in i någon form av djupare analys när det gäller vilken ambitionsnivå Kalmar Vatten ska ha gällande förbättring av andel dagvattenrening i verksamhetsområde. Nivån på förbättring av andel dagvattenrening inom verksamhetsområde inom den närmaste femårsperioden återstår alltså att fastslå och det anses rimligt att låta handlingsplanen bli klar för att ge vägledning.

ÅTGÄRDER



Arbetet med åtgärdsplanen fortsätter och är prioriterat i Utredningsavdelningens verksamhetsplan (A3) under 2020.

Resultat utgående halter från reningsverket för hela år 2019 är:

4,9 mg/l BOD7 flödesvägt. Målet är 5 mg/l och utsläppskraven är 10 mg/l.

0,26 mg/l fosfor flödesvägt. Målet är 0,25mg/l och utsläppskraven är 0,3 mg/l.

14,9 mg/l kväve flödesvägt. Målet är 14 mg/l och utsläppskraven 15 mg/l.

Analys: Förra årets åtgärder har i år visat sig ge effekt. Det innebär att vi ligger relativt bra till med tanke på att vi hunnit passera de mest kritiska månaderna under året. Kommande månader med högre temperaturer är mer gynnsamt för reningskapaciteten vilket gör att vi förväntar oss att trenden ska vara positiv när det gäller utsläppsresultaten de närmaste månaderna. Det finns dock en gräns för vad vi kan klara av med tanke på att reningsverket som en följd av Kalmars ökade tillväxt de senaste åren är underdimensionerat

Åtgärder: För att förbättra driften under 2020 har en rad åtgärder vidtagits och flera planeras under 2020. De viktigaste är:

- Nya och flera mätare för att bättre kunna förutse händelseförlopp i reningskedjan
- Förbättrad syrereglering i aktivslamsteget
- Ombyggnationer för att kunna ta hand om vissa slamfraktioner på bättre sätt.
- Ändrade driftstrategier
- Utredningar för att ytterligare kunna förbättra reningen på reningsverket under den tid vi har kvar i nuvarande reningsverk

Uppdrag -
Nytt re-
ningsverk

Kalmar Vatten AB får i uppdrag att planera för ett nytt reningsverk med höga ambitioner när det gäller rening.

Kalmarsundsverket-projektet genomförde ett uppstartmöte i januari med representanter från Serneke och Malmberg Water och i mars skrev totalentreprenör Serneke kontrakt med underentreprenör Malmberg Water. I denna entreprenad ingår process, maskin, styr/automation, VVS och el.

En gemensam projektorganisation har presenterats och det finns en utsedd projektstyrelse, styrgrupp och projektledningsgrupp. Kontraktering pågår av underentreprenörer och konsulter som ska arbeta i projektet under fas 1 för att ta fram en systemhandling och ett riktpolis.

På grund av Covid-19 har projektet hittills fått avstå att sitta gemensamt i projektkontoret med konsekvensen att möten och andra aktiviteter utförs på distans via Teams.





Projektet har tvingats till ett omtag angående tänkt start-workshop som skulle skett fysiskt i maj och samtliga workshoppar får tillsvidare genomföras digitalt.

I ett tidigt skede diskuterades övergripande tidplan med entreprenören och det konstaterades gemensamt att den största möjligheten till att spara tid i projektet är att påbörja saneringen av förorenad mark redan under Fas 1, d.v.s. innan Fas 2 är påbörjad. Ett separat investeringsbeslut från Kommunfullmäktige och en anmälan till Länsstyrelsen krävs för att få påbörja saneringen.

Fas 1 är inlett med uppdrag att ta fram en systemhandling och ett riktpolis som ska presenteras för Kommunfullmäktige våren 2021. Separat investeringsbeslut för sanering ska beslutas i Kommunfullmäktige innan sommaren.

Budget för 2020 är 37,6 Mkr och prognos T1 för helåret 2020 ligger på 40,6 Mkr.

Ett växande, attraktivt Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Medvetet säkra nöjda kunder		Den rörliga avgiften för en liter vatten (dricksvatten- och spillvattenavgift) uppgår för år 2020 till 2,25 öre/litern att jämföra med år 2019 2,12 öre/litern	
Ett växande attraktivt Kalmar - VA		När det gäller exploateringar deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten under T1 2020 varit delaktigt i exploateringar av Fredriksskans där dagvattenlösningar och VA-system har byggts ut och slutförts under T1 2020 samt Fjölebro etapp 5 som i princip har slutförts under T1 2020 och omfattar ett 30-tal nya fastigheter med villor samt rad-, par- och kedjehus. Fastlagd VA-plan har följts utan avvikelser under T1 2020 och i enlighet med den har ingen VA-utbyggnad genomförts eller påbörjats. Ett arbete med att se över processen och ansvarsfördelningen när det gäller nya VO har inletts tillsammans med MEX, PoB, SBK/Miljö och SBK/Plan där den gemensamma inställningen är att under första halvan av 2020 utarbeta en process för initiering utav nya verksamhetsområden dagvatten och övriga vattentjänster. En mycket viktig fråga att landa är hur utredning av behovet (ur ett § 6-perspektiv) av vattentjänster ska bedrivas. För att ta denna fråga vidare har en arbetsgrupp med representanter från Kalmar Vatten, MEX, SBK/Miljö och SBK/Plan, tillsatts och där Kalmar Vatten har tagit rollen som sammankallande. Planen är att ha ett förankrat förslag på process implementerad senast 30 juni 2020.	

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

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

Det har framkommit ett behov av att aktualitetspröva delar av Utredningsplanen i det tematiska tillägget till översiktsplanen från 2016. Enligt VA-planen återstår endast VA-utbyggnad till några få områden av de som prioriterades i det tematiska tillägget vilket i praktiken innebär att Kalmar Vatten inte har någon prioritering att gå på efter mitten av 2022 när VA-utbyggnad till Dänerum-Skaftnäs är genomförd. En plan för återstående VA-utbyggnader är av stor vikt för Kalmar Vattens långsiktiga planering. Frågan om att utföra en aktualitetsprövning av VA-planen har lyfts med SBK/Plan och SBK/Miljö och bedömningen är att det är en begränsad utredningsinsats som behövs för att VA-planen ska bli aktuellt. Svar inväntas från SBK/Plan och SBK/Miljö.

Hög kvalitet i välfärden

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kompetens med fokus på uppdraget	Beskriv bolagsmål	<p>Kalmar Vattens resultat för andel som upplever att rätt kompetens finns, att man kan ta del av varandras kompetens och man utvecklas i sitt arbete är hög och stabil siffra på 87%. Behov finns av ny struktur och digitalt verktyg för kompetensplanering som ska fungera som stöd till cheferna och HR vid planering och rekrytering. Utredning av möjligheterna att införa ett system för kompetensförsörjning fortsätter under 2020.</p> <p>Chefsanalysen genomfördes under april och resultatet blev 84,3%, vilket anses som mycket högt. De områden som får högst betyg är - chefen visar mig förtroende inom mitt ansvarsområde och hög trivsel med kollegor. Resultatet är mycket nära målet och årets fortsatta arbete fokuseras kring att fortsätta ledarskapsutvecklingen och ge det stöd som krävs för att cheferna ska få bästa möjliga förutsättningar.</p> <p>Kalmar Vatten har ett flertal aktiva nätverk inom de flesta områden. Målet är att skapa införsel av ny kunskap, inspiration och utbyte. En mer noggrann analys inom vilka områden kompetenstillförsel är nödvändig för utveckling av egna processer och arbetssätt behövs. Andra sätt att skapa tillförsel av kompetens kan vara studiebesök eller tillfälliga träffar med andra organisationer, vilket förekommer kontinuerligt vid behov.</p>	

Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Attraktiv arbetsgivare		Kalmar Vattens mål för att vara en attraktiv arbetsgivare och ha nöjda medarbetare så krävs bra system och verktyg som gör det dagliga arbetet effektivt. Det pågår ett förändringsarbete när det gäller dokumenthantering och effektivisering av processer. Resultatet på första tertialets mätning blev 77% och är något högre än tidigare år, vilket troligen beror på att dokumenthanteringssystemet börjar sätta sig. 82% av medarbetarna anser sig ha tillgång till bra digitala verktyg och 79% upplever att det finns tydliga arbetssätt att arbeta efter. Utbildningsinsatser och vissa förtydliganden behövs för att ge ett högre resultat. Det totala resultatet är förväntat och visar på en positiv trend. Under 2019 hölls föreläsningar och diskussioner utifrån hur digitaliseringen kan vara ett verktyg för att skapa en effektivare verksamhet utifrån kundnyttan. Dessa tas vidare under 2020. En allmänt högre kompetens inom digitalisering krävs för att se framtida möjligheter. En digitaliseringsstrategi beräknas vara klar under våren.	
Pensionera friska medarbetare	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	Kalmar Vattens mätningar visar på ett stabilt och högt värde för de senaste åren i samtliga undersökningar - index psykisk hälsa, nöjd medarbetarindex och rekommendationsvilja (eNPS). Sjukskrivningstalet för jan-mars är något högre på 4,75% och beräknas öka något under våren på grund av den rådande pandemin. Inga sjukskrivningar med psykisk ohälsa som grund under första tertialet.	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Leverera vatten med hög kvalitet	Väl fungerande VA-ledningsnät Vi har haft totalt 282 driftstörningar på ledningsnätet under 2019. Vilket arbetydligt högre än tidigare år. För att kunna minska dessa störningar mer krävs det en större resursinsats med fokus på dessa frågor. Av dessa 282 är 38 vattenläckor. Det är något mindre antal läckor mot de senaste åren.	Kontroll av dricksvattenkvalitén Av 54st vattenprover visade analysen att 50st (ca 93%) var tjänligt vatten och 4 st (ca 7%) var tjänligt med anmärkning. 0st (ca 0%) var otjänligt. Dricksvattenresurser Dricksvattenmarginalen för tertial 1 2020 blev 64%. Nivåerna för det naturligt bildade grundvattnet är i stort sett i samma nivå som 2016 och 2017. I de vattentäkter där Kalmar Vatten infiltrerar vatten från Hagbyån för att förstärka grundvattenbildningen är grundvattnet på mycket höga stabila nivåer.	

Faktureringsgraden är hög och inläckaget är lågt. Dessa båda indikatorer är beroende av hur vi har fakturerat vattenförbrukningen samt hur många och stora vattenläckor vi har haft.

Spolning av avloppsledningar är något mindre än tidigare år. Vi har dock utfört en spolning i Oxhagen på 6000 meter dagvatten och avlopp i T2. Vattenledningarna spoljar vi enligt ett återkommande spolschema vilket gör att siffrorna är lika de vi hade för 2019.

Nya vattentäkter

För att sprida riskerna och göra dricksvattenförsörjningen mindre beroende av befintliga huvudvattentäkter så görs kontinuerligt undersökningar av Nybroåsen för att hitta nya vattentäkter. Flera nya undersökningsrör har projekterats under våren och avtal har skrivits med berörda markägare.

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. Grundvattenmodellen kommer under 2020 att bli uppdaterad med data från borrningar av nya undersökningsrör.

UV Skälby vattenverk

Under våren 2020 har en UV installation projekterats för Skälby vattenverk. Projektet verkställs efter sommaren och ska på sikt vara en av vattenverkets barriärer.

Reservoar Skälby vattenverk och Bottorps vattenverk

En ny reservoar vid Skälby vattenverk är snart färdigprojekterad. Under våren har även ramavtalsupphandlingar gjorts för att kunna genomföra byggnationen under 2020 och 2021. Samma organisation som hanterar reservoaren i Skälby kommer även att få ansvar för att projektera och bygga en reservoar i Bottorp. Förstudien har gjorts klar under våren 2020.

Automatisk grundvattenmätning

Kalmar vatten mäter regelbundet grundvattennivåerna i Nybroåsen. Detta görs för att hålla koll på hur grundvattnet strömmar och för att kontrollera att infiltrationen och pumpningen fungerar optimalt. Vi uppgraderar kontinuerligt fler undersökningsrör med automatisk avläsning.

Visualisering grundvattendata

Den data som samlas in när vi mäter grundvattennivåerna kommer i framtiden att användas för att styra infiltration och pumpning automatiskt. I ett första steg för att nå dit kommer vi att visualisera förändringarna av grundvattennivåerna över årstiden. Detta är ett projekt som delvis finansieras av Länsstyrelsen via bidrag för att utveckla tekniken.

Säkra resurser till den konstgjorda infiltrationen

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

Ny vattendom

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

Flödesmätning i Hagbyån

Flödesmätningen i Hagbyån har förbättrats under 2019 för att få bättre precision i regleringen av reservmagasinet Hultebräan. Nu går vi vidare i det arbetet och förstärker mätningen ytterligare. Hagbyån är ett komplext system att flödesövervaka och med hjälp av matstationerna kommer det att bli lättare att reglera enligt befintlig vattendom.

Vattenkvalitet Hagbyån

Kalmar Vatten har tillsammans med en konsult startat ett projekt där vi ska försöka utvärdera vattenkvaliteten i Hagbyån online. När projektet är klart kan vi förhoppningsvis få en tidig varning om vattenkvaliteten har förändrats. Då kan vi göra åtgärder för att minska påverkan på dricksvattenproduktionen. Projektet finansieras av Kalmar vatten med bidrag från Länsstyrelsen.

Effektiva tvärfunktionella processer

Beskriv
Nämndsmål/
bolagsmål

Kalmar Vattens arbete med att kontinuerligt minska antalet driftstörningar i våra anläggningar fortsätter. I våra förnyelse-, VA-utbyggnads, och exploateringsprojekt väljer vi alltid lösningar som ger framtidens personal de bästa förutsättningarna till att kunna utföra ett bra jobb som i sin tur påverkar kunden så lite som möjligt. Under 2019 togs en ny aspekt in vid planering av kommande förnyelseprojekt under 2020 och framåt, schaktfria metoder ska alltid övervägas innan ett beslut tas om förnyelsemetod. Detta för att säkra att vi använder oss av den bästa metoden ur ett miljö-, hållbarhets- och ekonomiskt perspektiv. Vi ska även ta hänsyn till den digitala omställning vi har påbörjat med arbetssätt och metoder.

I början av T1 startade Kalmar Vatten en grupp, inventeringsgruppen, som har i uppdrag att noggrant identifiera områden där det finns ett ökat behov av åtgärder för att minska ovidkommande vatten. Här finns representanter från produktion, utredning, avlopp och stab. Som det ser ut idag



tar Reningsverket i Tegelviken emot stora mängder tillskottsvatten. Dessa vattenmängder kan vid kraftiga regn ställa till problem inne på privata fastigheter men även i Reningsverkets olika reningssteg. Vattnen kommer från bland annat felkopplingar och inläckage som vi genom vårt förnyelsearbete kan minska. I början av året har vi alltid mycket inläckage men som sedan minskar. Inventeringsgruppen är underställd DUVA, drift och underhåll VA, och är ytterligare en del i vårt arbete att stärka våra processer och minska stuprörsstruktur.

