



Delårsrapport
Region Kronoberg
Augusti 2022

Innehållsförteckning

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR.....	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	5
Region Kronobergs organisation.....	5
Händelser av väsentlig betydelse.....	10
<i>Konsekvenser av Covid -19</i>	<i>10</i>
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	16
<i>Måluppfyllelse.....</i>	<i>16</i>
Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	22
Redovisning av uppdrag	24
Väsentliga personalförhållanden	31
<i>Region Kronoberg behåller befintliga medarbetare och attraherar nya genom möjligheter till utveckling, hälsofrämjande arbetsplatser och goda arbetsvillkor</i>	<i>31</i>
<i>Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning</i>	<i>33</i>
<i>Medarbetarrelaterade nyckeltal.....</i>	<i>34</i>
Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.....	35
Balanskravsresultat.....	35
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	37
<i>Förvaltning av finansiella medel.....</i>	<i>37</i>
DRIFTSREDOVISNING.....	39
Resultat per nämnd.....	39
Resultatanalys	44
<i>Intäkter</i>	<i>45</i>
<i>Kostnader</i>	<i>45</i>
<i>Finansiering.....</i>	<i>50</i>
<i>Kostnadsutveckling</i>	<i>51</i>
INVESTERINGSREDOVISNING	52
RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS	54

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR

En varm och härlig sommar ligger bakom oss, men sommaren har också inneburit hård belastning på delar av hälso-och sjukvården. En tillbakablick på de senaste åren visar att vi under varje semesterperiod har några enheter (framför allt inom sjukhusvården) som har det kärt. Så även i år. Kanske är det något vi får leva med; det är likadant i alla regioner, och våra medarbetare måste ju få sin välförtjänta semester. Det är svårt att påverka belastningen när det dessutom är brist på vikarier. Självklart ska vi ändå se till att ha en så bra framförhållning och planering som möjligt inför kommande semestersäsonger, för att minimera problemen.

Jag vill sända ett stort tack till våra fantastiska medarbetare som kämpat i sommar, ni har gjort många beundransvärda insatser.

Efter mer än två år där nästan alla våra resurser riktats mot att hantera de stora utmaningar som coronapandemin ställt oss inför både direkt och indirekt.

Vi kan nu se att även om pandemin inte är över att den ändå klingar av något och vi har påbörjat en återgång till det normala. Det ger oss möjlighet att rikta våra resurser mot att utveckla vår verksamhet på olika sätt. Den stora utmaningen är omställningen till nära vård, men även andra utvecklingsområden har fått stå tillbaka de senaste åren.

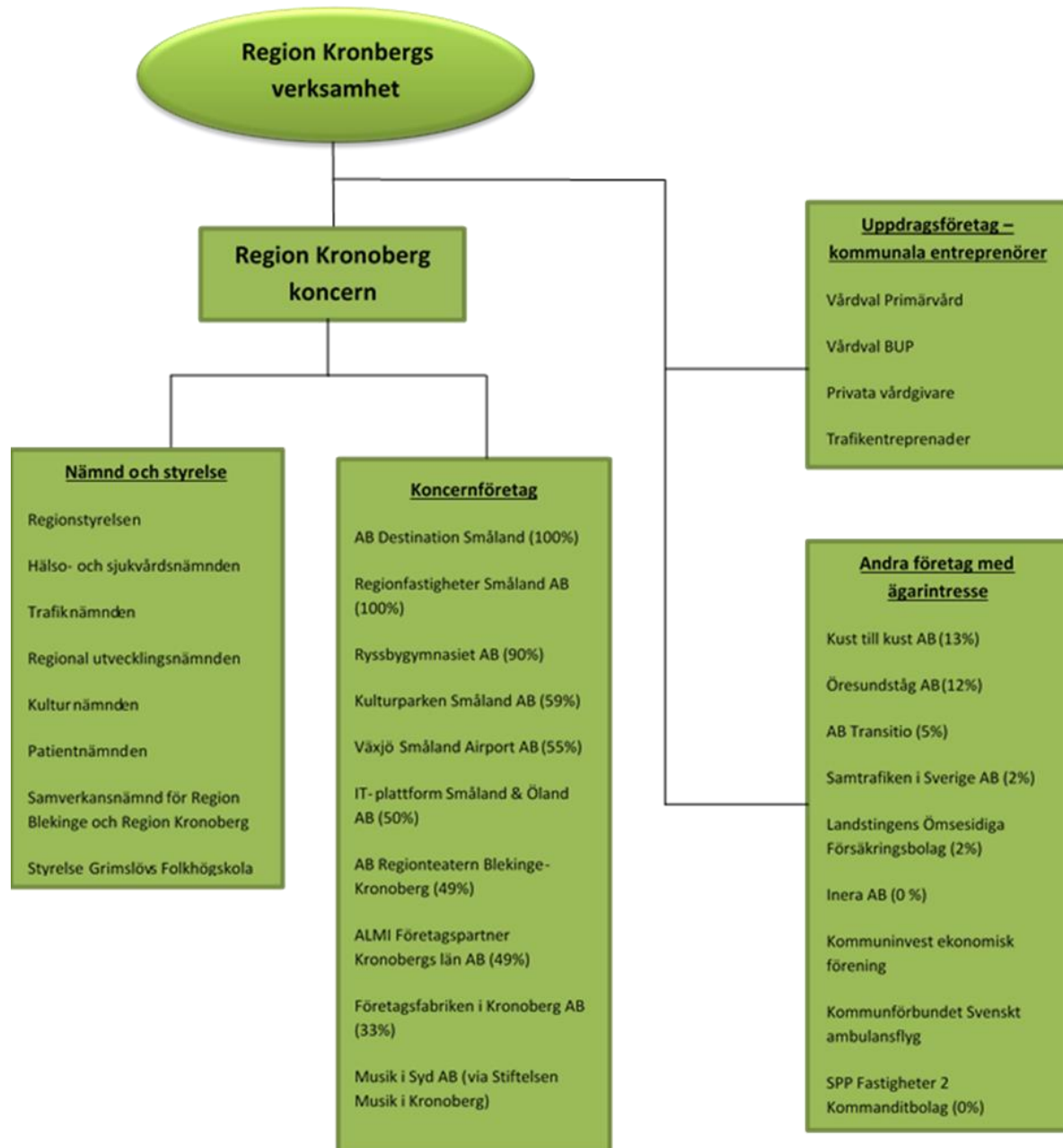
Region Kronoberg har sedan bildandet 2015 redovisat positiva ekonomiska resultat. De senaste åren har samtliga regioner erhållit stora statsbidrag kopplat till pandemin vilket bidragit till höga ekonomiska resultat. Prognosen för 2022 följer det mönstret och pekar på en stor positiv avvikelse även i år. Detta bidrar till att stärka regionens ekonomiska ställning och stå bättre rustad för framtida utmaningar.



Martin Myrskog, Regiondirektör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Region Kronobergs organisation



Nämnder och styrelse

Regionstyrelsen

Regionstyrelsen är den högsta verkställande och beredande församlingen inom Region Kronoberg.

Styrelsen leder och samordnar förvaltningen av Region Kronobergs angelägenheter och har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Ärenden som ska behandlas i regionfullmäktige bereds av regionstyrelsen.

Krisledningsnämnden

Krisledningsnämnden fullgör uppgifter enligt lagen (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap. Vid allvarlig händelse som är så omfattande att den efter beslut av arbetsutskottets ordförande bedöms vara en extraordinär händelse, träder krisledningsnämnden i funktion.

Folkhälsoberedningen

Folkhälsoberedningen är en beredning under regionstyrelsen. Folkhälsoberedningens uppgift är att ha fokus på de länsgemensamma folkhälsofrågorna, utföra omvärldsbevakning och bereda folkhälsofrågor till regionstyrelsen.

Infrastrukturberedningen

Infrastrukturberedningen är en beredning under regionstyrelsen. Beredningen uppgift är att bereda och bevaka infrastrukturfrågor inför regionstyrelsen.

