

AFFÄRSPLAN 2023 - 2026



Innehållsförteckning

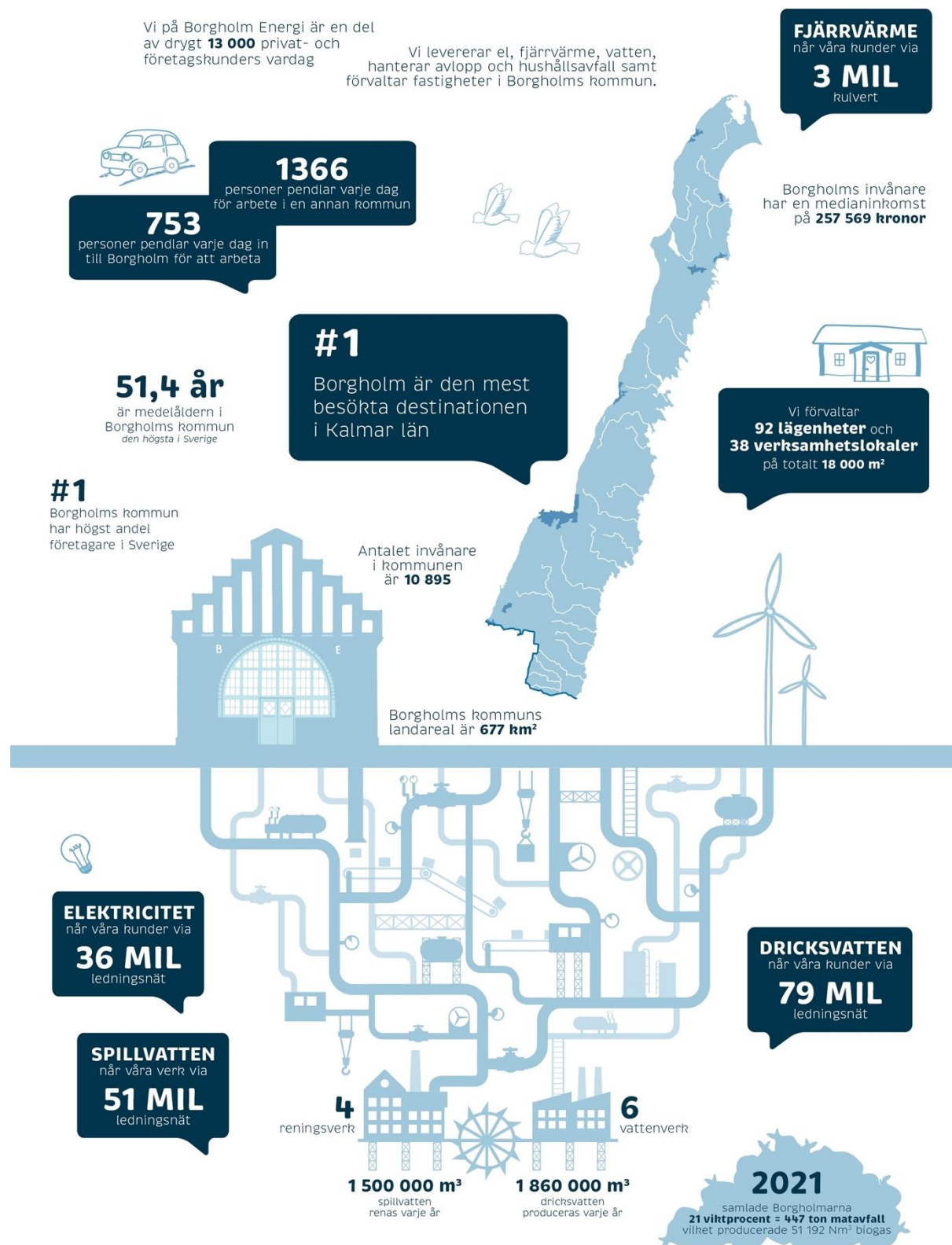
1	Fakta om Borgholms kommun och Borgholm Energi	4
2	Vision och kärnvärden	5
2.1	Vår vision	5
2.2	Kärnvärden	5
3	Borgholm Energi	6
3.1	Affärsidé	6
3.2	Bakgrund	6
3.3	Uppdrag	6
3.4	Omvärld	6
3.5	Organisation	9
3.6	HR	9
3.7	Intern kontroll.....	11
4	Huvudaktiviteter och strategiska prioriteringar	13
4.1	Ekonomisk stabilitet.....	14
4.2	Kund- och marknadsfokus	14
4.3	Digitalisering	15
4.4	Organisations- och samverkansutveckling	16
4.5	Miljö och hållbarhet	16
4.6	Verksamhetsutveckling	17
5	Målarbete	18
5.1	8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.....	18
5.2	12 Hållbar konsumtion och produktion.....	19
5.3	6 Rent vatten och sanitet för alla.....	20
5.4	7 Hållbar energi för alla	20
6	Affärsområde energi och miljö.....	21
6.1	Elnät	21
6.2	Vindkraft	25
6.3	Fjärrvärme	26
6.4	VA.....	27
6.5	Återvinning och Avfall.....	30
7	Affärsområde fastigheter	34
7.1	Uppdrag	34
7.2	Målgrupper	34
7.3	Strategiska områden	34
7.4	Utmaningar framåt.....	34



7.5	Ekonomi	35
8	Finansiell summering.....	36
8.1	Investeringar.....	36
8.2	Likviditet	37
8.3	Resultaträkning	38
8.4	Balansbudget	39



1 Fakta om Borgholms kommun och Borgholm Energi



2 Vision och kärnvärden

2.1 Vår vision

"Borgholm Energi är en drivande aktör som skapar förutsättningar för näringsliv och invånare."

Borgholm Energi levererar infrastrukturtjänster som är viktiga för hela samhället, som gör nytta för företag och privatpersoner och som skapar goda förutsättningar för en affärsmässig och hållbar utveckling. Borgholm Energi är ett kommunägt företag och kommunens vision är därför en viktig grund för vår egen. Borgholms kommuns vision lyder:

"Med gemensamma krafter utvecklar vi hela Borgholms kommun till något vi är stolta över. Nu och för framtiden."

2.2 Kärnvärden

Som ett kommunägt bolag ser vi det som en självklarhet att vi lever efter kommunens antagna kärnvärden vilka ska genomsyra arbetet i samtliga affärsområden.

Välkommande: Våra uppdrag kommer från medborgarna i Borgholms kommun. Det är viktigt att vi lyssnar, att vi är tillgängliga och att vårt bemötande alltid sker på ett korrekt och professionellt sätt. Oavsett ärende ska våra kunder och besökare känna att de blivit sedda och respekterade.

Utvecklande: Vi försöker alltid hitta möjliga lösningar och skapa förbättringar i vårt dagliga arbete. Ledarskap som främjar utveckling, både personligt/individuellt och inom verksamhetsområdena, ska uppmuntras. Ett positivt synsätt smittar av sig och skapar både trivsel och förutsättningar för utveckling.

Tillsammans: Genom samarbete inom kommunen ökar vår tillväxt och attraktionskraft. Därför är det viktigt att vi gemensamt skapar en känsla av samhörighet, där varje medborgare vill och kan bidra till kommunens utveckling. Vi är alla ambassadörer för den verksamhet vi arbetar i och vi är alla ansvariga för en del av helheten. Enskildas samt arbetsgruppers goda exempel ska lyftas fram. Tillsammans bygger vi en framgångsrik kommun som vi alla är stolta över



3 Borgholm Energi

3.1 Affärsidé

Vi skapar samhällsnytta på affärsmässiga grunder genom att producera och leverera vatten, el och värme. Vi tar även hand om hushållens avfall och avlopp. Genom våra egna fastigheter erbjuder vi lokaler till företagare samt hyresrätter till privatpersoner.

3.2 Bakgrund

Affärsplanen beskriver Borgholm Energis huvudaktiviteter och strategiska prioriteringar, övergripande mål samt belyser våra affärsområden. Affärsplanen är bolagets viktigaste styrdokument och revideras årligen. Denna affärsplan gäller för perioden 2023-2026.

3.3 Uppdrag

För våra bolag finns det bolagsordningar och ägardirektiv som är antagna av kommunfullmäktige. Bolagsordningen är regelverket, som tillsammans med lagstiftning anger ramarna för verksamheten. Ägardirektivet fungerar som ett komplement till bolagsordningen i vilken ägarens förväntningar och krav på bolaget framgår.

3.4 Omvärld

Vi lever i en värld där snabb förändring är ett normaltillstånd. Förändringar skapar både möjligheter och utmaningar och vi arbetar ständigt för att leva upp till nya krav och förväntningar. Nedan är en översikt av de omvärldsfaktorer som kan påverka Borgholm Energi.

Säkerhetsläge

Det säkerhetspolitiska läget i världen har sedan februari 2022 förändrats radikalt. Kriget i Ukraina har en stor påverkan på ekonomi, tillgången till energi, råvaror och nödenheter i alla delar av världen. Även i Sverige har säkerhetspolitiken prioriterats upp, risker för IT attacker och annan påverkan från främmande makt har bidragit till större försiktighet och ökade säkerhetskrav. Sverige har även ansökt om medlemskap i Nato vilket i sin tur gör att vår alliansfria roll försvinner. Vilken påverkan detta medlemskap får för Sverige är i dagsläget oklart.

Digitalisering

Teknisk utveckling har historiskt alltid varit en drivande kraft i utvecklingen av samhället. Skillnaden mot tidigare tekniksprång är att digitaliseringen går fortare och genomsyrar hela samhället – allt från demokrati, socialt samspel, sysselsättning, lokal och regional utveckling, hållbar utveckling till hela länders och världsdelars konkurrenskraft. Ett uttryck som används i detta sammanhang är "tredje generationens industrialisering".

Ett skäl till den accelererande digitaliseringen är artificiell intelligens (AI) som används i allt fler verksamheter och tjänster. AI är att ett datorprogram, maskin eller robot som har förmågan att agera och tänka på ett människoliknande sätt, till exempel reflektera, planera och skapa. AI-system är kapabla till att anpassa sitt beteende genom att analysera effekterna av tidigare åtgärder och att arbeta helt självständigt. Exempel på områden inom vilka AI är förutsättning är självkörande bilar, IoT, och personliga digitala assistenter såsom Siri (Apple), Alexa (Amazon) och Google Assistant. AI ger möjlighet till effektiviseringar genom att automatisera olika administrativa rutiner och arbeten.

Med IoT (Internet of Things) menas att maskiner, fordon och elektronik förses med inbyggda sensorer och processorer uppkopplade till Internet. De kan därmed uppfatta sin omvärld, kommunicera med den och på så sätt anpassa sig och medverka till att skapa smarta och hjälpsamma miljöer och tjänster. Under det sen-



aste decenniet har IoT bidragit till framväxten av smartare ledningsnät med syfte att reducera vattenförluster och kostnader för drift och underhåll. Även inom andra affärsverksamheter finns mycket att vinna genom exempelvis optimerad styrning av fjärrvärme och elförbrukning samt uppkopplade soptunnor.

En studie av revisionsbyrån PWC menar att digitaliseringen är den enskilt starkaste förändringsfaktorn under de kommande åren. Det är även den främsta möjliggörarna för att infria kostnadseffektiva lösningar för kommuners utmaningar. Borgholm Energi har påbörjat, och kommer att fortsätta, sin satsning på ökad digital kompetens.

Demografi

Utdrag ur SCB:s databas "Befolkning efter region, förändringar, kön och månad" visar att Borgholm har haft en positiv inflyttning till kommunen på 59 personer under året 2021. I slutet av 2021 var antal invånare 10 895 personer. Borgholms kommun har Sveriges äldsta medellålder (51,4 år jämfört med 41,6 år i hela Sverige). 28 % av Borgholm kommuns invånare 70+. Tillsammans med den ökande medellivslängden beräknas den demografiska försörjningskvoten öka, dvs att färre personer i arbete ska försörja fler. Att ha ett underskott i vissa åldersgrupper skapar ett strukturproblem som behöver mötas med ökad inflyttning av i synnerhet unga människor och barnfamiljer.

Under sommarmånaderna ökar befolkningen till omkring 250 000. Variationerna under året skapar utmaningar för kommunen att tillhandahålla tjänster som exempelvis vatten, el och renhållning. Som en av Sveriges mest populära turistkommuner kan vårt stora antal besökare både vara en tillgång och utmaning. Det skapar underlag för service och gynnar det lokala näringslivet, men det skapar också en ojämn belastning på de tjänster vi tillhandahåller. Enligt SCB är Borgholm den kommun i landet där störst andel av ägarna till fritidshusen bor i andra kommuner, hela 90 %. Borgholm Energi tillgodoser cirka 25 gånger fler kunder med vatten, el och renhållning under sommarhalvåret. Vi behöver därför bygga ut och underhålla en infrastruktur som kan hantera en befolkningsstorlek jämförbar med hela Kalmar Län (31 december 2021: 247 175) eller Uppsala Kommun (31 december 2021: 237 596). Fastboende och sommargäster har klart åtskilda krav på boende-, service- och tjänsteutbud i kommunen så det är av vikt att vi anpassar både tjänster och kommunikation för dessa grupper.

Pandemin

Covid-19 är en av de största globala hälsoutmaningar som världen någonsin upplevt. Sammantaget har de skyddande åtgärder som sattes in runt om i världen påverkat ekonomin för företag, invånare och samhället i stort. Borgholm Energi har därför bland annat stöttat företagare genom sänkta avgifter för renhållning, hyressänkningar samt införande av policy gällande rutiner för hantering av anstånd på kundfordringar.