Antalet breddningar som inte beror på hydrauliska aspekter har under T1 varit noll. Vilket är sällsynt men väldigt glädjande. Det är troligen resultatet av att vi arbetar förebyggande för att hitta och åtgärda brister innan de orsakar akuta driftstopp. Kalmar Vatten har VA-förnyat enligt vår förnyelseplan under T1. Grönalund, Berga, Kvarnholmen och Johannesborg, Påryd, Ljungbyholm är områden där vi bytt ut lednagr. Vårt aktiva arbete att hitta dolda läckor ger ett säkrare ledningsnät.

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	32	32.0	33	33.0
Män	72	72.0	70	70.0
Totalt	104	104.0	103	103.0

Sjukfrånvaro

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	6.00%	3.63%	3.73%	2.82%
Män	3.54%	5.76%	3.78%	5.66%
Totalt	4.23%	5.14%	3.77%	4.75%

Intern kontroll och riskhantering

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

Omvärldsrisk

- Sabotage och hot, förhöjd hotnivå i Sverige som helhet skulle kunna påverka säkerheten inom vattenförsörjningen. Åtgärd: Aktivt säkerhetsarbete och återkoppling på bolagets Security Health Check utförd utav IT-konsultbolaget Atea.
- Olyckor med farliga ämnen i vattenskyddsområde, risk att stora delar av produktionen slås ut. Åtgärd: Förebyggande samarbete med väghållare och räddningstjänsten, anpassa krisplanen, oberoende vattentäkter.
- Torrare klimat och fler kunder, vilket leder till minskad tillgång på råvatten. Åtgärd: Långsiktig vattenstrategi i Kalmar och i regionen samt fler oberoende vattentäkter.

Verksamhetsrisk

- Större läckor som bryter vattenleveransen. Åtgärd: Förnyelse av ledningsnätet med god kvalitet.
- Personalbrist/generationsväxling kan leda till fördröjning av projekt. Åtgärd: Långsiktig plan för fysiskt och psykisk hållbarhet, effektiva arbetssätt, ledarskapsutveckling och delaktighet.
- Missfärgat vatten pga av manganutfällning i ledningarna. Åtgärd: Vattenspolningar, installera filter.
- Processtörningar i föråldrat reningsverk. Åtgärd: Nödvändiga underhållsåtgärder tills nytt reningsverk är i bruk.

Legala risker

- Ej följa tillstånd för vatten och avlopp. Åtgärd: Följa vattendomar och tillstånd från Länsstyrelsen.

Kreditrisk

- Leverantörer som inte lever upp till sina åtaganden. Åtgärd: Kontroller enligt gällande rutiner.

IT-risk

- Driftstörningar och intrång i verksamhetskritiska system. Åtgärd: Riskinventering med handlingsplan är framtagen.

Finansiella risker

- Taxeunderskott med potentiell risk att ge obalans i bolaget. Åtgärd: Information samt god och långsiktig planering kring kommande investeringar.
- Kapital och räntebindningstid, högre räntekostnader. Åtgärd: Följa finanspolicy och styrelsebeslut vid ev avvikelser.

Risker i finansiell rapportering

- Att inte följa redovisningsprinciper och ev felaktigheter i ekonomisystem innebär en risk för felaktig rapportering. Åtgärd: Löpande granskning av revisorer och säkerställa regelverk i ekonomirutinerna.

Ingen förändrad historik att visa.

Kalmar Hamn AB

Väsentliga händelser

Muddring sker enligt plan och kommer att vara klart under tertial 2. Gynnsamma förutsättningar har gett god effektivitet. Kajreparationer är under utredning och skall genomföras under senare delen av 2020. Personalen arbetar till 100% och har inte varit sjuka därav är personal och produktionen helt i ett normalläge.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Utfallet på resultaträkningen ger ett överskott utöver budget och förra årets resultat per sista april. Hamnen har haft lägre personalkostnader och varit ekonomiska med inropade extrapersonal. Utgifterna har kunnat sänkas med lägre volymer och därigenom kunna ge ett överskott. Avskrivningskostnaderna är högre på grund av aktivering av Byteatern. Den rådande pandemin gör att prognosen för året ser lägre ut än budget, då vi räknat med en liten nedgång av virke, svarvspån, sågtimmer samt kemikalier.

Resultaträkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	12,7	33,2	36,7	41,6
Rörelsekostnader	-8,4	-26,4	-27,8	-34,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,1	-0,2	-0,2	-0,3
<i>varav personalkostnader</i>	-3,8	-12,1	-12,9	-13,6
Avskrivningar	-2,1	-6,3	-5,6	-4,6
Summa kostnader	-10,5	-32,8	-33,4	-39,2
Rörelseresultat	2,2	0,5	3,3	2,4
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,3	-1,0	-1,0	-0,9
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	1,8	-0,5	2,4	1,5

Balansräkning

Balansomslutningen har ökat mot tidigare år på grund av Hamnens omfattande renovering av Oljefabriken 3.

Balansräkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	167,3	163,1	163,0	169,5
Omsättningstillgångar	14,3	15,3	19,5	10,6
Summa tillgångar	181,6	178,3	182,5	180,1
Eget kapital	61,7	59,3	65,4	59,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	1,8	-0,5	2,4	1,5
Obeskattade reserver	24,4	24,4	23,9	24,4
Avsättningar	0,7	0,8	0,5	0,7
Långfristiga skulder	90,0	90,0	90,0	90,0
Kortfristiga skulder	4,8	3,8	2,7	5,1
Summa eget kapital o skulder	181,6	178,3	182,5	180,1

Investeringar

Förberedelse av kommande kajreparationer sker samt muddring detta ligger inte inom ramen för Hamnens verksamhet utan görs till anläggningsägaren Kalmar Kommun. Inga investeringar för Kalmar Hamns verksamhetsdel under detta tertial.

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

Nyckeltal

Kalmar Hamn når ett avkastningskrav på 1,22%, vilket är något lägre än målet (1,8%). Godstonen har sjunkit lite jämfört med föregående år som var 305 000 ton för samma period.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	Per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		44,63%	44,14%	46,25%	43,99%
Avkastning på totalt kapital	1,8%	1,20%	0,25%	1,82%	1,33%
Finansieringsbehov, mnkr		0,0	0,0	15,0	90,0
Amortering, mnkr		0,0	0,0	0,0	0,0
Godston		255	1 050	900	887

Finansiell analys

Finansrapport

Låneskulden består av 3 lån på vardera 30 mnkr med en genomsnittlig ränta för perioden på 0,87%. Det senaste lånet tecknades i juni 2019. Räntekänsligheten är 5 mnkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport		Kommunal borgen	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Låneskuld	mnkr	90,0	90	90	90	90
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta			90	90	90	90
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			0,87%	0,83%	0,74%	0,85%
Genomsnittlig ränta, periodslut						
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		5,0	5,2	5,6	5,8
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	10,0	20,0	10,0	10,0	25,0

Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är 5,84 år per april.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1				
1-2				
2-3	33,3%	30,0	33,3%	30,0
3-4				
4-5				
5-6				
6-7	33,3%	30,0	33,3%	30,0
7-8				
8-9	33,3%	30,0	33,3%	30,0
9-10				
Över 10				
Total	5,84 år	90	5,84	90

Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Kalmar Hamn har en betalningsberedskap om minst 30 betalningsdagar, vilket motsvarar 2,5 mnkr. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 5,84 år.