Organisationsutskottet

Organisationsutskottet är ett utskott under regionfullmäktige. Organisationsutskottet är ett forum för övergripande frågor som kräver överläggningar mellan partigrupperna. Organisationsutskottet är ett beredande organ underställt regionfullmäktige som arbetar med principiella frågor som rör Region Kronobergs politiska organisation.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Hälso- och sjukvårdsnämnden har vårdgivaransvaret för all hälso- och sjukvård, tandvård, habilitering och hjälpmedelsverksamhet som drivs i Region Kronobergs regi.

Trafiknämnden

Trafiknämnden ansvarar för verksamheten inom Länstrafiken Kronoberg. Nämnden ansvarar för sjukresor och för färdtjänst, riksfärdtjänst samt skolskjutsar enligt särskilda avtal med vissa av länets kommuner.

Regionala utvecklingsnämnden

Regionala utvecklingsnämnden verkar för att stärka utveckling och tillväxt inom regionen.

Kulturnämnden

Kulturnämndens uppgift är att förvalta och utveckla de gemensamma resurserna inom

kulturområdet på regional nivå. Nämnden tar fram förslag till kulturplan för Kronobergs län för beslut i regionfullmäktige och ansvarar därefter för genomförandet och uppföljning av planen.

Grimslövs folkhögskolas styrelse

Region Kronoberg ansvarar för Grimslövs folkhögskola som bedriver vuxenutbildning. Styrelsens uppgift är att ansvara för skolans drift och förvaltning av skolans tillgångar.

Patientnämnden

Patientnämndens ansvar är att inom all offentligt finansierad hälso- och sjukvård och tandvård stödja och hjälpa enskilda patienter samt bidra till kvalitetsutveckling och hög patientsäkerhet.

Samverkansnämnd för Region Blekinge och Region Kronoberg

Samverkansnämnden för Region Blekinge och Region Kronoberg är en gemensam nämnd för Region Blekinge och Region Kronoberg vars uppgift är att verka för ett samarbete mellan huvudmännen. Nämnden har till uppgift att vidareutveckla samarbetet för de båda huvudmännen inom hälso- och sjukvårdsområdet enligt tecknat samverkansavtal.

Koncernföretag

Region Kronoberg är huvudman för eller delägare i ett antal stiftelser och bolag. Region Kronoberg är enligt lag inte skyldig att upprätta en sammanställd redovisning av den verksamhet som bedrivs. En konsolidering har heller inte bedömt tillföra väsentlig information i förhållande till Region Kronobergs resultat- och balansräkning.

AB Destination Småland, 100 procent

Bolaget är ett helägt bolag vars uppdrag är att i nära samverkan med länets kommuner, andra offentliga intressenter samt näringslivet skapa förutsättningar för en utveckling av besöksnäringen i regionen.

Regionfastigheter Småland AB, 100 procent

Bolaget är ett helägt bolag som köptes hösten 2019. Bolaget ska inom Region Kronoberg, direkt eller indirekt, äga och förvalta fastigheter samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Under året har Region Kronoberg förvärvat bolagets mark och fastighet i Råppe där det planeras för nytt akutsjukhus. Efter försäljningen bedrivs ingen verksamhet.

RyssbyGymnasiet AB, 90 procent

RyssbyGymnasiet är en friskola sedan i juli 2002 med elever från hela landet. Bolaget erbjuder utbildning på gymnasial nivå inom naturbruk, restaurang och livsmedel.

Kulturparken Småland AB, 59 procent

Bolaget bedriver förvaltning av museala samlingar, byggnader och arkiv samt fullgör regionala uppgifter inom Kronobergs läns kulturarv, samt annan kulturell verksamhet.

Växjö Småland Airport AB, 55 procent

Bolagets huvuduppdrag är att ta tillvara och utveckla kommunikationer med flyg till och från

Växjö och därigenom bidra till regional utveckling och tillväxt.

IT-plattform Småland och Öland AB, 50 procent

Bolaget uppdrag är att bedriva verksamhet bestående i att utveckla och förvalta en IT-plattform för turiständamål och därmed tillgängliggöra Småland och Öland för nationella och internationella besökare.

AB Regionteatern Blekinge-Kronoberg, 49 procent

Bolagets uppdrag är att bedriva teaterverksamhet samt vara en aktiv del av samhälls- och kulturlivet i Kronobergs och Blekinge län.

ALMI Företagspartner Kronobergs län AB, 49 procent

Almis uppdrag är att stärka det svenska näringslivets utveckling och verka för hållbar tillväxt genom att medverka till att utveckla och finansiera små och medelstora företag med lönsamhets- och tillväxtpotential.

Företagsfabriken i Kronoberg AB, 33,3 procent

Bolagets ändamål är att effektivisera kunskapsöverföringen och kommersialiseringen av akademiska avknoppningar samt stötta kunskapsintensiva företag.

Stiftelsen Musik i Kronoberg

Region Kronoberg är ensam huvudman för stiftelsen Musik i Kronoberg. Tillsammans med Stiftelsen Musik i Skåne, med Region Skåne som huvudman, äger man Musik i Syd AB. Syftet med Musik i Syd är att ge människor tillgång till skapande och levande musikupplevelser.

Uppdragsföretag - kommunala entreprenörer

Regionfullmäktige fördelar ekonomiska ramar och utarbetar uppdrag till nämnderna. Aktiviteter för att nå fullmäktiges mål kan antingen ske i egen regi eller genom att ingå avtal med externa utförare. Det senare sker bland annat genom upphandling enligt *Lag om offentlig upphandling* och *Lag om valfrihetssystem*.

Enligt lagen om valfrihetssystem i primärvården drivs 11 vårdcentraler i privat regi och 21 i egen regi. Utav Region Kronobergs 203 425 invånare var 67 591 listade på privat vårdcentral, dvs 33,2 procent per 2022-08-31. Den totala kostnaden för privata vårdcentraler var 313 mnkr.

Enligt lagen om läkarvårdsersättning, lag om ersättning för sjukgymnaster eller lag om offentlig upphandling uppgår kostnaden till 34,5 mnkr. Det ligger på en oförändrad nivå mot 2021.

Ersättning för barntandvård, som utförs av privata vårdgivare, uppgår till 11,7 mnkr, oförändrat mot 2021.

Ersättningen för särskilt tandvårdsstöd för vuxna utfört av privata vårdgivare uppgår till 4,7 mnkr, en ökning med 10 procent vid motsvarande tid 2021.

Region Kronobergs största uppdragsföretag inom olika verksamhetsområden är:

Uppdragstagare	Verksamhetsområde	Utfall mnkr Aug-21	Utfall mnkr Aug-22
Achima Care AB	Vårdcentralsverksamhet	52,6	60,8
Capio Primärvård AB	Vårdcentralsverksamhet	18,3	22,4
Unicare Vård i Kronoberg AB	Vårdcentralsverksamhet	16,8	20,7
Helsa Primärvård AB	Vårdcentralsverksamhet	9,3	11,4
Gränsbygdskliniken Vård AB	Vårdcentralsverksamhet	9,8	9,6
Växjöhälsan AB	Vårdcentralsverksamhet	6,3	8,1
Läkarhuset i Ljungby	Vårdcentralsverksamhet	6,4	7,9
Modigo AB	Specialistvård	19,5	18,3
Psykiatripartner i Östergötland AB	Specialistvård	5,9	9,2
Adavio Familj AB	Specialistvård	0,6	6,9
SJ AB	Tågtrafik - Öresundståg	38,2	44,6
Vy Tåg AB (2021) / SJ AB (2022)	Tågtrafik- Krösatåg	17,7	20,4
Arriva Sverige AB	Tågtrafik- Pågatåg	1,3	1,3
Bergkvarabuss AB	Linjetrafik med buss	89,9	102,2
Grimslövsbuss AB	Linjetrafik med buss	36,2	42,1
Nilsbuss AB	Linjetrafik med buss	31,8	37,5
Flexbuss Sverige AB	Abonnerad skolskjuts	25,4	29,1
Grimslövsbuss AB	Abonnerad skolskjuts	10,2	11,6
Taxi Kenth i Knäred AB	Abonnerad skolskjuts	4,4	5,0
Östra Torsås Taxi AB	Serviceresor	14,2	18,6
Växjö Safety Taxi AB	Serviceresor	9,3	8,4
Beställningscentralen i Kronoberg AB	Serviceresor	5,2	7,2

Händelser av väsentlig betydelse

- Beslut har fattas av regionfullmäktige den 2 mars 2022. Nytt akutsjukhus i Växjö samt för ombyggnation av Ljungby lasarett.
- Ökade kostnader på grund av oroligheter i världen och pågående pandemi
- Ökad hotbild - Cybersäkerhet, från att under hela hösten befunnit oss i en ökad hotbildsnivå eskalerades detta ytterligare genom utvecklingen Östeuropa och Ukraina.
- Fortsatt påverkan av coronapandemin.