Som en konsekvens av svenskarnas minskade semestrande utomlands, hade Öland många fler besökare som valt "hemester" under turistsäsongen 2021. Dessutom gjorde det att personer stannade kvar under längre tid i sina fritidshus. Det i sin tur påverkade en stor del av Borgholm Energis verksamhet.

När folkhälsomyndighetens restriktioner under 2022 togs bort märktes en återgång till tidigare beteende med något färre besökare. Även fritidshusens nyttjande minskade.

Covid-19 har inte försvunnit men klassas i dagsläget inte längre som en allmänfarlig sjukdom. Förebyggande åtgärder som fortsatt vaccinering sker men är inte en garanti mot hur sjukdomen utvecklas i nya mutationer. Borgholm Energi är förberedda att upprätthålla leveranserna vid ett eventuellt nytt utbrott.

Energiförsörjning

Under hela 2022 med en acceleration inför riksdagsvalet har det varit mycket mediauppmärksamhet på att elpriserna är rekordhöga i södra Sverige och att det råder elbrist. Stort fokus läggs på att de minskade/stoppade gasleveranserna från Ryssland till Europa och framförallt Tyskland är orsaken till de höga elpriserna. Detta stämmer till viss del då det påverkar priset som sätts på elbörsen Nordpool som i sin tur bestämmer priset på marknaden. Men det är inte hela sanningen. Flaskhalsar i stamnätet gör att det är



svårt att distribuera elen från norr där den största tillverkningen sker till söder där behovet är som störst. Priset på el skiljer sig markant i de fyra el områden vi har i Sverige med ett lågt pris i el område 1 och 2 som är i norr samt ett rekordhøgt pris i el område 3 och 4 som är i söder. Respektive politiskt parti har sin egen uppfattning hur energikrisen ska lösas och att konsumenterna och näringslivet inte drabbas ekonomiskt i någon större utsträckning på både kort och lång sikt. Det vi kan konstatera är att priset på el i Sverige fluktuerar med stor påverkan från omvärlden.

Miljö och klimat

Aldrig i historien har väl miljö- och klimatfrågorna varit mer aktuella än idag. Torka, bränder, skyfall, översvämningar, stormar, svält och mycket annat påminner oss dagligen om hur skört vårt samhälle blir när inte pusselbitarna är i balans. På regeringens sida står det att "Miljöpolitiken handlar om att skapa ett samhälle som är fritt från utsläpp och farliga gifter med hänsyn till både människor, djur och natur. Den handlar också om att skapa ett hållbart samhälle som är anpassat till ett förändrat klimat". Vi behöver alltså både försöka bromsa utvecklingen, samtidigt som vi anpassar oss till de klimatförändringar vi inte kan bromsa.

Hållbar utveckling handlar inte bara om miljö och klimat. Det är också en fråga om den sociala och ekonomiska aspekten av hur vi får planeten att leva vidare tillsammans med oss människor. Enligt FN:s definition är hållbar utveckling "en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov". Det är ett mångfacetterat och komplext sammanhang, där det krävs en global enighet, samtidigt som varje del i samhället måste göra sin bit i detta viktiga arbete.

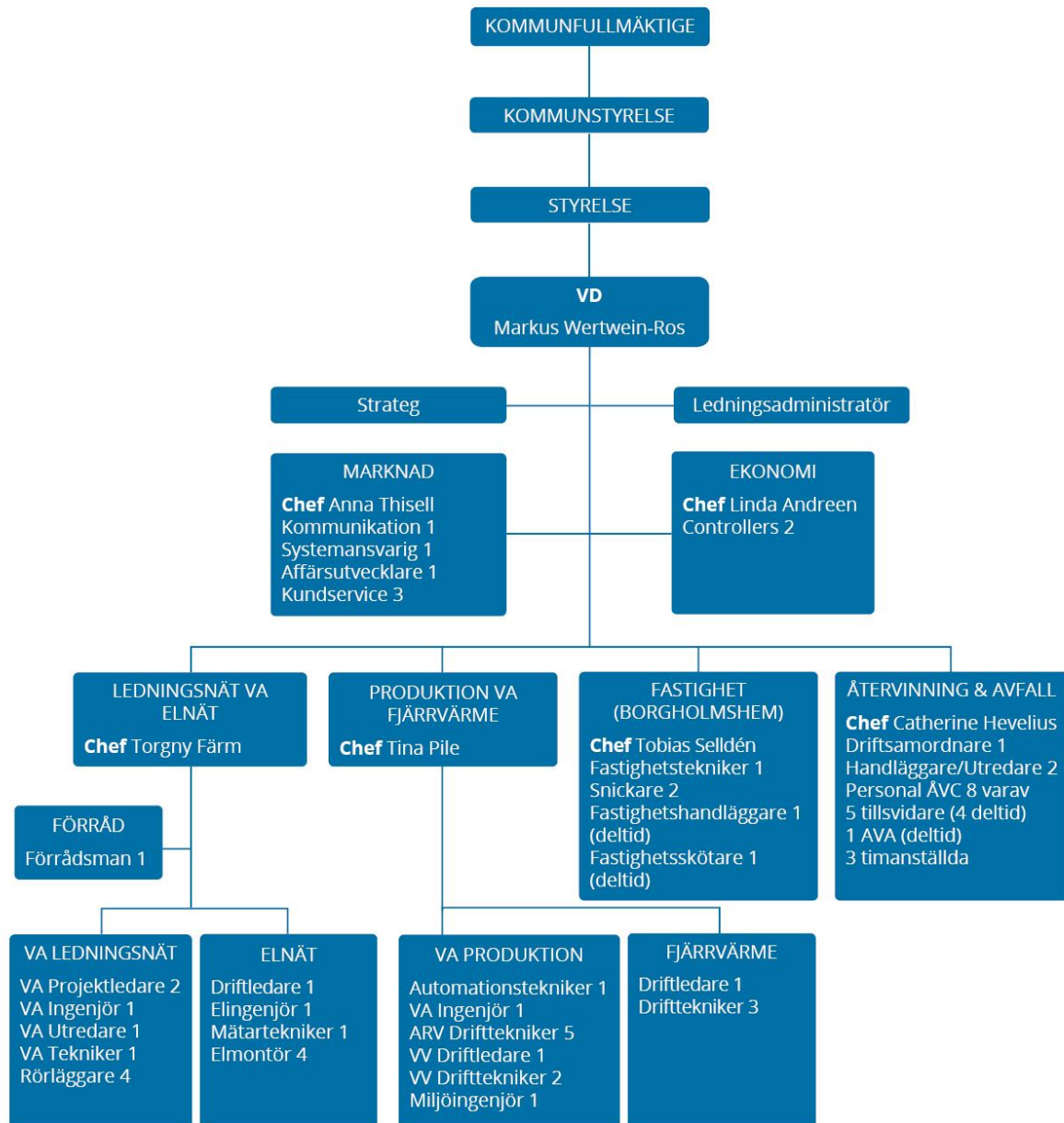
Konjunktur

Svensk ekonomi utvecklades överraskande starkt det andra kvartalet i år. Utsikterna för framtiden har dock blivit dystrare under sommaren. Brist på gas i Europa gör att energipriserna ser ut att bli rekordhøga under vintern och KPIF-inflationen kommer att närma sig 10 procent. Høg inflation, stigande räntor och fallande tillgångspriser pressar hushållen som kommer att dra ner på konsumtionen i høst och i vinter. Detta bidrar till att svensk ekonomi går in i en lågkonjunktur nästa år.

Riksbanken kommer att fortsätta på den inslagna vägen med räntehøjningar i syfte att stävja inflationen och de høga inflationsförväntningarna. Vid utgången av 2022 bedöms reporäntan ha højts till 2 procent. Inflationen faller tillbaka snabbt under nästa år och Riksbanken låter då räntan ligga still.



3.5 Organisation



3.6 HR

Borgholm Energi har 59 medarbetare (december 2021). Av dessa är 15 kvinnor och 44 män. I ledningsgruppen råder jämn fördelningen mellan män och kvinnor med 50% vardera. Korttidsfrånvaron (upp till 14 dagar) har under 2021 varit cirka en procent.



Fördelning anställda

Kvinnor	15 st
Män	44 st
Medelålder	
Kvinnor	44 år
Män	46 år
Andel kvinnor i ledningsgrupp	50%
Andel män i ledningsgrupp	50%
Medellön kvinnor	34 695 kr
Medellön män	36 358 kr

Siffror december 2021

Personalomsättning (antal)	2021	2020	2019
Förändrat antal	-1	-48	+1
Antal anställda i början	60	110	109
Antal anställda i slutet	59	62	110
Antal som slutat under perioden	8	53	14
- Egen begäran	6	4	10
- Pension	2	-	3
- Övrigt*	-	49	1

*Övrigt kan till exempel vara enligt överenskommelse, av privata skäl, dödsfall eller på grund av omorganisation. Ovanstående 49 anställda omfattades av flytten av de skattefinansierade verksamheterna till Borgholms Kommun.

Jämställdhet

Jämställdhet har att göra med rättvisa. Kvinnor och män ska ha samma möjlighet att forma sina liv i det samhälle vi lever. Det är dock inte bara rättvisa vi vinner genom att öka jämställdheten på jobbet. Forskning visar på att jämställda företag är mer välmående och att det finns samband mellan jämställdhet och lönsamhet. Det finns dessutom tydliga kopplingar mellan jämställda arbetsplatser och en god arbetsmiljö.

Arbetsmiljö

Arbetsmiljön är högt prioriterat i bolaget och har varit under flera år. Det strategiska arbetsmiljöarbetet är en stående punkt vid varje ledningsgruppsmöte och avvikelser rapporteras och följs upp. Det gäller bland annat organisatorisk och social arbetsmiljö, säkerhet, rapporter från skyddskommittén samt eventuella anmälningar om tillbud eller olycksfall. Skyddskommittén är aktiv och ordförande för kommittén är själv ett av skyddsombuden som arbetar nära medarbetarna i det dagliga arbetet och därmed kan fånga upp problem.

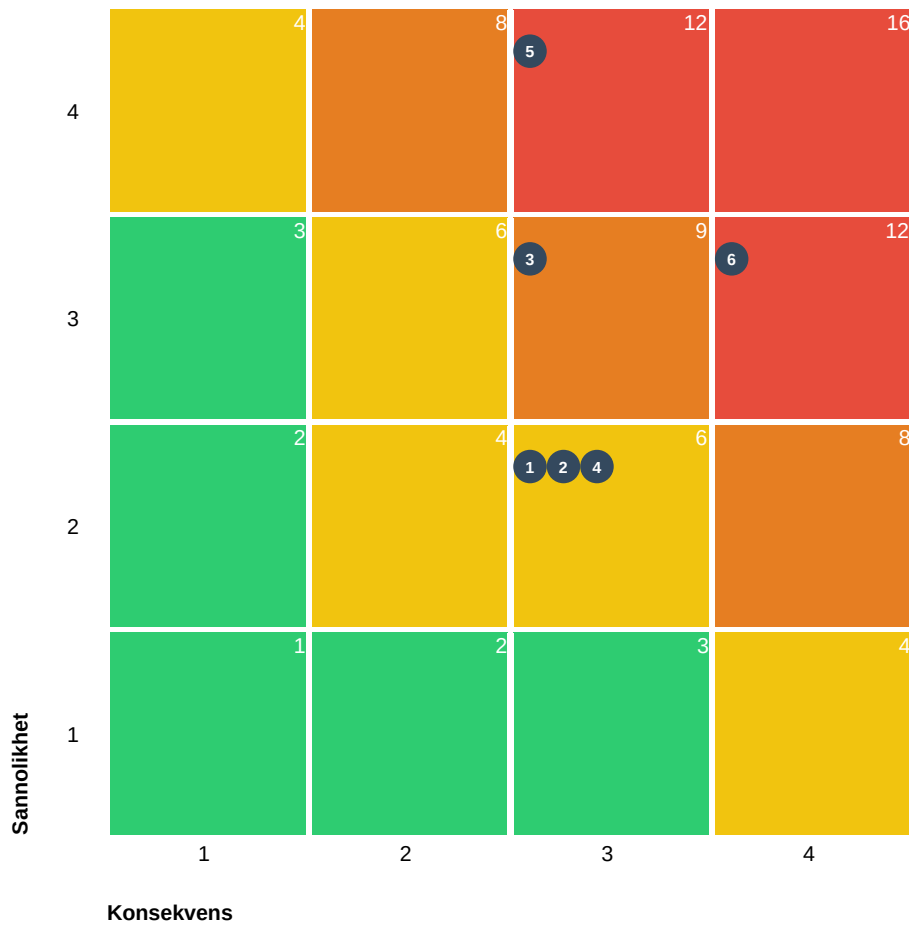
Att se varje medarbetare och att se helheten främjar både säkerhet och hälsa. Under pandemin var sjukfrånvaron fortsatt låg men när medarbetarna började återgå till arbetsplatsen under 2022 ser vi en ökning av korttidsfrånvaron.

Vi kan se utmaningar i att hitta rätt kompetens vid framtida rekrytering och arbetar därför i linje med vår målsättning att vara en attraktiv arbetsgivare.

Den tidigare *nöjd-medarbetar-index* undersökningen (NMI) har ersatts av pulsmätning som sker flera gånger per år istället för vartannat år. Arbetet med resultatet av mätningarna sker kontinuerligt.