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Ränterisk / Räntebindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	5,84 år	6,17 år	6,18 år	6,51 år
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	5,84 år	6,17 år	6,18 år	6,51 år
Betalningsberedskap					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	2,5 mkr	20,6	14,1 mnkr	12,1 mnkr	26,7 mnkr

Verksamhetsplan

Kalmar Hamn skall följa sina uppsatta mål som gäller lossning och lastning av fartyg samt omhändertagande av Hamnanläggningen. Hamnen skall ha som mål att inte neka något fartyg som vill lossa och lasta. Dieselförbrukningen skall förbrukas genom ekodrive. God arbetsmiljö och låga sjuktal skall borge 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.

Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Sjukfrånvaro	Sjukfrånvaron ska vara max 1 %		

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bränsleförbrukning ska vara max 0,12 l per ton gods	Förbrukning av bränsle i förhållande till mängden gods över kaj ska minska.		

Reklamationer ska vara 0 st	Arbetet i Hamnen ska fungera enligt rutiner och instruktioner så att inga reklamationer uppstår.		
Kundförluster ska vara 0 kr	Kalmar Hamn ska arbeta för att inga kundförluster skall uppstå.	Under Tertial 1 Har antal virkesbåtar minskat till följd av rådande Pandemi. Ån är inte påverkan så stor för Kalmar Hamn, utan verksamheten fungerar i stort sett som vanligt.	
Tillgänglighet	Kalmar Hamn ska alltid ha plats och tillgänglig yta för gods.		
Skaderapporter på gods	Mätning av antalet skaderapporter på lagrat gods inom hamnens område.		
Tidsperspektiv på lastning/lossning	Alla båtar ska lastas och lossas inom 36 timmar utan att dra på sig extra avgifter/förseningsavgifter.		

Personalredovisning

Personalsammansättning

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

Sjukfrånvaro

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor				
Män	0.67%	1.48%	2.13%	0.86%
Totalt	0.54%	1.21%	1.67%	0.65%

Intern kontroll och riskhantering

Muddring säkerställer djupgående för fartyg för 15 år framåt och därav går riskvärdet ner. Åtgärder har vidtagits för att minimera ekonomiskt bortfall på grund av pandemin genom att bland annat skapa redundans bland personalen.

Kalmar Öland Airport AB

Väsentliga händelser

Både SAS och BRA har ställt in all sin trafik som en effekt av att marknaden försvann på grund av Coronapandemin med tillhörande reseavrådan från FHM.

Även avgångar till Gran Canaria ställdes in i mars och sedan andra halvan av mars har inga avgångar med charter till medelhavet genomförts.

Även weekendchartern som planerades till Prag under april månad har ställts in.

Flygplatsen har anpassat verksamheten så långt det har gått och idag är samtlig personal permitterad till olika grader. Öppethållningen av flygplatsen är begränsad till 0800-1530.

Vi har även fått besked om att den stora försvarsmaktsövningen Aurora 20 är inställd. Flygplatsen skulle under 14 dagar i maj haft en omfattande verksamhet igång tillsammans med flygvapnet.

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

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Som en effekt av Coronapandemin så är prognosen ett underskott på 11 488 tkr på helår inräknat korttidspermittering, rabatterad arbetsgivaravgift samt ekonomiska effekter av omställningspaket för företag där omsättningen gått ner mer än 30%.

Resultaträkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	15,3	43,8	57,5	58,1
Rörelsekostnader	-16,8	-49,4	-51,4	-53,7
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-0,6	-1,8	-1,9	-1,9
<i>varav personalkostnader</i>	-9,4	-31,6	-31,6	-31,1
Avskrivningar	-1,6	-5,3	-5,3	-4,5
Summa kostnader	-18,4	-54,7	-56,7	-58,3
Rörelseresultat	-3,1	-10,9	0,8	-0,1
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,2	-0,6	-0,7	-0,5
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	-3,4	-11,5	0,1	-0,7

Balansräkning

Den stora förändringen på balansräkningen är att Region Kalmar gått in som delägare med 73 250 tkr.

Balansräkning (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	48,0	56,0	55,1	47,2
Omsättningstillgångar	79,3	55,8	11,0	12,7
Summa tillgångar	127,3	111,8	66,1	59,9
Eget kapital	83,5	74,5	13,8	13,6
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	-3,4	-11,5	0,1	-11,5
Obeskattade reserver	2,5	0,0	3,3	2,5
Långfristiga skulder	30,3	30,3	38,7	30,3
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>	30,3	30,3	38,7	30,3
Kortfristiga skulder	11,0	7,0	10,3	13,5
Summa eget kapital o skulder	127,3	111,8	66,1	59,9

Investeringar

Hittills nedlagda investeringar enligt plan är en utryckningsväg samt ny skolgård SYAB. Dessutom har mindre asfalteringsarbeten utförts samt en ny ventilation.

Investeringar (mnkr)	Per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Staketväg	0,0	0,8	0,8	0,0
Digitalisering incheckning mm	0,0	1,5	1,5	1,3
Ombyggnad parkering inkl bomsystem	0,0	0,0	0,0	1,2
RB 90 (brandbil)	0,0	3,1	0,0	0,0
Pushback	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,6	0,6	0,0	1,4
Belysning 16/34	0,0	7,5	7,5	0,0
Slunga Rolba	0,0	1,8	1,8	0,0
Utryckningsväg räddning (från 2019)	0,6	0,6	0,0	0,0
Summa investeringar	1,2	15,9	11,6	3,8

Nyckeltal

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

På grund av Coronapandemin är prognosen för 2020 att vi tappar ca 72 % av passagerarna.

Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	Per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		67,18%	66,64%	24,74%	26,06%
Finansieringsbehov		0,0	0,0	12,0	12,5
Amortering		1,1	3,0	3,2	2,3
Passagerarantal		232 049	65 000	232 000	232 049
Passagerarökning jmfrt föregående år		-5%	-72%	1%	-5%

Finansiell analys

Finansrapport

Inga nya lån har upptagits under perioden varför låneportföljen är oförändrad. Den totala låneskulden uppgår till 32 200 tkr och räntan är fast.

Finansrapport		Kommunal borgen				
			2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Låneskuld	mnr	36,0	32,2	33,3	33,7	34,4
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta		36,0	32,2	33,3	33,7	34,4
Räntederivat	mnr					
Genomsnittlig ränta, perioden			1,46%	1,52%	1,53%	1,61%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,45%	1,45%	1,56%	1,56%
Räntekänslighet (100 bp)	mnr		0,8	0,7	0,9	0,9
			Limit			
Checkräkningskredit	mnr	10,0	10,0	10,0	10,0	20,0

Lånestruktur

Lånestrukturen håller sig inom fastställt ramverk.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnr	%	mnr
År				
0-1	8,54	2,7	8,54	2,7
1-2	9,21	3,0	9,21	3,0
2-3	9,21	3,0	9,21	3,0
3-4	22,63	7,3	22,63	7,3
4-5	34,89	11,2	34,89	11,2
5-6	3,88	1,3	3,88	1,3
6-7	3,88	1,3	3,88	1,3
7-8	3,88	1,3	3,88	1,3
8-9	3,88	1,3	3,88	1,3
9-10				
Över 10				
Total	1,92 år	32,2	1,92 år	32,2

Finanspolicy

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

Finanspolicy	Gränsvärden	2020-04-30	2019-12-31	2019-10-31	2019-08-31
Ränterisk / Räntebindning					
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	75,0%	43,69%	68,06%	8,81%	8,62%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	1,92	2,24	2,36	2,49
Refinansieringsrisk / Kapitalbindning					
Max 75% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod	75,0%	43,69%	68,06%	8,81%	8,62%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 4 ± 3 år.	1 - 7 år	1,92	2,24	2,36	2,49
Betalningsberedskap					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 30 dagar.	4,0 mnkr	11,5 mnkr	15,5 mnkr	15,5 mnkr	28,8 mnkr

Verksamhetsplan

De mål som Kalmar Öland Airport AB omfattas av och på vilket sätt verksamheten kan bidra till dessa kommenteras nedan.

Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål God ekonomi	Nå ägarens resultatmål och målsättningar	Corona påverkar flygplatsens verksamhet i allra högsta grad. Vi har i dagsläget ingen trafik alls. Vi kommer inte att nå vårt resultatmål 2020, utan prognosen pekar just nu på ett resultat på - 12 miljoner kronor.	
Nämndsmål/bolagsmål Långsiktig plan för finansiering	Klara fastställda långsiktiga mål i Vision 2025	Ny delägare från 1 april 2020. Vi vet inte i dagsläget vad effekterna av Corona blir.	

Aktivitet Status Färdiggrad

Indikator

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ett grönare Kalmar			
Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål minska avfallsmängder med 10% 2018-2025			
Nämndsmål/bolagsmål minska energianvändningen med 10% 2018-2022	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål		
Nämndsmål/bolagsmål CO2 utsläpp från egen verksamhet	Inget bränsle i fordonen från fossila resurser		
Nämndsmål/bolagsmål fossilbränslefritt 2030	2030 inget nyttjande av fossila bränslen. Mer än 5% biojet 2020.		
Nämndsmål/bolagsmål Kväve i Kalmar Dämme	Minst 75% rening av tillfört kväve i Kalmar Dämme.		
Nämndsmål/bolagsmål Läckage PFOS brandövningsplatsen	Läckaget av PFOS på brandövningsplatsen ska upphöra. Avstämning Länsstyrelsen.	Utredning beställd.	
Nämndsmål/bolagsmål minska vattenanvändningen med 10% 2015-2020	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål		

Ett växande, attraktivt Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål kundnöjdhet hyresgäster	90% nöjda	Inte mätt	
Nämndsmål/bolagsmål FOD	Inga föremål kvarglömda på bansystem		
Nämndsmål/bolagsmål Fågel- och viltkollision	0 allvarliga kollisioner med flygplan. <5 ej allvarliga kollisioner med flygplan.		
Nämndsmål/bolagsmål Runway incursion	0 tillfällen		

Nämndsmål/bolagsmål airspace infringement	0 tillfällen		
Nämndsmål/bolagsmål Tillbud vid lastning	0 tillfällen		
Nämndsmål/bolagsmål avvikelse rapporter	Fortsatt hög rapportering- vilja minst lika 2019		
Nämndsmål/bolagsmål Regularitet	0 tillfällen med över 3 min försening. 0 inställda flights.	Ingen trafik pga Corona.	
Nämndsmål/bolagsmål kvarglömda väskor	0 kvarglömda väskor på flygplatsen		
Nämndsmål/bolagsmål kundnöjdhet	90 % skala 3-6 när det gäl- ler tillgänglighet, service samt charter.	Inte mätt	
Nämndsmål/bolagsmål Stockholmstrafiken	Stärka Stockholmstrafiken, 2% tillväxt.	På grund av Corona har vi ingen trafik alls.	
Nämndsmål/bolagsmål Resande Europa	Etablera och utveckla en- kelt resande till Europa, vi- dare ARN/BMA, direkt Europa samt övriga möj- ligheter. Optimera nytt- jande av kapaciteten. Ökat fokus Tyskland.		
Nämndsmål/bolagsmål charter	Utveckla chartertrafiken - samma utbud som 2019. Kortcharter 5 destinat- ioner 2020.		
Nämndsmål/bolagsmål Lågprisflyg	Etablera lågprisflyg. Senast 2021 resetjänst.		
Nämndsmål/bolagsmål Etnisk mångfald	Fler anställda med ut- ländsk härkomst.		

Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål Arbetsmiljö	0 skador och <1% sjuk- skrivna		
Nämndsmål/bolagsmål nöjda medarbetare	Nöjdindex totalt över 4,0.	Ej mätt	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/bolagsmål Buller	Noll klagomål på all trafik när det gäller buller.		

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	17	14.8	17	14.8
Män	32	29.7	30	28.5
Totalt	49	44.5	47	43.3

Sjukfrånvaro

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	4.65%	3.12%	2.38%	6.94%
Män	2.79%	3.41%	1.81%	1.81%
Totalt	3.39%	3.31%	2.02%	3.53%

Intern kontroll och riskhantering

Under rådande pandemi har flygplatsen ingen kommersiell trafik vilket kommer leda till en stor ekonomisk förlust. Det är oerhört svårt att sja om.

Kalmar Science Park AB

Väsentliga händelser

Situationen med Covid-19 är självklart kännbar på olika sätt. Verksamheten i sig fortlöper i princip som vanligt med den skillnaden att alla aktiviteter och all affärsutveckling sker digitalt och att samtliga medarbetare arbetar hemifrån sedan början av april månad 2020. Gällande bolagen som är anslutna till verksamheten så finns det bolag och branscher som ökar rejält i spåren av Covid-19 (exvis eHealth och eCommerce) samtidigt som det finns bolag som upplever en mycket tuff situation. Kalmar Science Parks roll är i detta läge viktigare än någonsin, att fortsatt kunna erbjuda affärsutveckling, att fortsatt kunna erbjuda seminarier på teman som i en förlängning kan vara helt avgörande för bolagets existens. Antalet uppkopplade vid de digitala seminarierna har varit stort, mellan 100 och 200 personer. Vidare kommer både Inkubatorns och Science Parkens roll bli än mer viktiga när samhället framöver återgår till det normala, nämligen i den rollen att snabbt kunna medverka till att återuppbygga delar av näringslivet via inkubatorprocess och tillväxtaktiviteter i Science Parken.

Under Tertial 1 har ett intensivt arbete gjorts med att skriva fram en ansökan till Vinnova för att fortsatt få vara av dem en utsedd Excellensinkubator då denna utnämning går ut i slutet av 2020. Det nya nationella inkubatorprogrammet som fokuserar på och premierar inkubatorer av excellenskaraktär startar 2021 och Vinnova har gjort sitt utvärderingsbesök hos Inkubatorn i Kalmar (digitalt sådant) i april. Besked om antagning eller ej ges i juni 2020 och den generella uppfattningen i inkubatorbranschen är att det kommer bli mycket svårt att kvala in till nästkommande inkubatorprogram men återstår att se i juni.

En ansökan om fortsättning på projektet DigiBusiness har arbetats fram och lämnats in till Tillväxtverket med Region Kalmar och Kalmar Science Park som medfinansierare. Detta då DigiBusiness projektet har varit framgångsrikt och spelar en stor roll i regionens digitaliseringsutveckling bland företagen. Besked om beviljande eller ej av projekt DigiBusiness 2.0 ges i juni 2020.