Konsekvenser av Covid -19

Hälso och sjukvårdsnämnden

Under inledningen av 2022 spreds omikronvarianten av covid-19. Denna var mildare och mer smittsam vilket medförde att många patienter var smittade, men vårdades främst av andra orsaker. Under perioden jan-aug har 283 patienter vårdats i 1 600 vård dygn med covid-19 som huvuddiagnos. Av dessa krävde 18 patienter intensivvård i 118 vård dygn. Det är ca hälften så många patienter, och en fjärdedel som behövt intensivvård, jämfört med jan-aug 2021 .

Den höga smittspridningen innebar också att sjukfrånvaron blev hög med svårigheter att bemanna verksamheten som följd. Detta har i sin tur lett till höga kostnader för övertid och hyrpersonal samt att viss vård fått stå tillbaka. Varje vecka har särskild krisledning träffats i regionen för att hantera regionövergripande frågor.

Regeringen har beslutat stödja regionerna med att hantera kostnader för uppdämda vårdbehov, uppskjuten vård och kostnader relaterade till covid-19. För ändamålet har totalt 6 mdkr fördelats enligt befolkningsandel till respektive region. För Region Kronoberg innebär det att 117 mnkr kan disponeras 2022. Av statsbidraget har 32 mnkr använts för att täcka merkostnader relaterade till covid-19 perioden jan-jun. Av dessa avser 29 mnkr verksamheter inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

Kort från respektive verksamhetsområde

Primärvård och rehab-/habiliteringen prioriterade ner planerat och påbörjat utvecklingsarbete då PCR-provtagningen eskalerade. När restriktionerna sedan hävdes och PCR-provtagning för allmänheten upphörde avtog belastningen. Sjukvårdsrådgivningen har varit högt belastade av samtal kopplade till Covid19, så även det Callcenter för central tidsbokning under Samordningsenheten. Personalprovtagningen har effektiviserats genom egenprovtagnings-kit med unik QR-kod i särskilda provtagningslådor som utplacerats i varje kommun. Därmed har såväl administrativa som praktiska arbetsuppgifter för vårdpersonal påtagligt reducerats.

Den uppskjutna vården har övergått till utebliven vård där pandemins effekt nu är svår att särskilja från andra faktorer som påverkar. Man har även börjat ta tag i annat som pausats eller kraftigt begränsats under pandemin - planerad verksamhet, utbildning, verksamhetsutveckling samt preventivt arbete. Vårdcentralerna arbetar fortsatt med två patientflöden, en ingång för icke infekterade samt en separat infektionsingång.

Specialistpsykiatri uttrycker en svårighet att förutse långsiktiga konsekvenser av pandemin men det finns rapporter som tyder på att exempelvis patienter med ätstörningar kan ha försämrats.

Rättspsykiatri avsatte en avdelning enbart för vård av presumtiva patienter med låggradig covid-19-infektion. Avdelningen har avvecklats successivt fr.o.m. vecka 11. De utbrott av covidsmitta bland patienter och personal som har förevarit under 2022 har framgångsrikt kunnat begränsas och hanteras som lokala utbrott och spridning utöver berörd avdelning har ej skett.

Folktandvården har trots covid-19 lyckats hålla igång samtliga kliniker. Tydliga rutiner har varit en framgångsfaktor. Måluppfyllelsen har inom flera områden påverkats negativt av begränsningar orsakade av pandemin. Den största påverkan på verksamheten har varit de höga sjuktalen som under årets inledning varit högre än någonsin. Även sjukdom hos patienterna har inneburit många sena återbud där tiderna inte gått att fylla. Då de äldre patienterna inte rekommenderats att komma till tandvården finns i denna patientgrupp en del icke utförd vård att arbeta in. Dessa kallas nu enligt gamla rutiner. Pandemin har också inneburit ekonomiska konsekvenser. Tiden för sena återbud har ökat väsentligt, effektiva patientflöden har varit svårt att upprätthålla samtidigt som kostnader för bl. a skyddsutrustning har flerdubblats.

Smittspridningen var i början av året stor och påverkade bemanningen inom *sjukhusvården* i väsentlig omfattning. Frånvaron p g a egen sjukdom, VAB, karantän och restriktioner kopplade till graviditeter hade stor påverkan. Antalet vårdplatser fick under en period begränsas och elektiva operationer ställas in. Under våren har en avtagande trend gällande covidpatienter medfört att dubbla flöden inom akutkliniken kunnat avvecklas.

Vissa kostnader avseende covid har kvarstått i verksamheten, där den största delen avser merkostnader för pretriage till akutmottagningarna vilket beräknas till ca 6,8 mkr under första halvåret. Pretriagen upphörde efter maj månad. Fördyrade kostnader för separata covidsjukbilar och merkostnader kopplade till fler ensamåkande beräknas till ca 3,3 mkr. Samtliga redovisade merkostnader under första halvåret har kompenseras genom särskilt statsbidrag. Kvarstår inför hösten gör merkostnader för fortsatt högre andel ensamåkande i sjuktransporterna samt mer övertid än vad som tidigare varit fallet. Det kan även förutses högre materialkostnader och kostnader för personlig skyddsutrustning än tidigare. Även kostnader kopplade till PCR-provtagning, vaccinationer av medarbetare och smittspårning har ersatts.

Uppskjuten vård

Pandemin har inneburit att viss hälso- och sjukvård fått stå tillbaka. Det är i stort sett inom samtliga verksamheter, inklusive tandvård, som utmaningarna med uppskjuten vård funnits under 2022.

Verksamhetsstatistik har jämförts med "normalår" och kostnadsberäknats. Sjukhusvården har kostnadsbedömt antal väntande till besök, undersökning och behandling. Under hösten 2021 och våren 2022 ökade produktionen och flera patienter har fått sina besök eller åtgärder utförda hos andra aktörer.

Inom primärvård och rehab har den uppskjutna vården övergått till utebliven vård där pandemins effekt nu är svår att särskilja från andra faktorer som påverkar. Värdet av den uppskjutna vården sätts därmed till noll. Sjukhusvården bedömer kön för uppskjutna besök till ett värde av 8 mnkr baserat på utomlänstaxan, vilket är oförändrat jämfört med mars. Antal uteblivna operationer uppgår till knappt 800 st eller 19 mnkr vilket är en ökning med 150 operationer eller 6 mnkr. Någon uppskjuten högspecialiserad vård bedöms inte återstå. Sammanlagd bedömning inom sjukhusvården ökar således från 21 mnkr i mars till 28 mnkr i augusti. Totalt uppgår då värdet av den uteblivna vården till 28 mnkr, ca 17 mnkr lägre jämfört med delårsrapport mars.

Arbetet med att ha en god tillgänglighet i hela hälso- och sjukvården är ett prioriterat område. Förslag till åtgärdsplan med anledning av statsbidrag för uppskjuten vård har beslutats av RSAU. För att hantera den uppskjutna vården har, med början hösten 2020, kontakt tagits med ca 3700 kronobergare som står i kö för operation/behandling med erbjudande om möjlighet att få denna utförd av annan vårdgivare än Region Kronoberg. Det är framför allt behov av operationer inom ortopedi och kirurgi som hanterats, men även skopier, öron- näsa- hals och ögonsjukvård ingår. 2 200 av de kontaktade har tackat ja till operation eller åtgärd hos annan vårdgivare. Kostnaderna har bedömts till ca 61 mnkr och av dessa har 29 mnkr fallit ut under 2020 och 2021. Till och med augusti uppgår årets kostnader för köpt uppskjuten vård till 24 mnkr. Hyrpersonal har tagits in för extra insatser till en kostnad av 3 mnkr, främst inom röntgenverksamheten.