3.7 Intern kontroll



Eliminera/Minimera
Reducera
Bevaka
Acceptera

Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik	Allvarlig
3 Trolig	Kännbar
2 Möjlig	Lindrig
1 Osannolik	Försumbar

Risk

Risk att Borgholm Energi inte blir fossil-fria enligt Färdplan 2030

Risk att brister i uppfyllnad av lagar och myndighetskrav finns

Risk att det finns fel i kundbasen så att t ex upplägg av kunder missas eller att kunder feldebiteras.

Risikvärde

6

6

9

Vidare hantering

Granskning

Granskning

Granskning

Granskning

Granska att åtgärdsplanen hålls samt att beslutade aktiviteter genomförs

Intervjuer med verksamhetschefer för att säkerställa vilka rutiner varje avdelning har för att hålla sig informerade om lagändringar och myndighetskrav.

Granska rutiner/process för nyupplägg av kunder i BFU och Visma



Risk	Riskvärde	Vidare hantering	Granskning
 Risk att distribution av beslut uteblir eller hamnar fel	6	Granskning	Stickprovskontroll av styrelsens beslut som ska distribueras
 Risk att inte upphandlade avtal följs samt att det saknas avtal på vissa områden	12	Granskning	Mät Borgholm Energis avtalstrohet för att se hur mycket som köps av upphandlade leverantörer.
 Risk att kontroll saknas över verksamheternas intäktsflöden.	12	Granskning	Gör kartläggning över intäktsflöden för de olika verksamheterna.

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen för den interna styrningen och kontrollen. Förutom bolagsordning, ägarens direktiv, styrelsens arbetsordning och VD-instruktion baseras bolagets styrning främst på lagar och förordningar, föreskrifter och avtal samt interna styrdokument.

Internkontrollplan

Internkontrollplan för Borgholm Energi är det samlade begreppet för den organisering och de system, processer och rutiner som bidrar till säkerställandet av att bolagets mål uppfylls, att avtal följs och att verksamheten är laglig.

Den interna kontrollen avser åtgärder som bidrar till att utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i bolagets verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel.

Styrelsen har beslutat om vilka moment som ska ingå i bolagets internkontrollarbete, däribland utvärdering av föregående års internkontrollplan, kartläggning av kontrollområden, genomförande av kontroller och uppföljning av åtgärder.

Internkontrollplanen upprättas årligen i samband med uppdatering av Affärsplanen.

Bolagets VD rapporterar granskning av kontrollerna till styrelsen två gånger per år, vid delårsbokslut och vid årsbokslut.



4 Huvudaktiviteter och strategiska prioriteringar

Bolaget implementerar strategiarbetet i verksamheterna, dessa finns specificerade under respektive affärsområdes avsnitt. Som grund till dessa finns tydliga huvudaktiviteter och strategiska prioriteringar som är viktiga att bevaka och hantera under kommande period:

Ekonomisk stabilitet

- Bevaka intäkter elnät.
- Bevaka risker.
- Stabilisera lönsamhet och resultat fjärrvärme.
- Finansiering.
- Likviditetsstyrning.

Kund- och marknadsfokus

- Fortsatt arbete med att utveckla kund- och marknadsfokus.
- Regelbundna möten och dialoger med våra kunder.
- Regelbundna nöjd kund index mätningar för att mäta och utvärdera resultat och utveckling.
- Öka extern kommunikation av miljö- och hållbarhetsarbete.
- Utbildning kundbemötande.

Digitalisering

- Digitalisering genom styr- och reglerteknik.
- Fortsätta utveckla 24/7-lösningar och e-tjänster för våra kunder.
- Digitalisering och systemstöd för processer kring avfalls- och förpackningshantering.
- Digitalisering av underlag för debitering från ÅVC.
- Digitalisering av kundärendehantering.
- Digitala kanaler för presentation av realtidsmätning av vatten och el.

Organisations- och samverkanstutveckling

- Fortsätta utveckla samarbeten med kommunen, myndigheter och näringsliv.
- Tillsammans med kommunen verka för ett gott företagsklimat.
- Administration och stödfunktioner.
- Investeringsstöd.
- Kompetensförsörjning.

Miljö och hållbarhet

- Fossilfritt Borgholm Energi 2030.
- Verka för ett utsläppsfritt Kalmarsund/Östersjön.
- Solceller egna fastigheter.
- Batterilagring.
- Elproduktion fjärrvärmeverk.
- Laddinfrastruktur elfordon.

Verksamhetsutveckling

- Vatten- och avloppsreningsverk.
- Vattenmätare för alla.
- Förpackningsinsamling.
- Energitjänster.
- Biogas - vätgas.



4.1 Ekonomisk stabilitet

Bolagskoncernen ska enligt ägardirektivet under varje given treårsperiod sträva efter en genomsnittlig avkastning på totalt kapital motsvarande lägst 5,0 % för affärsområdena Fjärrvärme, Vindkraft och Elnät sammantaget.

Vatten och Avlopp som omfattas av LAV (lagen om allmänna vattentjänster) anger att resultatet i verksamheten under en 3-5-årsperiod inte ska gå med vinst (justerat för godkända fondavsättningar).

För Återvinning och Avfall som omfattas av bland annat miljöbalken så gäller att verksamheten inte ska gå med vinst över en treårsperiod (exklusive fondavsättningar).

Verksamheterna Fastigheter och Bostäder har inget avkastningskrav.

Ägaren ska regelbundet informeras för att kunna följa resultatnivån.

Med avkastning avses inte utdelning till ägaren.

Avkastning verksamhet

	Prognos 2022	2023	2024	2025	2026
Fjärrvärme	10%	8%	10%	11%	12%
Vindkraft	10%	13%	13%	12%	11%
Elnät	10%	3%	9%	11%	12%
TOTALT	10%	6%	10%	11%	12%

Bolagskoncernen ska under varje given treårsperiod sträva efter en genomsnittlig soliditet enligt nedan:

- 20 % och inte understiga 15 % för verksamhetsområdena Fjärrvärme, Vindkraft och Elnät.
- För Vatten och Avlopp, Återvinning och Avfall samt Fastigheter och Bostäder, så finns inget lägsta krav på soliditet då dessa verksamheter inte har ett vinstdrivande huvudsyfte.

Soliditet verksamhet

	Prognos 2022	2023	2024	2025	2026
Fjärrvärme	38%	40%	50%	61%	72%
Vindkraft	179%	188%	210%	232%	255%
Elnät	32%	48%	52%	58%	66%
TOTALT	46%	57%	64%	73%	82%

4.2 Kund- och marknadsfokus

Kundnöjdhet och kundlojalitet är nyckelindikatorer för alla företag och organisationer. Eftersom vi innehar en monopolställning gentemot en stor del av våra kunder är det extra viktigt för oss att erbjuda en god kundservice och att veta hur kunderna uppfattar oss.

Under våren 2021 genomfördes en andra nöjd kund index (NKI) där vi nådde ett kundnöjdhetsindex på 75,01 vilket ger oss Mycket väl godkänt i kundnöjdhet. Detta är en ökning från förra mätningen som utfördes 2019 då resultatet var 73,64 och Väl godkänt. Nytt för denna undersökning var att även verksamheten Fastigheter med lägenheter och lokaler var inkluderade. Både privatkunder och företagskunder deltog i undersökningen med totalt 552 telefonintervjuer som bas. Målet till nästa nöjd kund index som kommer att ske 2023 är att bibehålla Mycket väl godkänt i kundnöjdhet.

Analysen av NKI-resultatet 2021 visar de fem områden där vi ligger högt i resultat är:



- Leveranssäkerhet 4,56
- Bemötande 4,45
- Kompetens 4,41
- Tydlighet 4,39
- Spontan uppfattning 4,39

Överlag ser vi att vi förbättrat oss på flera av de områden som vi hade som utvecklingsområden från första undersökningen och vi ser även en trend att många har valt att svara mycket bra istället för ganska bra - detta ska vi arbeta för att behålla och bevara.

Våra främsta förbättringsområden sedan föregående undersökning är:

- Spontanuppfattning +0,45
- Kompetens +0,24
- Tydlighet +0,24
- Prisvärde Avfall +0,19
- Bemötande +0,15

Vårt tydligaste utvecklingsområde är att fortsätta se över vår klagomålshantering. Vi har väldigt få framförda klagomål - endast 1% jämfört med 4% vid förra mätningen. Under hösten 2021 påbörjades arbetet med att ta fram en ny process för hur vi ska hantera klagomål och den är implementerad 2022 och ska följas upp under 2023. Vi kommer även under 2023 fortsätta att utvärdera och utveckla vår externa hemsida för att optimera användarvänligheten.

Sedan 2020 har vi arbetat aktivt med att utveckla en tydlig kund- och marknadsorientering som skall geomsyra våra kontakter med kunder och medborgare oavsett kontaktväg. Vi arbetar även med vår externa kommunikation där vi löpande anpassar struktur och innehåll efter mottagarens behov.

Vi ser fysiska möten och dialog med våra företagskunder som en viktig del för att förstå våra kunders behov och för att öka vår kundnöjdhet. Dessa har efter pandemin kunnat genomföras enligt plan under 2022 och fortsätter 2023.

Vi fortsätter att aktivt arbeta med digitalisering för att skapa en ökad tillgänglighet för våra kunder och en effektivare organisation. Som en del i detta lanserades en kundapp under 2022 och den kommer att vidareutvecklas 2023.

Under hösten 2022 planeras för en bolagsövergripande utbildning i kundbemötande och under 2023 en mer spetsinriktad för de medarbetare som möter kunder dagligen som exempelvis kundservice. Under 2023 kommer även en plan för utökad internutbildning att tas fram och implementeras.

4.3 Digitalisering

Teknisk utveckling, ändrade beteendemönster hos kunder, ökade krav på tillgänglighet och tillgång till information ställer kontinuerligt höga krav på organisationen. Samtidigt ges här upphov till nya möjligheter att utveckla våra affärsverksamheter till en alltmer digitaliserad värld. Vi kan då erbjuda våra kunder bättre och mer kundanpassade tjänster med större kundnytta som gör oss mer attraktiva och konkurrenskraftiga. För att kunna nå en hållbar och säker digitalisering inom vår organisation arbetar vi aktivt med att bevaka och efterleva lagar som NIS och GDPR samt nyttjar rådgivning från de tillsynsmyndigheter som rör våra verksamheters digitalisering.

Ett första steg till att upprätta en direkt dialog med kunden och därmed minska kostnader, öka tillgänglighet och kundnöjdhet har vi under sommaren 2022 lanserat första versionen av en kundapp. Vidareutveckling av kundappen kommer att fortgå och involvera bland annat utredning om möjliga e-tjänster. Hand i hand med detta arbete utvecklas vår webbplats löpande både funktionellt och informationsmässigt.

Utvecklingen av vårt största affärssystem BFUS samt befintliga och nya möjliga integrationer med andra system inom bolaget är ett pågående arbete. I arbetet att nå en högre kvalitet på vår utdata kommer en



genomlysning av BFUS göras, vilket omfattas av både kvalitetssäkring av registerdata och effektivisering av systemets uppsättning.

I digitaliseringsarbetet kring kundärenden ska vi utreda möjligheten att införa ett ärendehanteringssystem som är applicerbart för samtliga verksamheter.

På grund av de stora förändringar avseende ansvar och lagar som avfallsområdet står inför, kommer en utredning att göras kring vilka befintliga systemstöd som finns samt vad som eventuellt behöver utvecklas kring dessa nya processer.

Inom Elnät, VA och fjärrvärme innebär digitalisering av viktiga processer att verksamheten effektiviseras och att kundens säkerhet ökar. Den stora utmaningen som nu verksamheterna står inför är att samordna data för att kunna göra analyser som förbättrar såväl planering, förebyggande underhåll, fjärrövervakning och fjärrstyrning.

Den fortsatta utbyggnaden av den digitala infrastrukturen fortgår genom fiberdragning till näringslivslokaler.

4.4 Organisations- och samverkansutveckling

Externt såväl som kommuninternt samarbete stärker vår konkurrenskraft, minskar riskerna, förstärker kompetensen samtidigt som vi skapar ekonomiska fördelar och kundvärde. Samarbete främjar utveckling och kan leda till innovativa tillvägagångssätt för projekt, nya processer för att utföra viktiga uppgifter och nya idéer om gemensamma ansvarsområden.

Tillsammans med kommunen ska vi arbeta för och en ökad samverkan internt såväl som externt till både medborgare och näringsliv. Vi ska även stärka och utveckla samarbetet kring HR och sträva efter att göra HR-funktionen till en mer integrerad del i bolaget för ett ökat fokus på att göra Borgholm Energi till en ännu attraktivare arbetsplats och arbetsgivare.

Genom en stärkt och anpassad ekonomifunktion skapar vi bättre förutsättningar för fortsatt aktiv samverkan med kommunen gällande ekonomisk redovisning och uppföljning. För funktionerna upphandling och faktura- och inköpsshantering sker en samverkan med kompetens från kommunen och därigenom skapas ett effektivare arbetssätt. Vi ser att den anpassade organisation och det ökade samarbete ger oss goda möjligheter för framtiden.

Vi ska i samverkan med kommunen fortsätta att verka för ett gott företagsklimat och ett gott samarbete med näringslivet. Bokade kundbesök och regelbundna företagsträffar, egna och i samarbete med kommunen ska genomföras för att bidra till kommunens mål att nå topp 50 i näringslivsrankingen.

Tillsammans med myndigheter och externa partners kan vi affärsmässigt bredda vårt utbud utanför de traditionella områdena utan att öka risken och vi kan ta del av ny kunskap och dela utvecklingskostnader med andra intressenter i vår närhet. Genom gemensamma projekt, även med externa aktörer, kan vi arbeta för ett ökat socialt ansvarstagande och en hållbar social utveckling.