Den stora satsningen eHealth Arena som Kalmar Science Park har fått i uppdrag av Region Kalmar att äga och facilitera, hade i februari sin uppstartskonferens som var välbesökt med över 200 personer på plats. eHealth Arena har överlag genererat framgångar över förväntan på så kort tid sedan starten i september 2019 och redan gjort sig känt i Sverige. Flera samarbeten är initierade med såväl kommuner i region Kalmar som i andra delar av Sverige. Vidare har goda kontakter och potentiella samarbeten med stora bolag såsom Pfizer, Roche, Cambio, IBM mfl inletts. Som läget ser ut nu kommer vi sannolikt se etablering i Kalmar från en av nämnda aktörer inom ett års tid, vilket är mycket värdefullt ur flera aspekter.

Under perioden fastslogs och offentliggjordes också IHM Business Schools etablering i Kalmar med utbildningen eCommerce Management. Ett fantastiskt resultat av en nära dialog med Kalmar Science Park och dess e-handelsbolag och Näringslivsenheten vid Kalmar kommun. Detta är något av en historisk situation då det är första gången som IHM etablerar sig utanför storstadsregionerna. För e-handelsbolagen i Kalmar med omnejd är detta en viktig etablering, då den bidrar till den kompetensförsörjning som länge har efterfrågats. Vidare sitter ca 15 framgångsrika e-handelsbolag från Kalmar Science Parks kluster med i utbildningens ledningsgrupp och kommer erbjuda så kallade LIA-platser till studenterna. Det är också mycket glädjande att IHM väljer att ha sin geografiska placering ute på Varvsholmen i Science Park huset, i de att de då kommer nära Kalmar Science Parks verksamhet med bolag och aktiviteter.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Utfallet för första tertialet 2020 är ett positivt resultat på 722 tkr. Detta är 722 tkr bättre än budgeterat för perioden. Under tiden januari till april 2020 har bolaget haft mindre kostnader än budgeterat men prognosen är att detta kommer att planas ut under året. Bolaget inväntar tex. på en större faktura för en pensionskostnad och även andra planerade utgifter kommer ske under andra halvåret.

Resultaträkning (mkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	5,8	18,7	20,0	15,1
Rörelsekostnader	-5,1	-18,7	-20,0	-15,4
<i>varav personalkostnader</i>	-2,7	-9,9	-9,9	-7,3
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kostnader	-5,1	-18,7	-20,0	-15,4
Rörelseresultat	0,7	0,0	0,0	-0,3
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	0,7	0,0	0,0	-0,3

Balansräkning

Balansräkningen visar ett saldo i kassa/bank på närmare 7 mkr och verksamheten förväntar sig ett jämnt likviditetsflöde under året. Ingen checkräkningskredit har tagits i anspråk och förväntas inte heller göras så under löpnade räkenskapsår.

Balansräkning (mkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	8,5	2,7	4,0	5,2
Summa tillgångar	8,5	2,7	4,0	5,2
Eget kapital	1,5	1,5	1,5	1,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	0,7	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	7,0	1,2	2,5	3,6
Summa eget kapital o skulder	8,5	2,7	4,0	5,2

Investeringar

Inga investeringar har gjorts under perioden.

Investeringar (mkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0

Nyckeltal

Nyckeltalen enligt nedan bild. Prognosen är att verksamheten kommer nå satta mål.

Nyckeltal (% , antal, tkr)	Avk.krav	per april		Helår	
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		88,33%	89,39%	89,14%	87,75%
Utdelning, tkr		0,0	9 070,0	20 000,0	8 947,5
varav Kalmar kommun			1 000,0	1 000,0	1 007,5
Kalmar Science Park			6 510,0	6 500,0	6 410,0
Destination Kalmar			1 560,0	12 500,0	1 530,0

Verksamhetsplan

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

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer i idé-mottagning	Måltal för 2020: 75 affärsidéer i inkubatorns idé-mottagningsfunktion.	Tertial 1: 29 affärsidéer har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Boost Chamber	Måltal för 2020: 2 genomförda Boost Chamber om totalt 14 affärsidéer.	Tertial 1: 1 BoostChamber igång med 7 affärsidéer	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Linnéuniversitetets innovationskontor	Måltal 2020: 3 affärsidéer som direkt härstammar från Innovationskontoret på Linnéuniversitetet, ska ha genomgått antingen BoostChamber alternativt kvalificerat direkt för intag till ordinarie inkubationsprocess.	Tertial 1: 1 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Affärsidéer från Drivhuset	Måltal 2020: 5 affärsidéer som direkt härstammar från Drivhuset.	Tertial 1: Inga har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Ordinarie inkubationsprocess	Måltal 2020: 10 nya bolag in i ordinarie inkubationsprocess. Minst 50% av dessa ska uppfylla Vinnovas målgruppsdefinition för nationella inkubatorprogrammet.	Tertial 1: 1 bolag har uppmätts. Bolaget uppfyller Vinnovas målgruppsdefinition vilket ger 100%	

Kalmar Science Park Incubator: Exit ur inkubatorn	Måltal 2020: Genomfört Incubate and Celebrate (eller exit ur inkubatorn utan ceremoni) för 8 bolag	Tertial 1: 3 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: RINK-projektet	Måltal 2020: Medverkande kommuner (exklusive Kalmar) i RINK-projektet ska ha minst 1 aktivt bolag i BoostChamber eller i ordinarie inkubationsprocess under verksamhetsåret.	Tertial 1: Alla medverkande kommuner utom Borgholm kommun har eller har haft aktiva bolag under verksamhetsåret vilket ger 83% måluppfyllelse	
Kalmar Science Park Incubator: CSR-utbildning för inkubatorbolag	Måltal 2020: Samtliga inkubatorbolag ska genomgå framtaget CSR-utbildningsblock under sin tid i inkubatorn innan de anses vara klara för exit.	Tertial 1: 3 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Incubator: Mätning av tillväxtutveckling efter exit ur inkubatorn	Mål 2020: Genomföra mätning av tillväxtutveckling för att säkerställa processbidrag till önskade samhällseffekter i av de bolag som varit i process 5 respektive 7 år efter exit ur inkubatorn.	Tertial 1: ej aktuellt mål då detta redovisas i oktober	
Kalmar Science Park Incubator: Mätning av bolagsportföljen	Mål 2020: Genomföra mätning av bolagsportföljen från verksamhetsåret 2019 för att säkerställa processbidrag till önskade samhällseffekter.	Tertial 1: ej aktuellt mål då detta redovisas i oktober	
Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag	Måltal 2020: 65 bolag är anslutna till Kalmar Science Park Associate.	Tertial 1: 58 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Associate: Bolag i utvecklingsaktiviteter	Måltal 2020: 20 bolag har deltagit i utvecklingsaktiviteter som leder till premiering.	Tertial 1: 2 st har uppmätts	
Kalmar Science Park Associate: Anslutna bolag i klustret	Måltal 2020: 55 bolag är anslutna till klustret Digital Business.	Tertial 1: 47 har uppmätts	

Personalredovisning

Personalsammansättning

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

Sjukfrånvaro

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor				
Män		2.33%	1.64%	4.70%
Totalt		1.17%	0.90%	2.73%

Intern kontroll och riskhantering

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

Destination Kalmar AB

Väsentliga händelser

Inför året var ett starkt evenemangsutbud inbokat, men steg för steg har vårens och försommarens evenemang fått flyttas fram eller bokas av. Osäkerheten är också stor kring de evenemang som äger rum under sommaren.

Kalmar Slott inledde året med två starka månader, men i mitten av mars ändrades förutsättningarna i och med coronapandemin. Årets säsongsutställning, som handlar om Gustav Vasa, har kunnat öppna. Däremot har slottet under våren fått begränsa öppettiderna och ställa in delar av utbudet, t.ex. ett antal föreläsningar och guidade turer.