Del i åtgärdsplan för att korta köerna till mammografi inkluderar köp av 3000 underökningar inkl granskning och kringkostnader. Riktade insatser för att hantera väntetider inom röntgenverksamhet förutom köpta mammografiundersökningar inkluderar även hyrpersonal, MR-undersökningar och utökat samarbete med Blekinge.

I planen ingår även att förstärka opererande verksamheter med hyrpersonal, använda arbetssättet med SMART-salar, företrädesvis lokaliserade till Ljungby, samt att arbeta med tydlig löpande operativ styrning och uppföljning för att lyckas med förändringar i organisation, arbetssätt och kultur.

Insatserna i beslutad plan uppgår hittills till ca 43 mnkr. Pandemin har nu klingat av och planen revideras med mål att samtliga specialiteter ska nå tillgänglighetsmålet 72 % inom 60 dagar till årsskiftet. Prognosen är att hela bidraget på 117 mnkr kommer att användas till egna insatser, köpt vård och för att täcka merkostnader relaterade till covid-19.

Trafiknämnden

Året inleddes med att covid-19 påverkade länstrafikens verksamhet med begränsat resande och fokus på att upprätthålla kollektivtrafiken enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer med fokus på att minska risken på smittspridning samt rekommendera resenärer om att välja andra färdstätt och undvika trängsel.

Strax ökade smittspridningen tillfälligt och framdörrarna fick åter stängas en månad för att skydda förarna mot smitta. När framdörrarna öppnades igen i februari så strömmade resandet till och innan sommaren var intäkterna för dessa månader tillbaka i de nivåer som var innan

pandemin. Ekonomiskt så påverkas verksamheten fortsatt i och med att intäktsbudgeten är oförändrad (ej reviderad för covid-19:s påverkan) så när det gäller intäkterna blir konsekvensen ett underskott för inledningen på året. Viss del kommer av allt att döma kompenseras med riktade statsbidrag likt tidigare år även om nivåerna minskas till en tredjedel av hur de varit under 2020 och 2021.

När det gäller resor med serviceresor så fortsatte åtgärderna med ensamåkning och ”coronafordon” under första halvåret för att minska risken för smittspridning men togs bort kring sommaren.

En återgång till det normala för länstrafikens personal har skett under året och att allt mer vara fysiskt på plats, men i viss mån ges möjlighet till distansarbete där det är möjligt.

Arbetsituationen för länstrafikens personal har påverkats av pandemin med distansarbete samt att utbildningar och sammankomster inte kunnat genomföras. De senaste månaderna har dock en återgång till läget som var innan pandemin gjorts och påverkan från pandemin har nästan helt upphört. Strax innan sommaren genomfördes en Kickoff-dag med fokus på både kunden i centrum och samhörighet för samtlig personal på länstrafiken. Det var mycket uppskattat av personalen att åter kunna träffas fysiskt igen

Regionala utvecklingsnämnden

Rutiner för att minska smittorisen, samt bevakning och efterlevnad av restriktioner, är nu väl kända och beprövade av alla medarbetare och anses fullt integrerade i all verksamhet inom regional utveckling.

Digitala arbetssätt har införts och nyttjas alltmer strategiskt. Samtidigt har fysiska möten kvaliteter som kan vara svåra att ersätta digitalt och därför är fysiska träffar att föredra vid vissa arbetsmöten.

Arbete pågår med chefers organisatoriska förutsättningar och ändamålsenlig ledning och styrning. Arbete pågår även kring ändamålsenliga arbetssätt. Häri ligger att ta de utmaningar som distansarbetet innebär på allvar. Både för verksamheten och arbetsmiljön för chefer och medarbetare. Perspektivet i planering och hantering är att restriktioner och hänsyn till pandemin till stora delar har kvarstått under början av 2022 men nuvarande läge är att covid-19 från och med den 1 april inte längre klassas som en samhällsfarlig sjukdom och personalen har kommit tillbaka till arbetsplatsen enligt avtal.

Kulturnämnden

Efter nästan två år av restriktioner med anledning av covid-19 beslutade regeringen i april 2022 att lyfta alla restriktioner. Detta innebar att en verklig återstart av kulturlivet och idrotten kunde påbörjas. Två års pandemi har dock satt sina spår. I många fall handlar det om att tidigare strukturella utmaningar har förstärkts under pandemin. Den ekonomiska situationen och kompetensförsörjningsfrågor är högt på agendan men även det ideella engagemanget och publikbeteenden påverkar i hög grad förutsättningarna för att nå kulturpolitiska och idrottspolitiska mål framåt. När nu smittspridningen ökar på nytt ökar oron hos både kulturaktörer och publik.

Sämre ekonomiska förutsättningar

Stora delar av kulturlivet har varit helt eller delvis nedstängda under perioden 2020-2021 vilket innebar mycket negativa konsekvenser för kulturens ekonomiska villkor. Ju högre självfinansieringsgrad en verksamhet hade före pandemin, desto hårdare har verksamheten drabbats. Det är ännu svårt att skönja hur stor andel av det fria kulturlivet som kommer kunna återhämta sig efter pandemin.

Idrottsrörelsen meddelar att mer än varannan förening är orolig över sin ekonomiska situation efter pandemin. De har under pandemin minskat föreningens utgifter för att få en ekonomi i balans. I återstarten behöver man öka omsättningen utan att riskera ekonomin vilket är en utmaning.

Kompetensförsörjning en utmaning på både kort och lång sikt

Kulturområdet har drabbats långt värre än arbetsmarknaden som helhet när det gäller en minskning av antalet arbetstillfällen. Framförallt har det drabbat frilansare och de med anställning inom privat och ideell sektor. Kulturskaparna föll i hög utsträckning utanför de statliga näringspolitiska krisstöden men de kulturpolitiska fick allt större träffsäkerhet ju längre pandemin pågick.

Många kulturarbetare har under pandemin bytt yrke för att kunna försörja sig. Det finns en stor risk att en del av dessa inte återvänder till kulturområdet i återstarten vilket innebär ett kompetenstapp och brist inom vissa yrken. Oro finns även för att pandemins effekter ska verka avskräckande gentemot unga som överväger att ge sig in i kulturbranschen. Inträdet och etableringen på arbetsmarknaden har dessutom försvårats under pandemin.

Då juniorlandslagsverksamheten inom idrotten i hög utsträckning legat nere under pandemin finns det en oro för återväxten till seniorlandslagen i framtiden. Idrottsrörelsen ser även minskad motivation och svårigheter kring balans mellan träning och återhämtning för elitaktiva.

Ideellt engagemang

Pandemin har inneburit ett minskat ideellt engagemang och det finns risker för långsiktiga konsekvenser. När det gäller det ideella engagemanget inom idrottsrörelsen så upplever var tredje förening att de har haft svårt att behålla ideella ledare, förtroendevalda och funktionärer under pandemin.

Deltagar- och publikbeteenden

Pandemin har inneburit att det fysiska kulturutbudet har minskat drastiskt vilket också lett till en generell minskning i kulturdeltagande. I återstarten är det fortfarande osäkert hur publikens och deltagarnas beteende har påverkats på sikt. Idrottsföreningar har tappat utövare, särskilt hårt drabbat är ungdomsverksamheten

Styrelsen för Grimslövs folkhögskola

2022 inleddes med en period av stor smittspridning av omikronvarianten av covid-19. Det ledde till att verksamheten fick anpassa sig kraftfullt fram till sportlovet. Flera utbildningar fick

periodvis drivas på distans och matsalen fick stängas för att istället finna andra lösningar att servera mat på ett smittsäkert sätt. Under denna period var det relativt stor frånvaro både bland personal och deltagare. Delvis beroende på att ett antal var sjuka i covid-19, men än fler var hemma på grund av de strikta karantänsreglerna. Sedan dess har läget förbättrats kraftigt och nu klassas inte Covid-19 längre som en samhällsfarlig sjukdom. I inledningen av höstterminen 2022 kan det konstateras att det förekommer en spridning av covid-19 fortsatt men läget är ändå under kontroll.