4.5 Miljö och hållbarhet

Agenda 2030 är namnet på FN:s globala hållbarhetsmål. Den är en plan för att åstadkomma fyra fantastiska saker till år 2030: att avskaffa extrem fattigdom, att minska ojämlikheter och orättvisor i världen, att främja fred och rättvisa och att lösa klimatkrisen. Därför kan den sägas vara världens viktigaste att-göra-lista som vi har ett gemensamt ansvar för. Även om agendan är författad för nationer och regeringar är den ett gemensamt ansvar som gäller på samtliga nivåer: lokal, regional, nationell och global nivå – och i vår verksamhet. Kort sagt: vi alla kan och behöver arbeta aktivt för att vi ska lyckas nå de fantastiska målen i agendan.

Av denna anledning antog styrelsen för Borgholm Energi dokumentet "Färdplan för fossilfritt 2030", under våren 2021. Nu är det vårt ansvar att "dra vårt strå till stacken" och aktivt jobba för att Borgholm Energi ska



hålla den tidplanen. Under hösten 2022 kommer vi därför att träffas avdelningsvis och ta fram handfasta aktiviteter tillsammans, för att uppnå en fossilfri verksamhet före 2030. Alla aktiviteter kommer att ha ett datum när aktiviteten ska vara klar och en huvudansvarig person för varje aktivitet. Uppföljning och uppdatering av aktiviteterna kommer att ske löpande fram till senast år 2030. Bolagets ambition är att aktivitetslistan är utförd redan före år 2030.

En aktivitet vi planerar för nu och som omfattar samtliga verksamheter, är att investera i laddstolpar för elfordon vid merparten av våra verksamhetsanläggningar. Planen är att dessa ska vara i drift under 2023.

4.6 Verksamhetsutveckling

Vår omvärld är i snabb förändring på många olika plan och ställer höga krav på omvärldsanalys, trendspaning och kunskapsinhämtande. För att Borgholm Energi ska leva upp till att vara en "Drivande aktör" krävs både visioner och mod. Mod att vara innovativa föregångare, vara nyfikna och öppna för nya arbetssätt och nya affärer. Vi behöver kunna "se runt hörnet" för att klara att vara i framkant och ha framförhållning inom samtliga verksamhetsområden. Både tänka kreativt på våra kunders bästa och företagets framtid genom nya affärsmöjligheter.

Genom en tillåtande organisationskultur där anställda uppmuntras till att vara innovativa och prova nya arbetssätt och lösningar kan detta uppnås. Vi behöver också delta i olika forum för att lära oss av andra, göra studiebesök, gå på utbildningar och uppmuntra varandra till kreativitet.

Eftersom antalet kunder ökar i VA-nätet behöver vi öka kapaciteten i reningsverket i Borgholm för att säkerställa reningen framåt. Vi behöver även se till så att vi kan rena det så kallade bräddvattnet som uppstår vid skyfall mekaniskt. Vi arbetar även med att återanvända avloppsvattnet för bevattning. Vi fortsätter att processoptimera våra vattenverk för att bibehålla en god kvalitet på vårt dricksvatten.

Vi ska investera i mätning av allt levererat vatten i ledningsnät och hos slutkund för att på ett effektivt sätt kunna hitta vattenläckor i ett tidigt skede.

Från 1 januari 2024 får kommunerna ansvaret för insamling av förpackningar från hushåll och senast från 1 januari 2027 ska insamlingen vara fastighetsnära. Vi ser att kraven kring förpackningsinsamlingen är en viktig del i Återvinning och Avfalls allmänna utredning om framtida insamling.

De smarta elmätarna som är installerade i vårt elnät skapar nya och fler förutsättningar att utveckla våra energitjänster.

Vi bevakar omvärldens utveckling av vätgas samt för en dialog gällande möjlighet till samarbete med en lokal tillverkare av biogas.



5 Målarbete

Styrmodellen som kommunfullmäktige beslutat beskriver hur kommunen och dess verksamheter leds och styrs. Syftet med en styrmodell är att ange den politiska viljeinriktningen, att skattepengarna hanteras på bästa tänkbara sätt, att visionen och målen uppnås samt att god ekonomisk hushållning säkerställs. Det ska finnas ett samband mellan de resurser som används, den verksamhet som bedrivs och de resultat som önskas uppnås.

Styrmodellens syfte är att bidra till att skapa en helhetsbild och en röd tråd från visionen *"Med gemensamma krafter utvecklar vi hela Borgholms kommun till något som vi är stolta över. Nu och för framtiden."* till det dagliga arbetet i verksamheterna. Organisationer styrs inte bara av modeller och dokument utan påverkas även av organisationskultur, värderingar och attityder. För att styrmodellen ska få önskad effekt är det viktigt att kommunens gemensamma kärnvärden; *välkomnande, utvecklande och tillsammans* genomsyrar verksamheterna.

Sedan 2021 utgår målen från Agenda 2030. Kommunfullmäktigemål kompletteras med mätetal och aktiviteter. Respektive verksamhet följer upp och redovisar hur de arbetar för att uppfylla de av kommunfullmäktige uppsatta mål.



Mål 8 och 12 har implementerats i målstyrningen för Borgholm Energi. Mål nummer 6 Rent vatten och sanitet för alla och 7 Hållbar energi för alla följs inte upp av kommunfullmäktige men följs upp av styrelsen.

5.1 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Beskrivning

Anständiga arbetsvillkor främjar en hållbar ekonomisk tillväxt och är en positiv kraft för hela samhället. Genom att Borgholms kommun skapar goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap samt främjar anständiga arbetsvillkor gynnas en hållbar ekonomisk tillväxt som hela inkluderar hela samhället.

Detta gör vi genom att:

- föra en aktiv markpolitik som är tydligt kopplad till etablering av företag och byggande av bostäder.
- erbjuda en tillgänglig, snabb och kundfokuserad service och myndighetsutövning som möter våra företags och medborgares behov.
- fortsatt digitalisering och automatisering såväl internt som externt för utveckling och säkerställande av välfärdstjänster
- vara en tillitsfull organisation där innovation och mod uppmuntras.
- skapa en inkluderande, attraktiv arbetsplats genom att erbjuda god arbetsmiljö och vara öppna för kreativitet.
- erbjuda önskad tjänstgöringsgrad i våra verksamheter.
- medarbetare erbjuds möjlighet att utvecklas kontinuerligt.



Mätetal	Källa	Periodicitet	Målvärde
Antal nya anslutningar på fjärrvärme	 Egen/verksamhetssystem	År	5
Avkastning för verksamheterna Fjärrvärme, Vindkraft och Elnät	 Egen/verksamhetssystem	År	5 %
Medarbetarindex/Friskfaktor	 Egen/verksamhetssystem	År	70 %
Soliditet för verksamheterna Fjärrvärme, Vindkraft och Elnät.	 Egen/verksamhetssystem	År	15 %
Korttidssjukfrånvaro	 Egen/verksamhetssystem	Tertial	3 %
Total sjukfrånvaro	 Egen/verksamhetssystem	Tertial	3,5 %

Aktiviteter	Startdatum	Slutdatum
Uppdatera kompetensutvecklingsplanen	2023-02-01	2023-11-30
Utreda samordningsmöjligheter för scadasystem inom verksamheterna.	2023-02-01	2023-11-30

5.2 12 Hållbar konsumtion och produktion

Beskrivning

Hållbar konsumtion innebär inte bara miljöfördelar utan även sociala och ekonomiska fördelar. Genom att kommunen verkar för omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor bidrar vi till att minska vår negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa.

Detta gör vi genom att:

- ha hållbarhet i fokus för våra verksamheter.
- nyttja våra resurser på ett effektivt och hållbart sätt.
- hantera våra vattenresurser hållbart och miljöfrämjande.
- ha hållbarhet i fokus i våra upphandlingar.
- vara en förebild och verka för att hela kommunen ska vara hållbar.

Mätetal	Källa	Periodicitet	Målvärde
Andel fossilfria fordon	 Egen/verksamhetssystem	År	30 %
Nöjd kund index (NKI)	 Egen/verksamhetssystem	År	75 %
Andel entreprenader som är fossilfria inom Återvinning och avfall	 Egen/verksamhetssystem	År	100 %

Aktiviteter	Startdatum	Slutdatum
(Färdplan) Byta ut dieselbil mot elbil	2023-01-10	2023-12-15
(Färdplan) Tanka HVO till dess att elbilar finns överallt.	2023-02-01	2023-11-30
(Färdplan) Återbruka arbetskläder	2023-01-16	2023-09-11
(Färdplan) Ta bort fossila arbetsredskap och ersätt med eldrivna alternativt annat bränsle	2023-02-01	2023-11-30
(Färdplan) Undersök fossilfria alternativ för tjällossning	2023-02-01	2023-10-31
(Färdplan) Avfallshantering, materialåtervinning, materialåterbruk. Kontakta kommunens förvaltningschefer för att förbättra vår egen organisations avfallshantering.	2023-02-01	2023-11-30



5.3 6 Rent vatten och sanitet för alla

Beskrivning

Vatten är en grundförutsättning för allt levande på jorden, och därmed också en förutsättning för människors hälsa och en hållbar utveckling. Vatten är också en förutsättning för världens livsmedelsproduktion och energiproduktion och brist på vatten kan därför bli orsak till konflikt, både inom och mellan länder. Men vatten är inte nödvändigtvis en källa till konflikt, vattentillgångar kan också fungera som enande kraft som stärker samarbete och skapar lösningar för fred.

Mätetal	Källa	Periodicitet	Målvärde
Antal nya våtmarker	 Egen/verksamhetssystem	År	1
Aktiviteter		Startdatum	Slutdatum
Plan för genomförande av vattenmätare hos samtliga kunder.		2023-02-01	2023-09-30
Söka medel för ytterligare våtmarker.		2023-02-01	2023-10-02

5.4 7 Hållbar energi för alla

Beskrivning

En stor andel våra utsläpp av växthusgaser kommer från sättet vi utvinner, omvandlar och använder fossil energi, men förnybara energilösningar blir billigare, mer tillförlitliga och effektivare varje dag. Genom att ändra hur vi producerar och konsumerar energi kan vi säkerställa tillgång till el och energitjänster för alla utan att vi skadar vår planet.

Mätetal	Källa	Periodicitet	Målvärde
Minskad energianvändning (kWh)	 Egen/verksamhetssystem	År	9 000 000
Aktiviteter		Startdatum	Slutdatum
(Färdplan) Laddstolpar för elbilar vid våra anläggningar med betalningsmöjlighet.		2023-02-01	2023-11-30
Se över vilka lokaler som skulle kunna ha solceller		2023-01-01	2023-10-31
(Färdplan) Reningsverken: Beskriv och utveckla förhållandet mellan uppvärmningssätt samt hur gaspannan fungerar ur miljösynpunkt.		2023-02-01	2023-10-31
(Färdplan) Undersök om det finns alternativ till diesel för reservkraften och eldningsolja.		2023-02-01	2023-10-31
(Färdplan) Byta uppvärmningssystem där energiförbrukningen är hög		2023-02-01	2023-11-30
(Färdplan) Undersöka möjligheten att använda närproducerad flis		2023-02-01	2023-11-30
(Färdplan) Arbeta för att kunna ha solcellspark på deponin när den är sluttäckt.		2023-02-01	2023-11-30



6 Affärsområde energi och miljö

6.1 Elnät

Uppdrag

Vårt huvudsakliga uppdrag är att bedriva elnätsverksamhet inom vår nätkoncession beläget i området Borgholm – Köpingsvik med omnejd. Verksamheten lyder under ellagen. Elnätet bedrivs med stöd av vår nätkoncession, verksamheten bedrivs i form av geografiskt monopol. Koncessionsplikten innebär att vi har ett ansvar att tillhandahålla elnätstjänster till befintliga och nya kunder inom koncessionsområdet.

Vi sköter drift och underhåll av det kommunala belysningsnätet i Borgholms Kommun.