På grund av den osäkerhet som råder har Destination Kalmar också ställt in vårens planerade DR-utskick samt sommarens Kalmarmagasin. Inför året trycktes den årliga broschyren Kalmar in brief och Kalmarkartan. Utöver det sker all kommunikation digitalt, för att bolaget snabbt ska kunna anpassa sig till den utveckling som sker. Just nu ligger fokus på kommunikation om Kalmar, platsens historia samt aktiviteter för invånare. Destination Kalmar följer utvecklingen noga för att vara redo att anpassa kommunikationen när situationen ändras.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Totala intäkter under perioden jan-april 2020 uppgick till 9 583 tkr, att jämföra med budgeterade 10 722 tkr. Det innebär att intäkterna för perioden är 1 139 tkr lägre än budgeterat. Detta beror till största delen av minskade intäkter på Slottet då den rådande Coronapandemin har lett till minskat antal besökare. Intäkter från verksamheter som entréer till slottet, bokade guidenturer, uthyrning, konferenser, middagar och bokade event har minskat under perioden.

Kostnaderna uppgick till 14 288 tkr, medans det i periodens budget låg 15 838 tkr. Det innebär att kostnaderna för perioden är 1 550 tkr lägre än budgeterat. Det beror på minskad marknadsföring då vårens planerade DR-utskick samt sommarens Kalmarmagasin ställts in på grund av restriktionerna iom Coronapandemin. De minskade kostnaderna beror även på evenemang som blivit inställda såsom Sandskulpturfestivalen, Dancing Days och Action run.

Nettoresultatet (efter finansiella poster) för perioden landade på -4 708 tkr vilket är 359 tkr bättre än budgeterat.

Helårsprognosen för intäkterna är att de kommer att bli 16 964 tkr sämre än budget pga coronapandemin och dess restriktioner. Det största delen av intäktsbortfallet består av minskade intäkter på Slottet i form av entréintäkter, guidenturer, konferenser, restaurangen och försäljning i butiken. Även en minskad tillströmning av gäster till husbilsplatser och båtplatser förväntas. Även en minskad försäljning i Turistcenters butik och minskade provisionsintäkter förväntas.

Helårsprognosen för kostnaderna är att de kommer att bli 9 581 tkr lägre än budgeterat. Framst är det en neddragning av sommarpersonal på Slottet, Turistcenter och Gästhamn som bidrar till lägre kostnader. Inköpen till butikerna och restaurangen minskar samt att trycksaker och marknadsföring minimeras. I år trycks inget sommarmagasin. Kostnaderna för evenemang som ställts in eller kommer att ställas in innebär lägre kostnader.

Den totala prognosen för rörelseresultatet (innan finansiella poster och bokslutsdispositioner) för helåret 2020 blir då -7 383 tkr. Om vi utnyttjar tidigare års överavskrivningar och periodiseringsfond på totalt 3 279,5 tkr så blir resultatet -4 113,5 tkr. Det är en mycket osäker prognos då vi ännu inte vet vilka restriktioner och förutsättningar som kommer att gälla för vår högsäsong som är sommaren.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter	9,6	35,8	52,7	58,0
Rörelsekostnader	-13,5	-40,5	-50,1	-55,3
<i>varav personalkostnader</i>	-6,3	-19,9	-23,3	-22,2
Avskrivningar	-0,8	-2,6	-2,6	-2,4
Summa kostnader	-14,3	-43,1	-52,7	-57,7
Rörelseresultat	-4,7	-7,4	0,0	0,3
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före bokslutsdisp. o skatt	-4,7	-7,4	0,0	0,3

Balansräkning

Balansräkningen följer budgeterad planering för tertial 1. Avskrivningarna bokförs enligt plan och verksamhetens likviditetsutrymme är gott tack vare en checkkredit på 30 000 tkr som enligt den nya finanspolitiken, som ska beslutas på styrelsemötet i maj, gör att vi har en kredit på 20 000 tkr som är möjlig att utnyttja. Enligt den likviditetsprognos som gjorts per tertial 1 kommer checkkrediten att vara utnyttjad med 11 000 tkr per sista december, men prognosen är väldigt osäker då vi inte vet än hur sommarens aktiviteter kommer att kunna genomföras.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	12,9	12,1	11,8	12,4
Omsättningstillgångar	13,8	5,6	7,1	5,1
Summa tillgångar	26,7	17,7	18,9	17,6
Eget kapital	0,5	1,1	6,2	5,2
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	-4,7	-7,4	0,0	0,3
Obeskattade reserver	3,3	0,0	3,9	3,3
Kortfristiga skulder	22,9	16,6	8,8	9,1
Summa eget kapital o skulder	26,7	17,7	18,9	17,6

Investeringar

Under tertial 1 har investeringar gjorts till ett värde av 1 258 tkr. De största investeringarna är gjorda i slottets restaurang samt i slottets utställningar. Helårsbudgeten är 2 271 tkr.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Restaurangen Slottet	0,7	1,1	1,1	0,0
Barnens slott	0,0	0,0	0,0	0,0
Utställning	0,3	0,3	0,3	0,2
Basutställning	0,2	0,3	0,3	0,2
Teknik/konf mm	0,0	0,1	0,1	0,3
Utveckl enl utv.plan. Postejer, Utecafé etc	0,0	0,0	0,0	0,0
Turistbyrå	0,0	0,2	0,2	0,6
Övrigt	0,0	0,3	0,4	0,0
Summa investeringar	1,3	2,3	2,3	1,3

Nyckeltal


Prognosen för antal besökare i alla verksamheter har fått skrivas ner under budgeterat antal. Läget är fortfarande ovisst om vilka restriktioner som kommer att råda i sommar och vilken benägenhet människor kommer att ha att röra på sig. Förra årets siffror per april var entrébetalande besökare på Slottet 5 392 st, båtdygn 26 st, husbilsdygn 438 st och besökare i Turistbyrån 5 784 st.



Nyckeltal (% , antal, mnkr)	Avk.krav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet		11,68%	6,25%	49,11%	44,54%
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
Entrébetalande besökare Slottet		3 197	30 000	106 000	148 018
Båtdygn		0	3 000	6 200	6 357
Husbilsdygn		326	2 400	3 200	3 215
Besökare Turistbyrån		3 268	30 000	50 000	54 458




Verksamhetsplan

De mål som Destination Kalmar AB omfattas av och på vilket sätt verksamheten kan bidra till dessa kommenteras nedan.

Ordning och reda i ekonomin


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

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Avfallshantering	Under 2020 ska minst nio evenemang tillhandahålla fraktionerad avfallssortering för arrangörer och besökare. Mätmetod: Kontinuerlig uppföljning via projektledare, rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).	Planering finns för att uppnå målet. Evenemangssäsongen har dock inte kommit igång än och är mycket osäker 2020 pga COVID-19.	
Bolagsmål: Energianvändning	100 % förnybar elhandel. Mätmetod: Upphandling av el görs centralt av kommunkoncernen. Mätning sker årligen via uppgifter angående miljöpåverkan som återfinns på leverantörens faktura. Rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).		
Bolagsmål: Inköp	Gällande materialval vid upphandling, inköp och produktion av papperstryckta editioner där den totala beställningen överstiger 250 kg ska tryckningen göras på FSC* eller PEFC**-certifierat papper. Mätmetod: Vid större produktioner görs alltid en direktupphandling (ibland även upphandlingar av t.ex. magasin) och där kräver vi FSC eller PEFC-märkt papper. Vid internrevision ber vi internrevisorn göra stickprov som bekräftar efterlevnad. I våra respektive aktivitetsplaner/handlingsplaner noterar vi om vi tryckt med ovan angivna papper. Rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter). *Forest Stewardship Council-FSC, ska arbeta för ett miljöanpassat, socialt ansvarstagande och ekonomiskt livskraftigt bruk av världens skogar, se https://se.fsc.org **Svenska PEFC:s skogsstandard syftar till att utveckla en ekonomiskt uthållig och värdefull skogsproduktion, biologisk mångfald samtidigt som kulturmiljö och sociala och estetiska värden värnas. http://pefc.se/	Under tertial 1 trycktes den årliga broschyren Kalmar in brief och Kalmarkartan. Båda trycktes på miljömärkt papper.	