Regionstyrelsen

Under året har en återgång från digitala möten till fysiska möten skett samt en återgång till arbete på plats.

För lokalvårdens del har det nu i höst har det varit lugnare, sedan beslut om att upphöra med extra desinficering togs i våras. Fortsatt ökad graden av smittstädningar vilket dokumenteras.

För kost o restauranger är antalet gäster i restaurangerna är betydligt lägre jämfört med tidigare år då vi inte hade någon pandemi. Glädjande nog ser vi en ökning av gäster i restaurangerna jämfört med 2021. Vid en jämförelse av försäljningsstatistiken ser vi att antalet gäster ökat med ca 30 procent från den 7 mars. Sjukfrånvaron har varit betydligt högre 2022 jämfört med föregående år. Detta beror till viss del på att betydligt fler medarbetare har varit sjuka på grund av covid.

Kundservice o logistik har haft fortsatt arbetet med en del anpassningar utifrån unika kundbehov. Har även inneburit en hög sjukfrånvaro under perioden. Det tillfälliga skyddslagret är nu avvecklat i sin helhet.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Måluppfyllelse

Region Kronoberg har utifrån visionen "*Ett gott liv i ett livskraftigt län*" formulerat fyra övergripande långsiktiga mål:

- Nöjda invånare med stort förtroende för Region Kronobergs verksamhet
- Attraktiv arbetsgivare med medarbetare som trivs och utvecklas
- En effektiv verksamhet med hög kvalitet
- En hållbar ekonomi i balans

Regionfullmäktige beslutar årligen om inriktningsmål inom perspektiven *Invånare*, *Medarbetare*, *Processutveckling och produktion* och *Ekonomi*. Inriktningsmålen har mätetal kopplade till sig för att indikera om Region Kronoberg rör sig i riktning mot målen. Nedan följer en redovisning av måluppfyllelsen för perioden.

Färgmarkering utifrån måluppfyllelse (% av målvärde) nedan:

■ ≤ 80 ◆ ≤ 100 ●



Målet uppfyllt



Delvis tillfredsställande måluppfyllelse



Otillfredsställande måluppfyllelse

Trendpilen anger om förändringen sker i önskad riktning och en trendpil som pekar uppåt avser att utvecklingen är positiv ur Region Kronobergs perspektiv.

Nedan följer en redovisning av måluppfyllelsen för perioden januari-augusti 2022 (utfallen i tabellerna nedan jämför perioden januari-augusti respektive år om inget annat anges).

Invånare

Nöjda invånare med stort förtroende för Region Kronobergs verksamhet

Förtroendet för verksamheten ska vara högt

Mätetal		Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Förtroendet för Hälso- och sjukvården enligt Hälso- och sjukvårdsbarometern *		67 %	79 %	63 %	70 %	67% är 4 procentenheter lägre än 2021. Men sänkningen var väntad då vi under 2020-2021 hade pandemin som gav högre förtroende i samband ökat mediapådrag och tydlig rapportering av pandemins framfart i landet. Nu 2022 hamnade utfallet på samma nivå som 2018.
Nöjd kund index (NKI) buss/tåg enligt Kollektivtrafikbarometern *		62 %	66 %	63 %	65 %	Nöjdhetsbetyget (Nöjd Kund-index) visar en nedåtgående tendens, vilket kan förklaras av att faktorer som driver nöjdheten såsom avgångstider, punktlighet samt enkelhet att resa får lägre betyg jämfört med föregående år.

Tillgängligheten till verksamheterna ska vara god

Mätetal		Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Andel patienter som får en medicinsk bedömning av legitimerad personal inom 3 dagar i primärvården *		87 %	80 %	82 %	90 %	Utfall Augusti månad offentlig primärvård 87%, Privat primärvård 83%. Region Kronoberg 86% (Källa SKR) Utfall Januari-Augusti offentligt primärvård 85%, Privat primärvård 80%. Region Kronoberg 83% (Källa SKR) Primärvården fortsätter fokusera på god tillgänglighet och arbetar bl.a. med att säkerställa registreringsförfarandet.
Det är enkelt att åka med länstrafiken enligt Kollektivtrafikbarometern (nöjdhet) *		70 %	71 %	75 %	75 %	Utfallet för målvärdet är svagt vikande vilket skulle kunna bero på trafikstörningar främst på tågsidan och utöver det har det skett stora trafikpåverkande arbeten på Växjö stationsområde.
Spridning av aktiviteter inom kultursamverkansmodellerna och studieförbunden, Andel aktiviteter utanför Växjö kommun (%) *		55 %	49 %	51 %	50 %	Siffrorna avser 2021, mätning under våren. Deltagarrestriktioner och en större andel uppsökande verksamhet, exempelvis utomhus, har påverkat spridningen i länet positivt under pandemin även om såväl antalet aktiviteter som antal besökare har minskat.

Mätetal		Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Andel väntande patienter till första besök inom planerad specialiserad vård som väntat 90 dagar eller kortare *		63 %	76 %	80 %	95 %	Inom sjukhusvården har det varit ett sämre väntetidsläge än tidigare. Det kan noteras ett väsentligt ökat remissinflöde till sjukhusvårdens verksamheter. Inom psykiatrien pågår arbete och bedömningen är att målet kommer vara uppfyllt innan årets slut.
Andel väntande patienter till operation/åtgärd inom planerad specialiserad vård som väntat 90 dagar eller kortare *		77 %	63 %	48 %	85 %	Ett för perioden relativt bra väntetidsläge där produktionen har varit i nivå med läget före pandemin. Det syns ett ökande remissinflöde till opererande verksamheter jämfört med perioden under pandemin.
Antal väntande fördjupad utredning BUP *		343	481	484	150	Det totala antalet väntande till fördjupad utredning inom offentlig och privat BUP var i augusti 343 personer. Andel väntande till utredning inom vårdval BUP offentlig är 236 st och privat 107 st. Inflödet är fortsatt kraftigt varje år och produktionen har ökat. Målvärdet angivet här är för både de offentliga och privata vårdgivarna, det kommer att sättas ett produktionsmål för den offentliga delen av BUP framåt.

Skapa ökade förutsättningar för och bidra till en hållbar regional utveckling

Kopplat till detta mål har Regionala utvecklingsnämnden pekat ut handlingsplaner under tre av de fyra prioriteringarna i den regionala utvecklingsstrategin Gröna Kronoberg 2025. Under respektive prioritering arbetar nämnden särskilt med följande handlingsplaner under 2022:

- Stödja utvecklingen av Bredband och digitala servicelösningar
- Fler bostäder - utveckla boendemiljöer och öka mervärdet av infrastruktursatsningar
- Definiera en fungerande servicestruktur
- Stöd entreprenörskap och nyföretagande för ett breddat näringsliv genom fler service- och tjänsteföretag
- Stärk företagens och offentlig sektors gröna omställning
- Främja informerade studie- och yrkesval för ett livslångt lärande
- Stärka individens omställningsförmåga

Samtliga handlingsplaner ligger i linje med verksamhetsplanen under delårsperioden.

I Regionala utvecklingsstrategin, Gröna Kronoberg 2025, återfinns indikatorer och mätetal som vi använder för att följa upp länets utveckling inom alla de områden som den Regionala utvecklingsstrategin omfattar.

Eftersom det inte är möjligt att återspegla den regionala utvecklingen i ett enskilt eller några få mätetal så följer vi årligen upp en lång rad kvantitativa indikatorer på strategins mål och

påverkansfaktorer i en separat rapport. Utfallet ger Regionfullmäktige en bild av länets utveckling

inom samtliga målområden i regionala utvecklingsstrategin, Gröna Kronoberg 2025.

Regionfullmäktige gav tio uppdrag till Regionala utvecklingsnämnden inför 2022, bland annat kopplat till förnyelsebara drivmedel och vattenförsörjning som är viktiga grundläggande förutsättningar för en hållbar regional utveckling. Samtliga uppdrag är påbörjade och ligger i linje med verksamhetsplanen.