Marknader och målgrupper

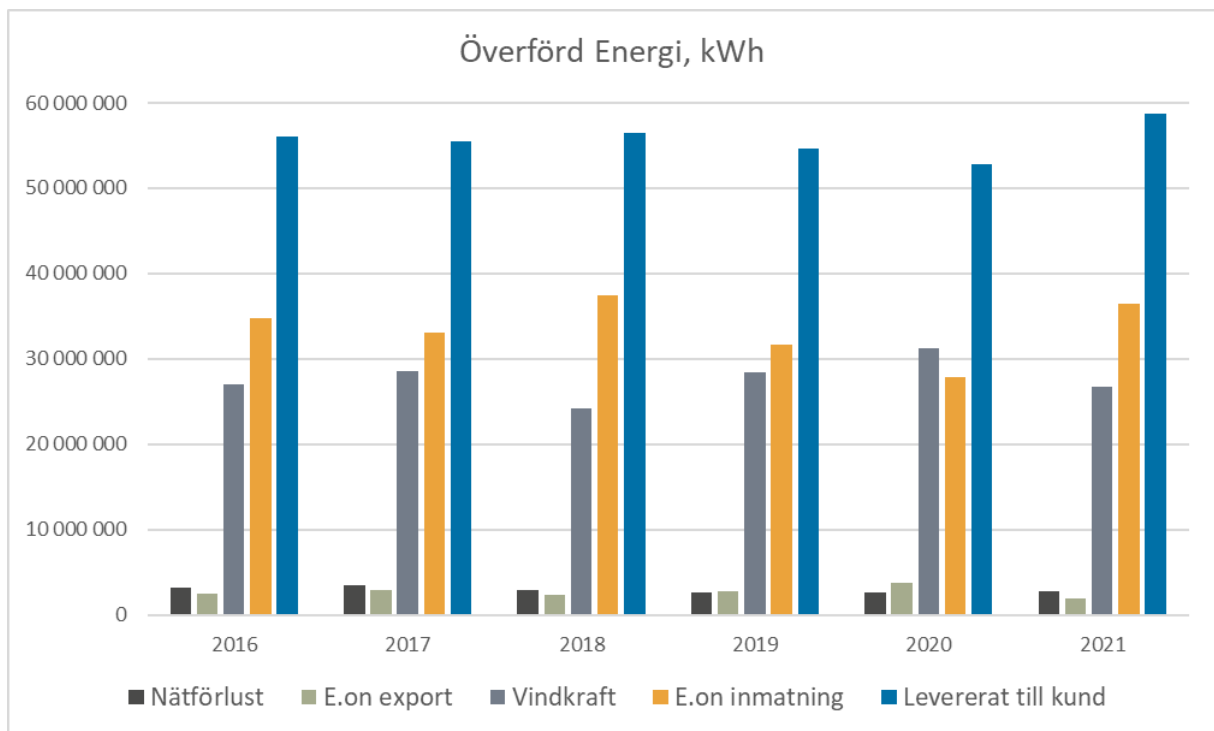
Elnätsverksamheten är geografiskt begränsad till vårt koncessionsområde. Förändringen i kundunderlaget beror till största delen av ny-exploatering samt utökning och förändring på redan befintliga abonnemang. Volymerna samt toppbelastningar är till stor del väderberoende. Våra elnätstjänster har krav på hög tillgänglighet och säkerhet. Kommande utmaningar är att anpassa våra tjänster och anläggningar efter småskaliga lösningar, nya produkter och kunders ändrade förbrukningsmönster.

Verksamheten styrs av flertal lagar och föreskrifter. Verksamheten granskas av flera tillsynsmyndigheter där elsäkerhet, prissättning, leverans kvalitet samt effektivitet i verksamheten är några viktiga parametrar som bevakas.

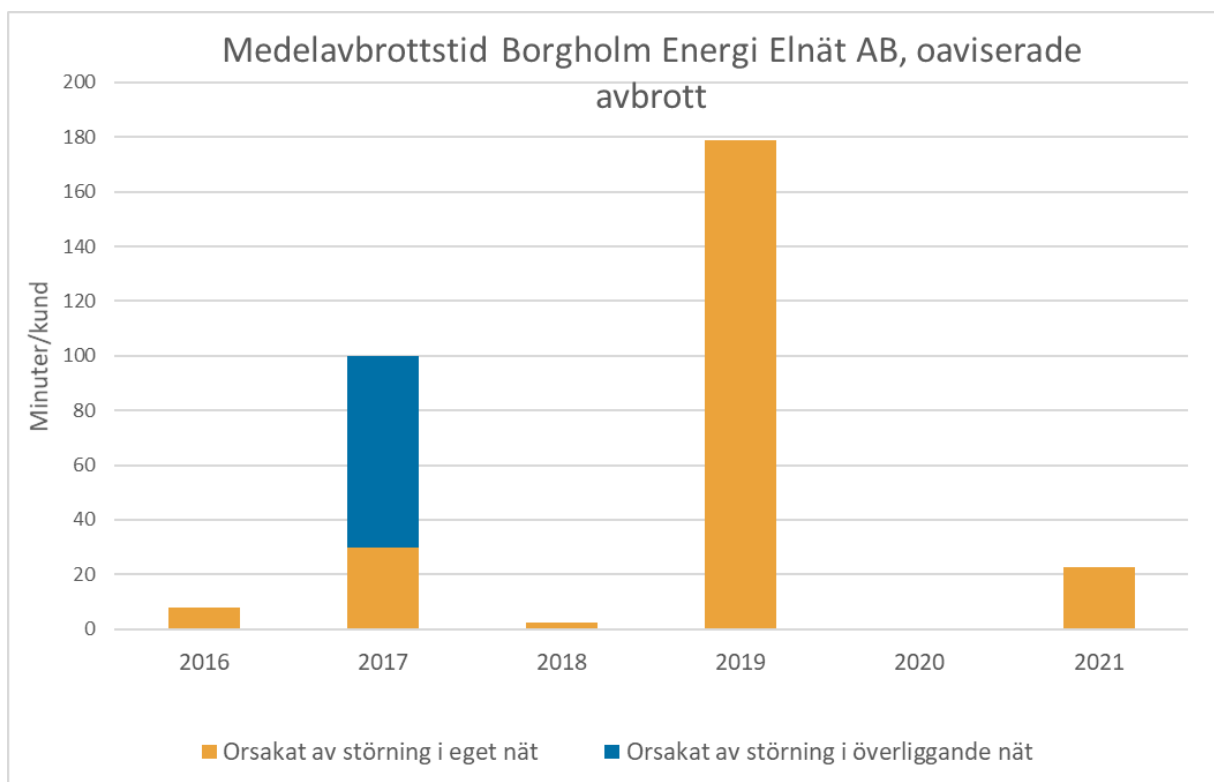
Verksamhetsfakta

- 4 650 leveranspunkter varav:
 - villa 36%
 - flerbostadshus 23%
 - fritidshus 26%
 - övriga 15%
- 1 mottagningsstation (M1)
- 95 nätstationer, 988 kabelskåp, ca 37 mil kabel och ca 5km luftledning
- Belysning, ca 3 600 ljuspunkter
- Anvisad elleverantör Bixia
- Samverkan med Kalmar Energi gällande dokumentation och scadasystem.
- Samverkan med Kalmar Energi, Oskarshamn Energi och Ålem Energi gällande elmätare och mätinsamling.
- Antal produktionsanläggningar i vårt elnät
 - Solcell 184 st
 - Vind 7 st
 - Biogas 1 st





- Våra 10 största kunder - **10,1 GWh**, varav,
 - Borgholms kommun **4,7 GWh**
 - Privata aktörer **5,4 GWh**



Distributionskostnader (kr)

År	Kostnad E.ON	Ersättning vindkraft	Kostnad nätförlust
2017	7 096 465	709 090	1 277 231
2018	8 166 587	527 531	1 527 958
2019	8 910 199	563 035	1 055 200
2020	6 883 699	656 327	796 238
2021	6 888 733	554 279	2 497 186

Prisutveckling taxa:

- 2017 + 5,5 %
- 2018 + 2,0%
- 2019 +16%
- 2020 +5,8%
- 2021 +1,5%
- 2022 0%

Prisjämförelse Nils Holgersson

Kommun	Nätföretag 2022	Befolkning	Elnät 2022	Elnät 2021	Prisökning 1 år [%]	Prisökning 5 år [%]
Kalmar	Kalmar Energi Elnät AB	71 328	84,84	78,46	8,1	23,8
Oskarshamn	Oskarshamn Energi Nät AB	27 220	90,13	80,82	11,5	10,6
Västervik	Västerviks Kraft-Elnät AB	36 747	90,52	87,27	3,7	29,7
Nybro	Nybro Elnät AB	20 284	92,44	85,31	8,4	21,3
Vimmerby	Vimmerby Energi Nät AB	15 578	92,88	86,80	7	24,1
Borgholm	Borgholm Energi Elnät AB	10 895	100,88	100,88	0	26,2
Emmaboda	Emmaboda Elnät AB	9 329	101,38	93,59	8,3	12,6
Hultsfred	E.ON Energidistribution AB	14 056	110,04	106,35	3,5	11,4
Högsby	E.ON Energidistribution AB	5 645	110,04	106,35	3,5	11,4
Mönsterås	E.ON Energidistribution AB	13 258	110,04	106,35	3,5	11,4
Mörbylånga	E.ON Energidistribution AB	15 722	110,04	106,35	3,5	11,4
Torsås	Krafringen Nät AB	7 113	117,52	118,77	-1,1	31,1

Strategiska områden

- Utökad samverkan och samarbete med företag i samma bransch kring exempelvis IT-system samt drift och utveckling av dessa.
- Smarta systemlösningar för att minska toppeffekten i elnätet.
- Nya taxemodeller för att minska toppeffekten och möta nya produkter.
- Verka för ett gott företagsklimat genom att träffa befintliga och potentiella kunder med syfte att få ömsesidig förståelse för varandras behov och förväntningar.
- Bevaka och utreda energitjänster

Utmaningar framåt

Kända förutsättningar och förändringar som påverkar vår marknad framåt:

- **Förhandsreglering genom intäktsram**
Intäktsstak, effektiviseringskrav, kvalitetsavdrag. Möjligheten att få en avkastning på verksamhetens kapital begränsas av myndigheternas reglering samt lagstiftning. Reglering av verksamheten sker i 4 årsperioder. Risk för under/överdebitering och mindre marginaler ställer högre krav på uppföljning och prognoser.



Kända förutsättningar är att tidigare års underdebitering kommer att få räknas in i elnäts intäktsram under kommande regleringsperioder 2020–2023 samt 2024–2027, förutsättningen är dock att intäkterna går till investeringar. Ytterligare förutsättningar är att det enbart är summan av investeringarna som överstiger 1 % av elnätsanläggningens icke åldersjusterade nuanskaffningsvärde som får tillgodoräknas samt att 25 % av finansieringen måste ske med andra medel. Borgholm Energi har kommande fyra år investeringar planerade på 26 mkr, utbyte av mätinsamlingssystem och mätare står för den största delen av dessa. Dessa investeringar medför en möjlighet att utöka vår intäkt med de 18 mkr som underdebiterats från regleringsperioden 2012–2015 under kommande två regleringsperioder.

Kostnad till överliggande nät är en viktig parameter som påverkar intäktsramens storlek, denna kostnad är en opåverkbar kostnad som uppskattas inför reglerperioden och stäms av efter utgången av reglerperioden. Under perioden 2016–2019 blev våra kostnader för överliggande nät cirka 8 mkr högre än vad som uppskattades inför perioden vilket ger oss en underdebitering om motsvarande belopp att ta med i nuvarande reglerperiod 2020–2023. Dock har det genomförts en kostnadssänkning om 20 % från överliggande nät under åren 2020–2022 efter det att vår intäktsram beslutades för 2020–2023, detta innebar att den underdebitering vi tog med oss från tidigare period skulle mötas av aviserad kostnadsminskning i kommande period. Dock har kraftiga prisökningar aviserats inför 2023 ifrån överliggande nät. Detta tillsammans med stigande kostnader för nätförlust under 2022 och 2023 resulterar i förväntad underdebitering samt negativt resultat för elnätsverksamheten under 2023 om ca 9 mkr om taxehöjning inte genomförs.

- **Ökad småskalig produktion, anpassning av elnätet**

Nya energiflöden, såsom ökad mängd solcellsanläggningar, som gör att vi måste hantera höga effekter och energiflöden i nya delar av nätet kan komma att kräva reinvestering av ledningsnätet.

- **Effektbrist**

Kapacitetsbrist/effektbrist existerar idag i vissa delar av landet vilket kan hindra utveckling och ny-exploatering. Utvecklingen av eldrivna fordon samt en ökad andel värmepumpar tillsammans med ny-exploatering kan leda till att det momentana effektuttaget i nätet ökar.



Budget Elnät	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Intäkter	32 818	35 322	32 101	33 985	37 975	39 370	40 405	884
Driftkostnader	-9 097	-10 969	-10 771	-15 670	-16 065	-16 085	-16 035	-5 153
Täckningsbidrag	23 721	24 353	21 330	17 915	21 910	23 285	24 370	-4 269
Täckningsgrad (%)	72	69	66	53	58	59	60	-483
Interna intäkter	2 342	803	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0
Personalkostnader	-6 757	-7 464	-6 508	-7 127	-7 329	-7 531	-7 733	-619
Övriga kostnader	-8 512	-8 609	-5 988	-2 568	-2 695	-2 730	-2 718	3 420
Infördelade OH-kostnader	0	0	0	-4 448	-4 559	-4 675	-4 791	-4 448
Avskrivningar	-2 285	-2 364	-3 529	-2 773	-2 923	-3 073	-3 223	756
Rörelseresultat	8 509	6 719	6 305	1 999	5 404	6 276	6 905	-5 161
Rörelsemarginal (%)	26	19	20	6	14	16	17	-584
Finansiella kostnader	-8 504	1 751	-10	-10	-10	-10	-10	0
Resultat efter finansiella poster	5	8 469	6 295	1 989	5 394	6 266	6 895	-5 161
Såld volym (MWh)	55 432	61 571	55 500	60 000	60 000	60 000	60 000	
Förändring intäkter				5%	16%	4%	3%	

6.2 Vindkraft

Bolaget äger ett av fem vindkraftverk som är placerat i vindkraftsparken Ryd-Rönnerum. Intäkterna från detta vindkraftverk följer Nord Pols energipriser.