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
<p>Övergripande bolagsmål Destination Kalmar</p>	<p>Kommunfullmäktiges övergripande mål för destinationsarbetet är att andelen gästnätter ska öka jämfört med riket och länet.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Destination Kalmar ska i fortsatt samverkan med näringslivet utveckla besöksnäringen och Kalmar som evenemangstad och behålla/förbättra Kalmars position som attraktiv sommarstad. • Destination Kalmar ska utveckla idrottsturismen i Kalmar kommun. • Destination Kalmar ska i samverkan med Statens fastighetsverk fortsätta utveckla Kalmar Slott för att öka tillgängligheten och antalet besökare. <p>I Kalmar kommuns utvecklingsplan för destinationsarbetet fram till 2025 framhålls även följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Genom framgångsrik destinationsutveckling ska Kalmar vara en attraktiv stad året runt. • År 2025 ska besöksnäringen ha nått en fördubblad omsättning och ett fördubblat antal sysselsatta. • Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats. • Verksamheten ska inriktas på att det ungefär var fjärde år genomförs ett större evenemang som många aktörer kan samlas kring. <p>För att uppnå detta har Destination Kalmar formerat ett antal strategiska målsättningar (se nedan).</p>		
<p>Bolagsmål Strategisk målsättning: En attraktiv miljö</p>	<p>För att en plats ska vara attraktiv måste den vara trygg, tillgänglig, ren och vacker. Det behöver också finnas ett bra utbud av mötesplatser, arenor och övernattningsmöjligheter. Destination Kalmar ska öka kännedomen om besöksnäringens möjligheter och verka för att besöksnäringens behov finns med i samhällsplaneringen.</p>		
<p>Bolagsmål Strategisk målsättning: Ett starkt utbud av upplevelser</p>	<p>För att platsen ska vara attraktiv måste det finnas ett starkt utbud av evenemang och upplevelser. Destination Kalmar ska samordna Kal-</p>		

<p>Bolagsmål: Strategisk målsättning - En positiv bild av Kalmar – som många känner till och vill sprida</p>	<p>mars utbud och verka för fler reseanledningar, både genom att göra egna satsningar och genom att skapa bra förutsättningar för andra aktörer.</p> <p>När destinationen utvecklas på ett bra sätt stärks attraktionskraften. Det bidrar till att invånare och näringsidkare blir stolta över sin stad. Destination Kalmar ska arbeta för att stärka varumärket Kalmar och göra Kalmarborna till goda ambassadörer.</p>	
<p>Bolagsmål: Strategisk målsättning - Ett ökat antal besökare, både nya och återkommande</p>	<p>Destination Kalmar ska ha en effektiv marknadskommunikation, där vi inspirerar besökaren och lyfter fram konkreta reseanledningar. Vi ska också verka för att besökaren får en bra upplevelse i Kalmar och vill komma tillbaka.</p>	

Medarbetare och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Strategisk målsättning - En attraktiv arbetsplats	Destination Kalmar ska vara en attraktiv arbetsplats. Vi ska ha en hållbar drift och utveckling av verksamheten.	Arbetet med att vara en attraktiv arbetsplats fortsätter med kontinuerliga uppföljningar genom APT och ett fortsatt teamarbete.	

Egna verksamhetsspecifika mål och aktiviteter

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål: Partnership by Kalmar	Destination Kalmar har sedan 2005 ett samarbete med näringslivet. Som medlemmar i nätverket Partnership by Kalmar bidrar regionens företag till att utveckla, profilera och marknadsföra Kalmar.	Vi har ett ökat antal partners mot föregående år. Pga pandemin råder dock en osäkerhet om alla i de mest utsatta branscherna kommer att klara av inbetalningarna.	

Personalredovisning

Personalsammansättning

	2019	2019	2020	2020
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	16	15.5	18	17.3
Män	7	6.0	9	8.3
Totalt	23	21.5	27	25.6

Sjukfrånvaro

	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	2.27%	1.99%	6.40%	1.17%
Män	1.07%	4.66%		2.16%
Totalt	1.83%	2.98%	4.25%	1.47%

Kalmar Energi Holding AB, koncern

Väsentliga händelser

God tillgänglighet i våra anläggningar 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 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 KSRR, 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 varit ett uppskattat nytillskott och har främst lockat privatkunder att sätta solceller och därmed bidra till ytterligare förnybar och närproducerad el.

Covid-19 pandemin med dess påverkan på hela samhället och för Kalmar Energis uppdrag utifrån perspektiven tillgängligt, hållbart och innovativt i ett krisläge innebär en snabb återgång till det grundläggande behovet att säkra driften av elnät, fjärrvärmenät och fiber.

Välfyllda vattenmagasin, vind och sol, ett prisras på oljemarknaden och minskad efterfrågan i spåren av pandemin pressar priserna på elmarknaden.

Ekonomiskt utfall och prognos

Resultaträkning

Hela första kvartalet har varit varmt vilket har gett lägre energileveranser än förväntat. Trots det ligger resultatet per mars i linje med budgeterad nivå vilket främst är kopplat till tidigare prissäkringar och god tillgänglighet. Prognosen för året har i spåren av pandemin justerats ned men hamnar trots det sammantaget över budget främst beroende på att koncernen under året räknar med en försäkringsersättning för den turbinskada som inträffande under föregående år.

Resultaträkning	(mnkr)	per mars	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Summa intäkter		209,1	692,7	713,1	678,7
Rörelsekostnader		-130,6	-466,3	-508,3	-477,8
<i>varav personalkostnader</i>		-14,2	-59,7	-61,7	-70,5
Avskrivningar		-18,5	-73,8	-74,8	-78,6
Summa kostnader		-149,1	-540,1	-583,0	-556,4
Rörelseresultat		60,0	152,6	130,0	122,4
Ränteintäkter		0,0	0,1	0,1	0,2
Räntekostnader		-10,0	-39,5	-39,6	-41,1
Resultat före bokslutsdisp. o skatt		50,0	113,2	90,5	81,5

Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	per mars	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	1 331,5	1 358,0	1 353,7	1 335,5
Omsättningstillgångar	417,2	352,5	362,1	378,9
Summa tillgångar	1 748,7	1 710,5	1 715,8	1 714,4
Eget kapital	628,8	616,9	613,1	589,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	50,0	113,2	90,5	81,5
Avsättningar	93,7	94,7	99,1	93,7
Långfristiga skulder	836,6	803,6	803,6	843,7
<i>varav skulder till kreditinstitut</i>				
Kortfristiga skulder	189,6	195,2	200,0	187,4
Summa eget kapital o skulder	1 748,7	1 710,5	1 715,8	1 714,4

Intern kontroll och riskhantering

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

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

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