Utöver det som sker enligt verksamhetsplan bidrar regional utveckling till att stödja länets aktörer utifrån konsekvenserna av Rysslands invasion av Ukraina. Det innebär bland annat att det nätverk som startades med näringslivsaktörer under pandemin, Tillsammans når vi längre, nu har fått startas upp igen men utifrån en annan kris.

Medarbetare

Attraktiv arbetsgivare med medarbetare som trivs och utvecklas

Vara en attraktiv arbetsgivare

Mätetal		Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Hållbart medarbetar engagemang (HME) *		79,9		78	79	Ingen ny mätning har skett sedan delårsrapportering mars. Ny mätning genomförs under oktober 2022.
Faktisk sysselsättningsgrad *		88,5 %	87,7 %	87,2 %	85,5 %	Ökningen beror till viss del på att ett antal av våra medarbetare går upp till heltidstjänstgöring och/eller studielediga/tjänstlediga åter är i tjänst under sommarmånaderna samt att semestervikarier inte har någon längre frånvaro. Utfallet kommer förmodligen att återgå till något lägre nivå under hösten.
Sjukfrånvaron *		5,9 %	5,3 %	6 %	5,3 %	Sjukfrånvaron är fortfarande på högre nivåer i jämförelse med föregående period och år.

Processutveckling och produktion

En effektiv verksamhet med hög kvalitet

Kvaliteten ska vara god med effektiva processer i verksamheten

Mätetal	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Andel vårdtillfällen för patienter 65 år eller äldre där oplanerad återinskrivning skett inom 30 dagar *	15,7 %	15,5 %	15,6 %	10 %	Tillsammans med med enheten för uppföljning och kvalitet pågår ett arbete att definiera mätetalet och analysera innehållet då resultatet över tid har legat stabilt. Motsvarande mätning där andel vårdtillfällen för patienter 65 år och äldre där oplanerade återinskrivningar <i>med samma diagnos</i> skett inom 30 dagar, är 3,8. Ett projekt är startat i Ljungby mellan kommun, vc Sländan och medicinkliniken med syfte att minska undvikbara återinläggningar.
Andel patienter som haft samma läkare de tre sista besöken, gjort minst tre besök sista tre åren(kontinuitet) *	17 %	17 %	15 %	30 %	Mycket stor variation mellan enheter. Arbetssättet går mer på att skapa kontinuitet i teamet varför måttets relevans kan ifrågasättas. Fortsatt arbete med Fast vårdkontakt och Fast läkarkontakt.

Vara en drivande utvecklingsaktör

Mätetal	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Andel distanskontakt video av samtliga öppenvårdsbesök *	2,7 %	2 %	0,7 %	7 %	För att få upp användandet, så kommer alla projekt i omställningsarbetet ha utgångspunkten "digitalt först och fysiskt när det behövs". Detta förhållningssätt kommer stimulera till en ökning av videobesök.

Klimatpåverkande utsläpp ska minska

Minskningen av klimatpåverkande utsläpp redovisas i uppföljning av Hållbarhetsprogrammets genomförandeplan.

Ekonomi

En hållbar ekonomi i balans

En hållbar ekonomi i balans

Mätetal		Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Mål 2022	Kommentar
Nettokostnadsutveckling totalt, (%) *		0,4 %	6,2 %	1,5 %	3,6 %	 Utvecklingstakten för Region Kronobergs nettokostnader är fortsatt betydligt lägre än tidigare år. Bidragande faktorer är förutom en lägre kostnadsutveckling i verksamheterna den höga nivån på specialdestinerade statsbidrag.
Resultat (%) i förhållande till skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag *		9,6 %	5,9 %	7,1 %	2 %	 (Resultat efter balanskravsjusteringar) Ett högt resultat för perioden som till stor del hänförs till höga bidrag från staten samt en positivare utveckling än budgeterat när det gäller skatteintäkter.
Kostnader för hyrpersonal i förhållande till kostnad för egen personal inom hälso- och sjukvård (%) *		6,8 %	5,9 %	4,9 %	4 %	 Andelen hyrpersonal fortsätter att öka. En fortsatt förhållandevis hög sjukfrånvaro kopplat rekryteringssvårigheter inom vissa specialiteter försvårar utfasning. (undantaget är hyrpersonal kopplat till uppskjuten vård som statsbidragsfinansieras)

Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning utifrån en stabil ekonomi som kännetecknas av långsiktighet och hållbarhet ska vara grunden för regionens verksamhet och ge regioninvånarna en god och kvalitativ service. Det skapas genom att verksamheten drivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt och betyder att dagens kostnader inte skjuts över på framtidens generationer. För både verksamhet och ekonomi finns ett antal regionövergripande mål. I strävan mot en god ekonomisk hushållning ska såväl verksamhetsmässiga som ekonomiska mål beaktas.

För de verksamhetsmässiga resultatmålen har nio resultatmål en helt eller delvis tillfredsställande måluppfyllelse i augusti, fem resultatmål har i augusti en ej tillfredsställande måluppfyllelse.

Prognosen vid delårsbokslut per augusti är att måluppfyllelsen för helåret i stort kommer att spegla utfallet i augusti med förhoppning om att utvecklingstrenden ändå går i positiv riktning resterande del av året och att något fler mätetal får en tillfredsställande eller delvis tillfredsställande måluppfyllelse.

Av de tre finansiella resultatmålen i budget 2022 som redovisas ovan uppnås två av dessa för perioden januari-augusti, målsättning för andel hyrpersonal i förhållande till egen uppnås ej och

förväntas ej göra det för helåret 2022.

Utöver de mål som finns i budget 2022 så var den genomsnittliga likviditeten för perioden januari-augusti 1 500 mnkr (exkl kassakredit) vilket motsvarar ca 4 månaders betalningsberedskap och är en förbättring jämfört med helåret 2021. Målsättning enligt riktlinjer för god ekonomisk hushållning är minst en månads betalningsberedskap.

Även soliditeten har förbättrats sedan årsbokslutet och uppgår nu till 40 % (3% inkl ansvarsförbindelsen).

Viktigt att Region Kronoberg fortsätter sitt arbete med att över tid sänka takten för kostnadsutvecklingen i samtliga verksamheter.

Redovisning av uppdrag

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
 Invånare	Riktade hälsosamtal ska erbjudas vid länets samtliga vårdcentraler	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående Till steg 1 införandet anmälde sig 11 vårdcentraler. Av dessa genomför 9 vårdcentraler hälsosamtal för 50 åringar. Teleborg och Alvesta har av olika anledningar ännu inte kommit igång.  Steg 2 breddinförande har avvaktat nationell evidensgenomgång samt nationell revidering av frågor i hälsoenkät för hälsokurvan. Breddinförande kommer införas under hösten 2022, utbildningar samt övriga förberedelser sker under hösten så att samtliga vårdcentraler ska kunna börja bjuda in under senare del av kvartal 4. Prognosen är därför fortsatt att samtliga vårdcentraler kommer igång under 2022.
	Utreda och föreslå en lösning för ökad telefontillgänglighet för patienterna	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Flera förbättringsarbeten pågår som test av olika Tele Q inställningar, digitala ingångar, webbtidböcker, basutbud för äldreomsorg.
	Utveckla webbtidboken så att det för patienter går att hitta och boka lediga tider över hela primärvården, vid brist på tider på den egna vårdcentralen	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Arbete pågår genom Vägen till vården och boka/kalla-processen.
	Ta fram en modell för analys av klagomål/synpunkter oavsett om de har inkommit direkt till vården eller via patientnämnden	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Arbete med fortsatt hantering av klagomål/synpunkter pågår och beräknas slutrapporteras under december.
	Införa gratis kollektivtrafik från den dag man fyller 80 år	Trafiknämnd Klar  Gratis kollektivtrafik från den dag man fyllt 80 år infördes i samband med taxa 2022 det vill säga 1 januari 2022.
	Införa enhetstaxa dvs lika pris för tåg och buss i länet vid tidtabellskiftet 21-22	Trafiknämnd Klar  Införandet av enhetstaxa för buss och tåg på periodbiljetten infördes i samband med införandet taxa 2022 det vill säga 1 januari 2022.
	Gör en tvåårig satsning tillsammans med idrottsrörelse, folkbildning och ungdomsorganisationer för att återstarta idrotts- och kulturverksamheter, med tyngdpunkt på barn och ungdomar.	Kulturnämnd Pågående  Återstartsuppdraget pågår enligt plan och insatser har gjorts för både kultur- och idrottsområdet likväl som för ungdomsorganisationer och professionella kulturskapare. Bedömningen är att insatserna har mildrat pandemins konsekvenser i länet. Både kultur- och idrottsområdet har emellertid drabbats hårt och återstarten beräknas fortsätta under kommande år.
	Utred hur Region Kronoberg kan förbättra tillgång till el i länet, i samverkan med andra parter	Regional utvecklingsnämnd Klar  En kartläggning av elsystemet i Kronobergs län blev färdigställd under våren. Dialog fortgår med olika intressenter för hur arbetet kan tas vidare i