Budget Vindkraft	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Intäkter	1 245	1 019	900	2 000	1 900	1 800	1 700	1 100
Reparation och underhållskostnader	0	0	-5	0	0	0	0	5
Täckningsbidrag	1 245	1 019	895	2 000	1 900	1 800	1 700	1 105
Täckningsgrad (%)	100	100	99	100	100	100	100	100
Övriga kostnader	-69	-74	-65	-65	-65	-65	-65	0
Infördelade OH-kostnader	-121	-112	-112	-116	-120	-125	-130	-4
Avskrivningar	-398	-398	-398	-427	-427	-427	-427	-29
Rörelseresultat	656	434	320	1 392	1 288	1 183	1 078	1 072
Rörelsemarginal (%)	53	43	36	70	68	66	63	97
Finansiella kostnader	-74	-54	-70	-245	-262	-280	-298	-175
Resultat före boksluts-dispositioner	582	380	250	1 147	1 026	903	780	897
Såld volym (MWh)	4 396	3 677	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	



6.3 Fjärrvärme

Uppdrag

Vårt huvudsakliga uppdrag är att producera och leverera fjärrvärme i tätorterna Borgholm och Löttorp. Vi erbjuder även leverans av ånga, serviceavtal samt totalvärmelösningar till våra kunder. Verksamheten lyder under fjärrvärmelagen.

Marknader och målgrupper

Marknaden för värmeverksamheten är begränsad inom de områden där det finns förutsättningar för att på ett effektivt och ekonomiskt sätt uppföra och driva anläggningar samt distributionsnät för leverans av fjärrvärme. Förändringen i kundunderlaget beror till största delen av exploatering, nyanslutning av redan befintliga fastigheter inom våra nät samt utökning och förändring på redan befintliga abonnemang. Volymerna samt toppbelastningar i vår leverans är till största delen väderberoende. Våra tjänster har krav på hög tillgänglighet och säkerhet.

Verksamheten styrs av ett antal lagar och föreskrifter. Verksamheten granskas av tillsynsmyndigheter där prissättning, leverans kvalitet samt effektivitet i verksamheten är några viktiga parametrar som bevakas.

Våra produkter har en konkurrens med andra typer av uppvärmningssystem exempelvis värmepumpar. Dock är vi ensamma om att leverera fjärrvärme inom våra verksamhetsområden så verksamheten är i den meningen ett naturligt monopol.

Verksamhetsfakta

- 551 leveranspunkter, varav 96% finns i Borgholm och 4% i Löttorp
- 63 totalvärmekunder
- 3 panncentraler
- 3 mil kulvert
- Våra 10 största kunder = 10,6 GWh, varav
 - Borgholms kommun 5,6 GWh
 - Övriga 5 GWh

Materialkostnader, fördelning

Prishöjning

- 2017 +1%
- 2018 +1%
- 2019 +3%
- 2020 +2 %
- 2021 +2%
- 2022 0%

Strategiska områden

- Utökad samverkan och samarbete med företag i samma bransch kring exempelvis IT-system samt drift och utveckling av dessa.
- En ny prismodell som bättre speglar verksamhetens kostnadsstruktur.
- Fossilfri produktion samt transporter.
- Verka för ett gott företagsklimat genom att besöka befintliga och potentiella kunder med syfte att få ömsesidig förståelse för varandras behov och förväntningar.

Utmaningar framåt

- Möta framtida förändringar gällande krav och regelverk som påverkar vår affär och dess utveckling.
- Fortsatt vara ett naturligt val vid nyproduktion genom att vara ett effektivt och konkurrenskraftigt



- alternativ till andra energilösningar för uppvärmning.
- Anpassa våra produkter och tjänster för att leverera mervärden till våra kunder.
- Effektivare alternativ med avseende på kommande förutsättningar i våra produktionsanläggningar.
- Krav enligt MCP-direktiv att få ner stofthalten ur utsläppet till luft till 30 mg/Nm³, Osten 2025 och Ekbacka 2030.
- Tillverka el av fjärrvärme ORC

Budget Fjärrvärme	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Energiförsörjning	20 040	22 988	23 197	24 680	25 346	25 930	26 516	1 483
Energikostnader	-6 747	-7 947	-7 855	-8 935	-8 935	-8 935	-8 935	-1 080
Täckningsbidrag	13 293	15 041	15 342	15 745	16 411	16 995	17 581	403
Täckningsgrad (%)	66	65	66	64	65	66	66	27
Personalkostnader	-2 855	-3 133	-3 559	-3 740	-3 641	-3 741	-3 841	-181
Övriga kostnader	-2 803	-2 614	-2 579	-3 285	-3 277	-3 278	-3 279	-706
Infördelade OH-kostnader	-1 809	-1 647	-1 813	-2 176	-2 250	-2 350	-2 350	-363
Avskrivningar	-4 706	-4 379	-3 392	-3 595	-3 686	-3 771	-3 785	-203
Rörelseresultat	1 121	3 268	4 000	2 949	3 558	3 855	4 326	-1 051
Rörelsemarginal (%)	6	14	17	12	14	15	16	-71
Finansiella kostnader	-193	-164	-200	-367	-394	-420	-447	-167
Resultat före boksluts-dispositioner	928	3 105	3 800	2 582	3 164	3 435	3 879	-1 218
Såld volym (MWh)	23 270	26 929	26 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Taxeförändring				7 %	2,5%	2,5%	2,5%	

6.4 VA

Uppdrag

Som huvudman har vi ansvar enligt vattentjänstlagen att säkerställa att vattenförsörjning och avlopp ordnas i ett större sammanhang. Detta innefattar att underhålla befintliga vattentäkter men även att hitta nya för att kunna generera ett bra råvatten. Från råvattnet ska vi producera ett livsmedelsgodkänt dricksvatten med rätt tryck och av god mängd.

I samråd med och på uppdrag av Borgholms kommun ska vi bygga ut, förnya och underhålla ledningsnätet enligt kommunens VA-plan för att tillhandahålla VA-tjänster till befintliga och nya kunder. Vi ska också omhänderta och rena avloppsvatten enligt de tillstånd och myndighetskrav som verksamheten lyder under men även processoptimera och förbättra befintlig teknik.

Marknader och målgrupper

Marknaden för VA-verksamheten är i huvudsak begränsad inom kommunen. Dock sker leverans och utbyte av tjänster med närliggande VA-huvudmän. Våra kunder är i grunden uppdelade i två grupper, kunder inom beslutade verksamhetsområde för respektive VA-tjänst (VA-kollektivet) samt kunder utanför verksamhetsområde för respektive tjänst (avtalskunder). Volymerna samt toppbelastningar är till stor del beroende av turistsäsongen. Unikt för Borgholms Kommun är dock den höga andelen avtalskunder främst anslutna till vattentjänsten.

Verksamheten styrs av ett antal lagar och föreskrifter och granskas av tillsynsmyndigheter där vattenkvalitet, uppfyllelse av miljökrav och tillståndsvillkor är några viktiga parametrar som bevakas.



Verksamhetsfakta, förbrukning

- Våra 10 största kunder (vatten) = 251 000 m³, varav
 - Borgholms kommun 68 000 m³
 - Övriga 183 000 m³

Dricksvatten

Vi producerar cirka 1 860 000 m³ dricksvatten varje år som försörjer drygt 9 000 hushåll och företag samt ett varierande antal dags gäster inom kommunen. Vattnet kommer både från våra grundvattentäkter som förstärks med infiltrationsvatten från kanaler och Hornsjön samt från vårt avsaltningsverk i Sandvik. Varje dag produceras cirka 5 000 m³ vatten – under juli månad ökar mängden till cirka 9 000 m³.

Enligt 2021 års statistik så har vi:

- 9 342 förbindelsepunkter
- Producerat ca 1 860 000 m³ vatten
- Producerat ca 5 000 m³ vatten varje dag
- Under juli månad producerat ca 9 000 m³ per dag
- 79 mil huvudledningsnät
- 6 vattenverk
- 16 tryckstegringsstationer

Spill- och dagvatten

Vi renar cirka 1 500 000 m³ spillvatten varje år från drygt 6 500 hushåll, företag och industrier inom kommunen. Vi har reningsverk i Borgholm, Sandvik, Byxelkrok och Böda. Rörnätet består av cirka 51 mil spillvattenledningar och 7 mil dagvattenledningar. Vi har även flera anläggningar för rening av dag- och spillvatten.

Enligt 2021 års statistik finns:

- 6 788 förbindelsepunkter
- Renat cirka 1 200 000 m³ spillvatten
- 51 mil spillvattennät
- 7 mil dagvattennät
- 4 reningsverk och 7 mindre reningsanläggningar
- 106 pumpstationer och 3 dagvattenstationer

Strategiska områden

- Lokalisera samt skapa förutsättningar för bra tillgång av råvatten.
- Underhålla och vårda befintliga råvattentäkter.
- Effektivisera och processoptimera våra produktionsanläggningar.
- Långsiktigt säkerställa den ekonomiska och tekniska kvalitén på våra nya och befintliga ledningsnät.
- Använda de möjligheter som digitaliseringen ger för att effektivisera, säkra och trygga vår produktion, leverans samt kundservice.
- Tillvarata våra resurser genom omhändertagande av dagvatten samt spillvatten för att verka för ett utsläppsfritt Östersjön.
- Ökat samarbete med myndigheter samt andra verksamheter inom försörjningssektorn. Detta för att trygga omvärldsbevakning, kompetensförsörjning, ge högre kapacitet för att genomföra kommande investeringar och projekt samt möta kommande utmaningar.
- Verka för ett gott företagsklimat och fortsätta utveckla samarbeten med såväl näringsliv och myndigheter genom att träffa befintliga och potentiella kunder med syfte att få ömsesidig förståelse för varandras behov och förväntningar.
- Investera i mätning av allt levererat vatten och löpande analyser av leveranssystemet.

Utmaningar framåt

Europeiska och statliga utredningar pågår som kan påverka befintlig lagstiftning och kan förändra förutsätt-



ningarna för att fortsatt utveckla VA-tjänsterna och dess infrastruktur. Detta gäller för samtliga VA-organisationer i Sverige.

Med de klimatförändringar och de ändrade förutsättningar som vi ser idag och framåt, står vi inför strategiska val för att trygga dricksvattenförsörjning på ett hållbart sätt.

Förstärka och höja kompetensen hos personalen för att möta reinvesterings- och investeringsbehovet.

Borgholms avloppsreningsverk

Eftersom fler och fler kunder kopplas till VA-nätet måste kapaciteten i reningsverket i Borgholm öka för att på så sätt säkra reningen framöver. Vi vill också kunna mekaniskt rena bräddvattnet som blir vid skyfall vilket vi inte kan idag.

Vattenverk

- Processoptimera våra verk för att bibehålla kvalitén på vårt dricksvatten.
- Jobba uppströms med råvattnet.
- Bygga våtmarker.

Budget Vatten och avlopp	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
VA-tjänster	77 589	80 977	79 650	88 666	97 132	106 225	116 000	9 016
Intäkter Förråd	2 348	2 437	599	602	619	636	653	3
Entreprenad och köp av tjänster	-12 744	-9 980	-9 122	-9 360	-9 880	-10 120	-10 340	-238
Köp av tjänster Förråd	-911	-1 105	0	0	0	0	0	0
Täckningsbidrag	66 282	72 329	71 127	79 907	87 871	96 741	106 313	8 780
<i>Täckningsgrad (%)</i>	83	87	89	90	90	91	91	97
Interna intäkter	2 850	2 640	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	0
Personalkostnader	-11 829	-11 801	-12 968	-14 112	-14 512	-14 838	-15 311	-1 144
Personal Förråd	-431	-292	-599	-602	-619	-636	-653	-3
Övriga kostnader	-20 588	-20 432	-21 588	-26 194	-26 397	-26 472	-26 387	-4 606
Infördelade OH-kostnader	-7 078	-6 852	-6 942	-7 868	-7 728	-8 001	-8 001	-926
Avskrivningar	-22 886	-23 987	-25 660	-26 959	-29 700	-32 800	-33 900	-1 299
Rörelseresultat	6 321	11 605	6 370	7 173	11 916	16 995	25 061	803
<i>Rörelsemarginal (%)</i>	8	14	8	8	12	16	21	9
Överavskrivningar	0	-7 226	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-4 776	-4 083	-4 800	-12 780	-16 553	-20 400	-25 372	-7 980
Resultat före boksluts-dispositioner	1 545	7 522	1 570	-5 607	-4 637	-3 405	-311	-7 177
<i>Producerad volym (miljoner kbm)</i>	1,78	1,86	1,80	1,85	1,85	1,85	1,85	
<i>Taxeförändring</i>				8%	9%	9%	9%	



6.5 Återvinning och Avfall

Uppdrag

Borgholm Energi AB har uppdraget att samla in, transportera och behandla kommunalt avfall och avfall under kommunalt ansvar i Borgholms kommun. Borgholm Energi sköter driften av de två återvinningscentralerna Kalleguta och Böda i kommunen, men har upphandlat insamlings-, transport- och behandlings-tjänsterna.

Marknader och målgrupper

Enligt Miljöbalken har varje kommun ansvar för att kommunalt avfall och avfall under kommunalt ansvar inom kommunen, transporteras bort och återvinns eller bortskaffas. Med kommunalt avfall avses avfall som kommer från hushåll och liknande avfall från annan verksamhet, som exempelvis restauranger, butiker och kontor. Verksamhetens målgrupp utgörs därmed av samtliga hushåll och majoriteten av alla verksamheter i kommunen.

Verksamheten Återvinning och Avfall omfattar också en affärsdel med insamling av verksamhetsavfall via återvinningscentralerna. Marknaden för det utgörs av mindre företag i kommunen.

Verksamhetsfakta

Verksamheten har 13 000 kunder fördelat på närmare 18 000 abonnemang. Dessa omfattar sophämtning, slamtömning, fettömning och latrinhämtning samt verksamhetsavfall vid återvinningscentralerna.

Cirka 3 800 ton avfall samlades in 2021 via sophämtningen. Detta avfall består av matavfall och restavfall. Matavfallet rötas och blir fordonsgas och biogödsel, medan restavfallet energiutvinns.

Kalleguta återvinningscentral är belägen strax nordost om Köpingsvik. Återvinningscentralen hade ca 37 000 besök 2021 och 4 200 ton avfall samlades in. Böda återvinningscentral hade ca 8 500 besök 2021 och 1 800 ton avfall samlades in. Under 2021 infördes återbruk vid återvinningscentralerna, för insamling av produkter och möbler för återanvändning. Avfallet som samlas in via återvinningscentralerna behandlas genom materialåtervinning och energiutvinning samt till en mindre del deponering. Hälften av allt avfall som samlas in i verksamheten uppkommer under juni-augusti.

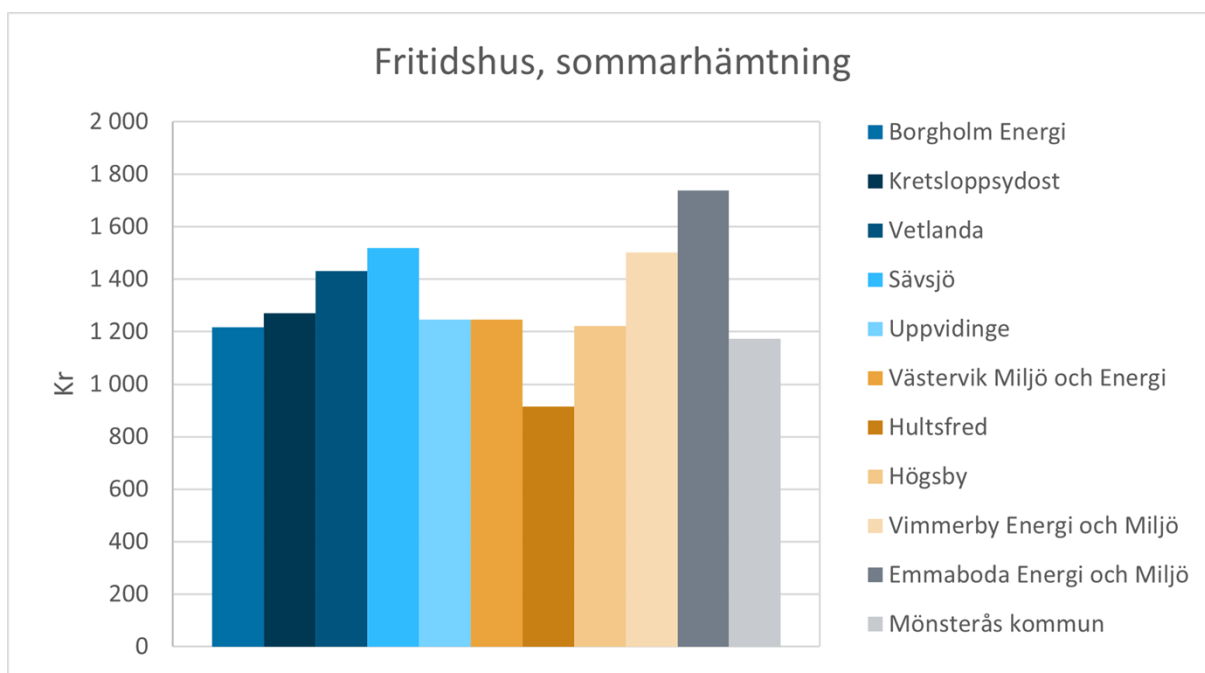
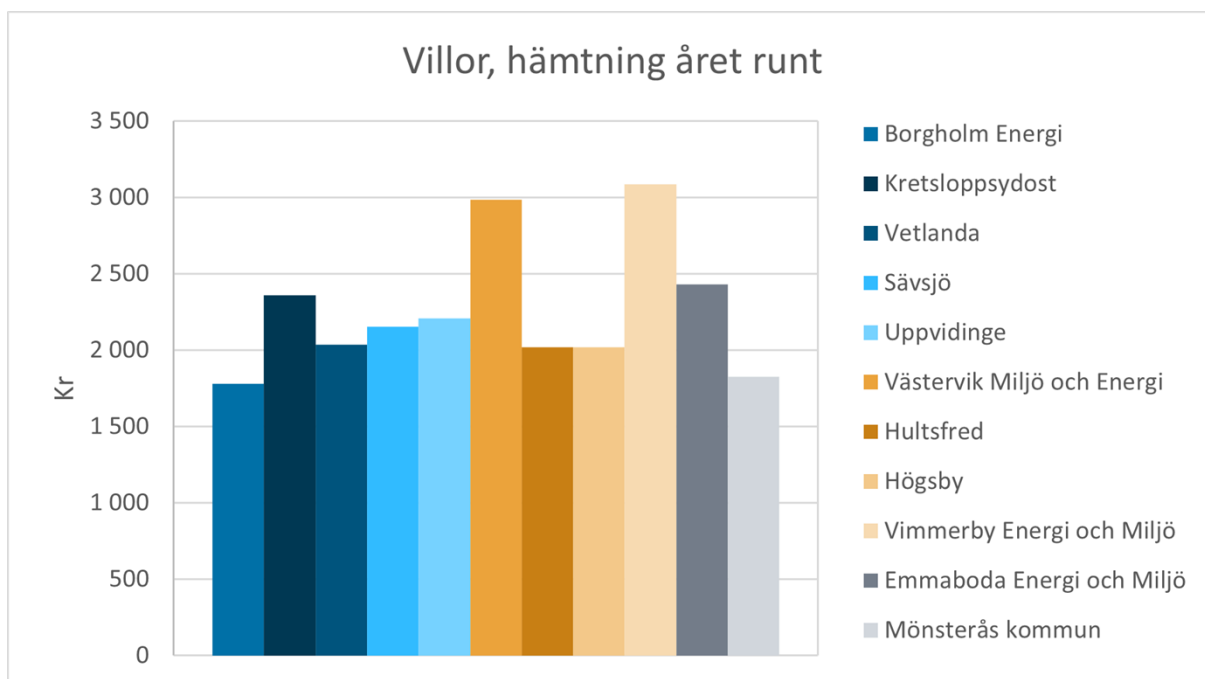
I verksamheten ingår också ansvar för sluttäckning av en deponi i Rullbacka och en deponi i Kalleguta. Deponierna används inte längre, utan ska sluttäckas och avslutas.

Jämförelse Kalmar län 2022

Kommunernas kostnader för avfallshantering tas ut via en avfallstaxa, som kommunfullmäktige fastställer. Avfallstaxans funktion är att finansiera den önskvärda verksamheten samt utgöra styrmedel för att nå uppsatta mål, de mål som gäller i Borgholms kommun finns i avsnittet *Strategiska områden*. Det är även kommunerna själva som beslutar vilket insamlingssystem för mat- och restavfall som ska gälla i respektive kommun.

De tre vanligaste insamlingssystemen för villor är två separata kärl, flerfackskärl och optisk sortering, dessa tre olika insamlingssystem finns representerade i Kalmar län. I figurerna visas årskostnaden för villor med året runt boende och fritidsboende i kommunerna i Kalmar län. Kommunerna Vetlanda, Sävsjö och Uppvidinge har tagits med i jämförelsen då de från och med 1 januari 2021 ingår i kommunalförbundet Kretsloppsydost, men deras avfallstaxa har inte införlivats i Kretsloppsydosts avfallstaxa än. I figurerna visas kommuner med optisk sortering i blå färg, kommuner med fyrfackskärl eller annan fastighetsnära insamling i gul färg och kommuner med separata kärl har grå färg.





I taxejämförelsen har snittvikter för 190 l kärll i Borgholms kommun använts i kommuner som tillämpar vikttaxa. För kommuner med volymtaxa har 190 l kärll använts som referenspunkt, eftersom det enligt Avfall Sverige är den vanligaste kärllstorleken i Sverige. Alla kostnader är inklusive moms.

Strategiska områden

I den kommunala avfallsplanen finns de mål som gäller för verksamheten. Revidering av avfallsplanen påbörjas 2022. Resultat med nyckeltal för de mål som verksamheten har arbetat med under planperioden redovisas nedan.

Senast år 2022 ska minst 50 % av den totala mängden hushållsavfall sorteras ut för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling.



- Målet uppfylldes 2021, då 58 % sorterades ut för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling.

Senast år 2022 ska 2 % av det grovavfall som inkommer till kommunens återvinningscentraler återanvändas.

- Återbruket startades upp i december 2021. Fram till sista augusti 2022 har 2,4 % lämnats till återanvändning.

Säkerställa att minst 95 % av enskilda avlopp töms enligt gällande föreskrifter.

- Under 2021 tömdes 81 % av de enskilda avloppen enligt gällande föreskrifter.

- Minst 70 % av hushållen ska vid kundundersökning vara nöjda med kommunens insamling av hushållsavfall.

Målet uppfylldes 2021. NKI-undersökningen gav en kundnöjdhet på 78,6 %.

Utmaningar framåt

Verksamheten har många utmaningar de kommande åren, då det händer mycket på avfallsområdet.

Från 1 januari 2023 får kommunerna ansvaret för bygg- och rivningsavfall från icke yrkesmässig verksamhet. Det innebär en del utveckling på återvinningscentralerna samt att verksamheten sätter upp en fastighetsnära hämtningstjänst för bygg- och rivningsavfall.

Från 31 december 2023 ska allt biologiskt avfall (mat-, trädgårds- och parkavfall) samlas in separat. Det sammanfaller med ikraftträdandet av EU:s krav på separat insamling av bioavfall, vilket inkluderar en större andel av det matavfall som uppstår i livsmedelsbutiker, vid catering etcetera än vad som idag omfattas av kommunens ansvar. För verksamheten innebär det att abonnemang, insamling och taxa behöver ses över, samtidigt som mängden insamlat matavfall kommer att öka.

Från 1 januari 2024 får kommunerna ansvaret för insamling av förpackningar från hushåll, vilket därmed blir en ny del i verksamheten. Senast från 1 januari 2027 ska insamlingen vara fastighetsnära. Den som sköter insamlingen kommer att få ersättning från producentorganisationerna. Kraven kring förpackningsinsamlingen är en viktig del i verksamhetens allmänna utredning om framtida insamling. I samband med utredning om insamlingssystem analyseras också insamling i egen regi kontra upphandlad entreprenad.

Återvinningscentralerna ska utvecklas för att möta lagkrav, återvinningsmål och övriga utvecklingsbehov. Planerade investeringar ligger i verksamhetens budget i denna affärsplan. Utbyggnad och utveckling av återvinningscentralerna kan samtidigt öppna möjligheter för affärsmässig verksamhet, vars överskott kan användas i verksamheten och därmed till en del balansera behov av taxehöjningar.

Deponier

Inom Borgholms kommun är det aktuellt med sluttäckningsåtgärder vid de två deponierna i Rullbackarna och Kalleguta. Det är de kommunala deponier som inte var nerlagda när Förordning (2001:512) om deponeering av avfall trädde i kraft och som därmed omfattas av reglerna i förordningen. Godkända avslutningsplaner finns för båda deponierna. Sluttäckningsåtgärderna finansieras via avfallstaxan, genom att överskott från verksamheten har satts av på ett avsättningskonto.

Förberedelser för sluttäckning pågår. Massor från framför allt bolagets VA-verksamhet kommer att användas för sluttäckning.



Budget Återvinning och Avfall	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Renhållningstjänster	23 945	28 378	28 138	30 776	34 865	36 292	41 579	2 638
Avfallshantering	-16 926	-16 939	-16 900	-20 610	-21 215	-21 815	-22 065	-3 710
Täckningsbidrag	7 019	11 439	11 238	10 166	13 650	14 477	19 514	-1 072
Täckningsgrad (%)	29	40	40	33	39	40	47	-41
Personalkostnader	-3 357	-4 165	-4 468	-5 481	-5 686	-5 842	-5 999	-1 013
Övriga kostnader	-2 071	-2 050	-2 066	-1 891	-2 002	-2 003	-1 932	175
Infördelade OH- kostnader	-2 223	-3 069	-3 252	-3 627	-3 600	-3 700	-3 800	-375
Avskrivningar	-1 019	-1 132	-1 431	-1 410	-1 982	-2 301	-7 750	21
Rörelseresultat	-1 652	1 021	22	-2 242	380	631	33	-2 264
Rörelsemarginal (%)	-7	4	0	-7	1	2	0	-86
Finansiella kostnader	-38	-15	-22	-27	-29	-31	-33	-5
Resultat före boksluts- dispositioner	-1 689	1 006	0	-2 269	351	600	0	-2 269
Vikt avfall (ton)	3 406	3 600	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	
Intäktsförändring				7%	7%	4%	4%	



7 Affärsområde fastigheter

7.1 Uppdrag

Fastighetsverksamhetens uppdrag finns angivet i ägardirektivet. I uppdraget ingår att bygga, äga och förvalta egna fastigheter samt att ansvara för budget gällande drift och investeringar. Verksamheten ansvarar för den dagliga driften av våra lokaler. Övergripande gäller huvudmannens ansvar enligt gällande lagstiftning

7.2 Målgrupper

- Näringsliv
- Verksamhetslokaler

På fyra heltids- och två halvtidstjänster (varav 2,5 tjänst är administrativa) förvaltar avdelningen totalt 15 500m² fördelat på 37 lokaler.

Vi hyr ut lokaler i Borgholm, Löttorp och Runsten, först och främst till näringsliv men även till Regionen, Kommunalförbundet och Gymnasieförbundet.

Vakanser är per 2022-09-07 0%. Efterfrågan finns först och främst i Borgholm.

Vi utreder, projekterar, upphandlar och genomför ny-, till- och ombyggnadsprojekt i både egen regi och på entreprenad.