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		utvecklingsprojekt. Med anledning av de höga elpriserna kan arbetet under hösten komma att fokusera mer på kortsiktiga åtgärder för att stötta hushåll och företag.
	Destination Småland ges ett särskilt uppdrag att ge företagen extra stöd på lämpligt sätt efter pandemin	Regional utvecklingsnämnd Klar Destination Småland har ett särskilt uppdrag att ge företagen inom besöksnäringen extra stöd utifrån effekterna av pandemin. Destination Småland har tagit sig an uppdraget och driver projektet "Hållbar besöksnäring i spåren av pandemin" (2021 - 2023). Projektet fokuserar på att förstå och öka andelen av den inhemska marknaden och med ett uttalat hållbarhetsfokus, i linje med den nya besöksnäringstrategin. Genom ett ökat besökarintresse bland svenska turister antas besöksnäringen bli starkare och mer motståndskraftig, det skapar en bättre balans mellan svenska och utländska gäster och inte minst så öppnar det för ett mer hållbart resande. Destination Småland har genomfört två större nationella kampanjer, där huvudsyftet varit att skapa en känsla och atmosfär som är långsiktigt varumärkesbyggande.
 Medarbetare	Utarbeta och besluta om ett lönepolitiskt program	Regionstyrelse  Arbeta pågår enligt plan. Dialog fördes med RSPU vid maj sammanträdet.
	Genom samverkan försöka skapa en förändrad barnmorskeutbildning för att öka antalet barnmorskestuderande	Regionstyrelse Pågående Samverkan med Region Blekinge och Region Kalmar påbörjades under våren för att hitta nya lösningar kring studiegrupper, VFU-platser och eventuellt samarbeten med nya lärosäten.  Ökad samverkan internt i Region Kronoberg där Utbildning och lärande kontinuerligt träffat verksamhetschefen för Kvinnokliniken för att föra en dialog om ytterligare stöd till handledare eller andra utbildningsinsatser för att kunna ta emot fler studenter.
	Utveckla friskvård och samhörighet på arbetsplatserna	Regionstyrelse Pågående Genomförande av en rad olika insatser för uppdragen "Friskvård och samhörighet på arbetsplatsen" och "Återhämtning för medarbetare efter covid-19" pågår. Ex. på insatser är föreläsningar och material kring återhämtning på och utanför arbetet, reflektionsverktyg, digitala pausprogram, friskvårdspass samt erbjudande för verksamheterna att ta med sina arbetsgrupper för att ta del av ett halvdagskoncept med fokus på återhämtning och gemenskap. Statliga medel har godkänts från flertalet av de åtgärder som ansökts på temat hållbart arbetsliv inom vård och omsorg.
	Utröda förutsättningarna för att genomföra arbetsmarknadsprojekt inom Region Kronoberg för att ge ungdomar möjlighet till arbete	 Ej påbörjad.

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
 Processutveckling och produktion	En modell för att stimulera specialister från sjukhusvården att medverka i den nära vården, så att patienter inte behöver besöka sjukhusen lika ofta, ska utvecklas exempelvis via digital konsultation	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Samtliga åtgärder inom handlingsplanen är inte definierade eller påbörjade. Pilotprojektet med mobil akutläkare kopplat till ambulansverksamheten avslutades i brist på bemanning. Syftet med projektet var att förhindra undvikbara besök på akutmottagningen, samt att skapa vägar in direkt till slutenvården, vid behov av inläggning. Projektet med digital konsultation mellan ortopederna och vårdcentralerna är avslutat och utvärderat. Underlaget är för litet för vidare analys.
	Digital triagering och anamnes ska breddinföras så att det blir tillgängligt vid alla länets vårdcentraler och folktandvårdskliniker	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Enskilda vårdenheter använder temporärt verktyget Visiba. Det verktyg som ska användas i breddinförandet har försenats p.g.a. både leverans och upphandlingsfrågor. I nuläget ingen tillförlitlig prognos om när breddinförandet är på plats. Arbetet med digital triagering och anamnes kommer framöver bli en del i den uppdaterade digifysiska handlingsplanen.
	Erbjuda riktad screening inom fler områden	Hälso- och sjukvårdsnämnd Klar  Införande av metoder för screening inom fler områden bör ske i linje med gällande nationella riktlinjer och i samråd med nationell och lokal kunskapsstyrningsorganisation. Ett första steg är att se till att det finns en utarbetad rutin för hur förslag på införande av riktad screening inom olika områden ska hanteras. Rutinen föreslås följa redan befintliga rutiner för övriga remisser som inkommer till Region Kronoberg.
	Tillsammans med kommunerna hitta sätt att öka läkarmedverkan i den kommunala hemsjukvården	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Utifrån nationella överenskommelsen God nära vård och omsorg gjordes nyligen en punktmätning sammanställd av SKR. Hos Region Kronoberg, i dialog med länets kommuner, framkom det att fast läkarkontakt i primärvården på särskilda boenden fanns till 90 %. Sjuksköterskorna i kommunen vittnar även om en god kontinuitet och gott gemensamt arbetssätt.  Likväl finns förbättringar att göra. Det pågår idag utvecklingsarbeten i Region Kronoberg i det länsgemensamma samarbetet via översyner av hemsjukvårdsavtalet och överenskommelsen kring utskrivningsklara. Arbetet får stöd i nationella satsningar som patientkontrakt, fast vårdkontakt och fast läkarkontakt i primärvården. Nova homecare, är ett projekt i verksamheten för att möjliggöra digital läkarnärvaro inom äldreomsorgen. En vidareutvecklad modell för samarbetet kring den kommunala hemsjukvården kommer framåt att drivas inom initiativet "Nära vård i hemmet". Eventuella förändringar kommer även att beröra privata aktörer och därför involvera vårdvalsenheten.
	Utreda och föreslå en modell för digitala vårdbesök på jourtid	Hälso- och sjukvårdsnämnd  Arbetet är ännu ej påbörjat, kommer bli en del i den reviderade digifysiska handlingsplanen.