Våra snickare och fastighetsskötare tar hand om planerat och löpande underhåll, skötsel, tillsyn och mindre projekt.

7.3 Strategiska områden

Verksamhetsområdets utmaningar och utvecklingsfokus för perioden är:

- Energieffektiviseringar såsom byte av värmesystem, fönsterbyten och solcellslösningar utgör faktorer för ekonomisk vinning samt positiva miljöaspekter.
- Ökat samarbete med närliggande kommuner och deras bolag. Detta gäller till exempel gemensamma upphandlingar samt utbyte av kunskap och erfarenhet.
- Verka för marknadsmässiga hyror vilket skapar ett bättre ekonomiskt resultat och en högre grad av självfinansiering.
- Anpassa befintliga och utveckla nya verksamhetslokaler. Efterfrågan är idag stor men utbudet litet.
- Verka för ett gott företagsklimat genom att träffa befintliga och potentiella kunder med syfte att få ömsesidig förståelse för varandras behov och förväntningar.

7.4 Utmaningar framåt

- Genom byggnation av näringslivslokaler skapa de förutsättningar som efterfrågas av marknaden.
- Att kunna möta de utmaningarna som världsläget och fossilfritt 2030 innebär på ett hållbart och genomtänkt sätt. Hitta innovativa lösningar som för oss närmare målet.



7.5 Ekonomi

Budget Fastighet	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Hyror	13 129	9 404	8 550	8 742	8 963	9 185	9 415	192
Övriga intäkter	739	1 392	495	0	0	0	0	-495
Försäljning	175	93 068	0	0	0	0	0	0
Fastighetsskötsel	-759	-304	-20	-2 297	-2 283	-2 351	-2 422	-2 277
Täckningsbidrag	13 285	103 559	9 025	6 445	6 680	6 834	6 993	-2 580
Täckningsgrad (%)	101	1 101	106	74	75	74	74	-1 343
Interna intäkter	2 312	1 384	2 823	0	0	0	0	-2 823
Personalkostnader	-3 272	-3 231	-3 276	0	0	0	0	3 276
Övriga kostnader	-4 222	-3 105	-4 130	-2 682	-2 726	-2 741	-2 757	1 448
Infördelade OH-kostnader	-536	-923	-803	-798	-829	-853	-894	5
Avskrivningar	-2 410	-58 796	-2 459	-2 690	-2 690	-2 690	-2 690	-231
Rörelseresultat	5 157	38 887	1 180	275	435	550	652	-905
Rörelsemarginal (%)	37	360	13	3	5	6	7	299
Lämnade koncernbidrag	0	-3 896	0	0	0	0	0	0
Överavskrivningar	0	-7 938	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-1 402	-1 208	-900	-428	-459	-490	-521	472
Resultat före boksluts-dispositioner	3 755	37 680	280	-153	-24	60	131	-433
Hyreshöjning				2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	

Budget Bostäder	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Diff 22/23
Total								
Hyror	5 287	4 978	5 533	2 207	0	0	0	-3 325
Övriga intäkter	-34	508	0	0	0	0	0	0
Försäljning	7	0	0	0	0	0	0	0
Fastighetsskötsel	-92	-228	0	-603	0	0	0	-603
Täckningsbidrag	5 168	5 259	5 533	1 604	0	0	0	-3 928
Täckningsgrad (%)	98	106	100	73	100	100	100	118
Personalkostnader	-1	-2	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-3 313	-3 558	-4 060	-1 373	0	0	0	2 687
Infördelade OH-kostnader	-243	-387	-372	0	0	0	0	372
Avskrivningar	-1 297	-1 248	-856	-664	0	0	0	192
Rörelseresultat	315	64	245	-433	0	0	0	-678
Rörelsemarginal (%)	6	1	4	-20	100	100	100	20
Finansiella kostnader	-224	-196	-190	0	0	0	0	190
Resultat före boksluts-dispositioner	91	-131	55	-433	0	0	0	-488



8 Finansiell summering

Bolagen Borgholm Energi Elnät AB och Borgholm Energi AB har under ett flertal år haft en god finansiell utveckling. Under åren 2017–2021 har Borgholm Energis intjäningsförmåga blivit allt mer stabil, primärt beroende på att organisationen systematiskt har arbetat med att få bättre ekonomisk styrning och kontroll. Bolagens olika verksamhetsområden bidrar med kompletterande intäktsflöden då Elnät och Fjärrvärme genererar intäkter i början och i slutet av året medan Återvinning och Avfall och Vatten och Avlopp toppar i andra och tredje kvartalet. Fastigheter står för ett jämt intäktsflöde under året.

Det prognostiserade resultatet för 2022 följer affärsplanen.

Koncernens prognostiserade investeringar är cirka 130 mkr för 2022 och kommer under 2023 att stiga till 176 mkr. I investeringsbudgeten står verksamheten Vatten och Avlopp för de största investeringarna då de uppgår till 156 mkr för 2023 och 100 mkr 2024.

Att koncernens finansiella ställning är god är ett resultat av:

- En stabil marknadsposition.
- Ett väl utbyggt fjärrvärme- och vattenledningsnät med optimerad produktionskapacitet.
- Hög leveranssäkerhet och tillgänglighet för såväl värme, el och vatten.
- Säkerställd finansiell kontroll.
- Efterlevnad av intern kontroll.
- Stabilt kassaflöde.

Vi ser stora finansiella utmaningar i inflationsutveckling, energipriser och investeringstakt från 2023 och framåt.

- Ränteantagandet är prognosen från KI-finans på befintliga lån för perioden och 3 procent i genomsnittsränta på nya lån.

8.1 Investeringar

Investeringsbudget (tkr), koncern

Verksamhet	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Återvinning och avfall	5 510	5 130	6 100	14 600	57 500
Vattenproduktion	9 350	3 150	2 000	0	0
VA-ledningsnät	122 500	129 036	70 500	119 500	111 500
Reningsverk	3 800	29 400	30 100	1 600	21 600
Fastighet	6 830	625	400	400	450
Fjärrvärme	6 850	5 850	12 600	700	400
Elnät	3 375	3 000	3 000	3 000	3 000
S:a investeringar	158 215	176 191	124 700	139 800	194 450



8.2 Likviditet

Kassaflödesbudget (tkr), koncern

	Koncernen					
	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Resultat efter finansiella poster	60 556	13 500	-2 743	5 274	7 859	11 374
Justering för ej likviditetspåverkande poster	303	36 580	38 638	41 428	45 074	51 775
Erhållen ränta	665	94	0	0	0	0
Erlagd ränta	-5 873	-6 983	-13 852	-17 702	-21 626	-26 676
Årets inkomstskatt	-2 484	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	53 167	43 191	22 043	29 000	31 307	36 473
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet						
Förändring av varulager och pågående arbete	-573	-215	-219	-500	-500	-500
Förändring av kundfordringar	-1 021	1 600	2 000	-400	-400	-400
Förändring av kortfristiga fordringar	-2 855	1 297	2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Förändring av leverantörsskulder	-2 094	5 000	3 000	-1 000	-1 000	-1 000
Förändring av kortfristiga skulder	4 518	2 250	6 173	-4 500	-4 500	-4 500
Kassaflöde från den löpande verksamheten	51 142	53 123	34 997	20 600	22 907	28 073
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-4 538	-124	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-62 795	-129 626	-176 191	-124 700	-139 800	-194 450
Förändring av pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	92 508	0	20 186	14 333	0	0
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	235	0	0	0	0	0
Förändring långfristiga fordringar	0	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	25 410	-129 750	-156 005	-110 367	-139 800	-194 450
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Periodiserade inbetalningar från anslutningsavgifter	9 428	9 428	8 685	8 780	8 880	9 140
Utbetald utdelning	0	-8 000	0	0	0	0
Nyupptagna lån	0	30 000	105 000	85 000	110 000	160 000
Amortering långfristiga lån	-62 400	0	0	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	-52 972	31 428	113 685	93 780	118 880	169 140
Årets kassaflöde	23 580	-45 199	-7 323	4 013	1 987	2 763
Likvida medel vid årets början	42 303	65 883	20 684	13 361	17 374	19 361
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	65 883	20 684	13 361	17 374	19 361	22 124



8.3 Resultaträkning

Resultatbudget (tkr), koncern	Utfall 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Rörelsens intäkter m.m.							
Nettoomsättning	178 794	174 627	187 193	192 339	205 820	218 271	231 376
Aktiverat arbete för egen räkning	2 251	0	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	44 417	4 964	88	170	2 270	2 497	6 270
	225 462	179 591	187 281	192 509	208 090	220 768	237 646
Rörelsens kostnader							
Råvaror och förnödenheter	-51 740	-44 673	-49 500	-57 576	-58 377	-59 306	-59 897
Övriga externa kostnader	-37 541	-39 523	-41 462	-45 315	-44 464	-45 006	-44 828
Personalkostnader	-37 573	-38 702	-39 003	-39 871	-40 845	-41 897	-43 096
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-38 052	-38 016	-36 878	-38 638	-41 428	-45 074	-51 775
	-164 906	-160 914	-166 843	-181 400	-185 114	-191 283	-199 596
Rörelseresultat	60 556	18 677	20 438	11 109	22 976	29 485	38 050
Resultat från finansiella poster							
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	0	0	0	0	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	665	100	100	0	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5 873	-6 527	-7 938	-13 852	-17 702	-21 626	-26 676
	-5 208	-6 427	-7 838	-13 852	-17 702	-21 626	-26 676
Resultat efter finansiella poster	55 348	12 250	12 600	-2 743	5 274	7 859	11 374
Bokslutsdispositioner	0	0	0	2 743	0	0	0
Resultat före skatt	55 348	12 250	12 600	0	5 274	7 859	11 374
Skatt på årets resultat	-6 245	0	0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt	-3 060	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	46 042	12 250	12 600	0	5 274	7 859	11 374



8.4 Balansbudget

Tillgångar	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	1 227	4 901	4 709	4 709	4 709	4 709	4 709
	1 227	4 901	4 709	4 709	4 709	4 709	4 709
Materiella anläggningstillgångar							
Byggnader och mark	232 630	174 076	175 798	175 143	174 643	184 643	187 593
Maskiner och andra tekniska anläggningar	491 127	527 661	619 453	750 721	833 862	936 214	1 048 943
Inventarier, verktyg och installationer	3 164	3 735	3 655	6 155	8 655	11 155	63 327
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13 095	5 106	5 106	5 106	5 106	5 106	5 106
	740 016	710 578	804 012	937 125	1 022 266	1 137 118	1 304 969
Finansiella anläggningstillgångar							
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	60	60	60	60	60	60	60
Uppskjuten skattefordran	3 331	3 394	3 394	0	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	793	557	557	557	557	557	557
	4 184	4 011	4 011	617	617	617	617
Summa anläggningstillgångar	745 427	719 490	812 732	942 451	1 027 592	1 142 444	1 310 295
Omsättningstillgångar							
Varulager m.m							
Råvaror och förnödenheter	3 977	4 550	4 765	4 984	5 484	5 984	6 484
	3 977	4 550	4 765	4 984	5 484	5 984	6 484
Kortfristiga fordringar							
Kundfordringar	23 688	24 709	23 109	21 109	21 509	21 909	22 309
Aktuella skattefordringar	0	0	0	0	0	0	0
Övriga fordringar	1 289	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9 083	11 837	10 540	8 540	10 540	12 540	14 540
	34 060	37 936	35 039	31 039	33 439	35 839	38 239
Kassa och bank	42 303	65 883	20 684	13 361	17 374	19 361	22 124
Summa omsättningstillgångar	80 340	108 369	60 488	49 384	56 297	61 184	66 847
SUMMA TILLGÅNGAR	825 767	827 859	873 220	991 835	1 083 889	1 203 628	1 377 142



Eget kapital och skulder	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eget kapital							
Bundet eget kapital							
Aktiekapital	3 199	3 199	3 199	3 199	3 199	3 199	3 199
Annat kapital inklusive årets resultat	114 306	160 349	164 949	162 206	167 480	175 339	186 713
Summa eget kapital	117 505	163 548	168 148	165 405	170 679	178 538	189 912
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner och andra liknande förpliktelser	1 113	816	1 406	1 406	1 406	1 406	1 406
Avsättningar för uppskjuten skatt	34 677	37 800	37 800	37 800	37 800	37 800	37 800
Övriga avsättningar	8 302	8 302	8 312	8 312	8 312	8 312	8 312
Summa avsättningar	44 092	46 918	47 518	47 518	47 518	47 518	47 518
Långfristiga skulder							
Skulder till kreditinstitut	468 276	421 276	451 200	556 200	641 200	751 200	911 200
Övriga skulder	132 379	148 256	150 343	157 528	164 808	172 188	179 828
Summa långfristiga skulder	600 655	569 532	601 543	713 728	806 008	923 388	1 091 028
Kortfristiga skulder							
Skulder till kreditinstitut	15 400	0	0	0	0	0	0
Leverantörsskulder	14 605	12 511	17 511	20 511	19 511	18 511	17 511
Aktuella skatteskulder	561	4 322	4 322	4 322	4 322	4 322	4 322
Skulder till koncernföretag	0	0	0		0	0	0
Övriga skulder	15 972	10 773	10 773	10 773	10 773	10 773	10 773
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16 977	20 255	23 405	29 578	25 078	20 578	16 078
Summa kortfristiga skulder	63 515	47 861	56 011	65 184	59 684	54 184	48 684
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	825 767	827 859	873 220	991 835	1 083 889	1 203 628	1 377 142