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
	Utveckla en modell där kommunal hemsjukvård kan nå läkare dygnet runt	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Ett arbete behöver göras för att samla resurser som är mobila, i jour eller i beredskap. Intentionen är att hålla ihop detta inom initiativet "Nära vård i hemmet". Frågan inkluderar i viss mån privata utförare varför Kundvalsenheten måste involveras i eventuella förändringar.
	Utreda möjligheten att upphandla jourverksamhet för primärvården	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  En översyn av primärvårdens jourverksamhet har gjorts. Region Kronoberg har gått ut med RFI (request for information) för att undersöka marknaden och samla information om möjliga lösningar inom området.
	Vård som skjuts upp under pandemin ska utföras under 2022 under förutsättning av personaltillgång	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Planeringen för operation i Växjö och Ljungby sker tillsammans med berörda kliniker, kapaciteten är god och i nationell jämförelse ligger Kronoberg väl till. Fortsatt arbete i operation styrgrupp sker var 14:e dag. SMART-salskonceptet fortsätter i Ljungby. En översyn behövs för att se vilka operationer från vilka kliniker som passar bäst in i konceptet. En handlingsplan har tagits fram som bland annat samlar de extra insatser kliniker arbetar med.
	Utreda organisation och finansiering gällande ST-tjänster, för en bättre långsiktig kompetensförsörjning	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Arbetet går enligt plan och årshjul. Fördelningen av ST-tjänster sker i hälso- och sjukvårdens ledningsgrupp efter att frågan ställs på ett skriftligt underlag från områdescheferna.
	Utreda organisation och finansiering för införandet av barnens bästa	Hälso- och sjukvårdsnämnd Klar  Utredning av organiseringen av arbetet med barnets bästa genomfördes under december 2021-januari 2022 och samordnades av HSJ Planering och utredning. Utredningen resulterade i att arbetet med barnets bästa tillsammans med arbetet med den regionala samverkans- och stödstrukturen flyttade över till hälso- och sjukvårdens programkontor för Nära vård. Ärendet hanterades i central samverkansgrupp i februari 2021 och den organisatoriska förändringen genomfördes från 1 april 2022.
	Arbetet för att åstadkomma dubbelspår mellan Alvesta och Växjö ska intensifieras	Regional utvecklingsnämnd Region Kronoberg, med flera aktörer, har under ett antal år arbetat för att dubbelspår ska byggas mellan Alvesta-Växjö. Under senaste planperioden för den Nationella infrastrukturplanen, det vill säga 2018–2029, har arbetet intensifierats framför allt då regeringen gav Trafikverket i uppdrag att ta fram en åtgärdsvalstudie för hela Kust till kust-banan för att tjäna som underlag till kommande plan. Åtgärdsvalstudien var klar i december 2020.  En tydlig metod för att påverka utbyggnaden av dubbelspår Alvesta-Växjö är genom att visa på önskan att vilja köra mer trafik än vad som kapaciteten för banan tillåter. Att det finns en vilja om mer trafik på banan tydliggörs framförallt i trafikförsörjningsprogrammets bilaga tågstrategiskt underlag, vilken antogs av regionfullmäktige i

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		november 2021. En ytterligare förstärkning av tydligheten om viljan och behovet av att öka trafiken på banan gavs genom att regionfullmäktige i mars 2022 beslutade om att ett nytt sjukhus ska byggas i Råppe, att det ska stå klart 2029 och då vara möjligt att åka spårbunden trafik dit. Till detta kan också läggas avsiktsförklaring om framtida ny Krösatågstrafik, vilken är upprättad mellan regionerna Kronoberg, Kalmar och Blekinge och antogs av Regionstyrelsen januari 2022. När Trafikverket i slutet av november 2021 presenterade förslag till nationell plan för perioden 2022–2033 fanns förslag om att bygga tågstopp även i Råppe, men det fanns inte någon åtgärd i planen om att bygga dubbelspår på sträckan Alvesta-Växjö. När regeringen i juni 2022 slutligen fastställde den nationella planen hade Kust-till-kustbanan, Dubbelspår Växjö–Råppe (etapp 1 av dubbelspår Växjö–Alvesta) prioriterats in med 375 miljoner kronor. Kostnaden för etapp 1 är uppskattad till 525 miljoner kronor, således ligger åtgärden "över kant" då ytterligare minst 150 miljoner kronor måste prioriteras in i kommande plan vilket troligen kan ske i planperioden 2026–2037. Vid regeringens fastställande av nationell plan hade anslaget till signalsystemet European Rail Traffic Management System (ERTMS) minskats med cirka 11 miljarder kronor, från Trafikverkets förslag på 26 miljarder kronor till slutlig fastställelse på 15,4 miljarder kronor. Effekten av detta innebär att det planerade mötesspåret vid Grönsången på sträckan Alvesta-Växjö har skjutits på framtiden.
	I samverkan med Länsstyrelse och "Transporteffektivt Kronoberg" ska vi upprätta en plan för laddinfrastruktur i hela länet	Regional utvecklingsnämnd Pågående Region Kronoberg ingår i ett nationellt projekt som ska utveckla ett planeringsunderlag för laddinfrastruktur och förnybara drivmedel. Inom projektet pågår en nulägesanalys där befintliga system och regionala behov kartläggs. En regional workshop och intervjuer med kommunerna i länet har genomförts. I samarbete med Transporteffektivt Kronoberg har en kartläggning av lämpliga laddpunkter på landsbygd och besöksnäring genomförts. Inom Transporteffektivt Kronoberg har en kartläggning av produktionspotentialen av förnybara drivmedel samt kunskapshöjande insatser om delningstjänster kopplat till transporter (samåkning, bilpool med mera) genomförts. Energikontor Sydost har genomfört seminarier om debiteringslösningar för laddinfrastruktur.
	Ta initiativ till en långsiktig lösning för Regionteaterns lokaler i länet	Kulturnämnd Pågående Ägarna gav i början av året bolaget i uppdrag att göra en utredning om sina lokalbehov. I maj lämnade bolagets styrelse över en utredning till ägarna med förslag på olika vägval. Utredningen hanterades vid ett ägarsamråd i juni och innebär en utgångspunkt för diskussion mellan ägarna och bolaget. Då en del faktafrågor återstod bad ägarna bolaget att besvara dessa efter sommaren. Ägarsamrådet beslutade även att tillsätta ett arbetsutskott för att möjliggöra ett närmare samarbete under hösten. Arbetsutskottets första möte planeras till mitten av oktober.

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
	Genomföra testprojekt för grön rehab enligt föregående års uppdrag	Regionstyrelse  Omhändertaget av hälso- och sjukvårdsförvaltningen och genomförs enligt plan. Testprojekt genomförs i första hand med fokus på psykisk ohälsa och Region Kronobergs egen personal.
	Ta fram en färdplan för vätgasutveckling inom Kronobergs län	Regional utvecklingsnämnd  Pågående Kartläggning av produktionspotential är genomförd men behovet av vätgas är ännu inte kartlagt.
	Utred om vi genom att förstärka Region Kronobergs projektkontor kan öka hemtagningen av EU-medel m.m. till länet	Regional utvecklingsnämnd Pågående  En kartläggning, intervjuundersökning och analys av utfall under tidigare programperiod, behov och av förutsättningar i regionen för ett starkt gemensamt arbete för att öka EU-finansieringen av olika insatser och projekt har genomförts. Arbete med insamling av vissa kompletterande uppgifter pågår för närvarande.
	Utreda förutsättningarna och villkoren för att göra Växjö Småland Airport till beredskapsflygplats	Regionstyrelse Klar Regionstyrelsen tillskrev Infrastrukturdepartementet, MSB och Trafikverket angående den föreslagna fördelningen av nya beredskapsflygplatser. Därefter fick Trafikverket i uppdrag att göra kompletterande analyser av beredskapsflygplatser med utgångspunkt från regeringsuppdraget "Översyn av de svenska beredskapsflygplatserna". Region Kronoberg yttrade sig i ärendet och framhöll den Växjö flygplats strategiska geografiska läge i Småland, samt hur flygplatsen nyttjats under pandemin av såväl helikopter som ambulansflyg.  Infrastrukturdepartementet överlämnade tidigt 2022 en remiss "Beredskapsflygplatser för att säkra samhällsviktiga flygtransporter" där Växjö Småland Airport pekas ut som en del av ett nationellt nät av beredskapsflygplatser. Region Kronoberg har yttrat sig i ärendet och välkomnar förslagen i remissen. Ett utredningsarbete pågår i södra sjukvårdsregionen (SSVR) avseende införandet av en ambulanshelikopter verksamhet. Ambulanshelikoptern förväntas i huvudsak genomföra sekundärtransporter mellan sjukhus i SSVR. Det finns dock ingen helikopterlandningsplats i direkt närhet av sjukhusen i Kronoberg, istället används Växjö flygplats, vilket även det visar på behovet av en beredskapsflygplats.
	Med hjälp av folkbildningsorganisationer genomföra en folkbildning om digitala hjälpmedel	Regional utvecklingsnämnd Pågående  Arbetet pågår enligt plan och genomförs inom Region Kronobergs ordinarie dialog- och samverkansprocess med länets studieförbund. En ny överenskommelse och nya villkor tas fram i dialog med studieförbunden för att skapa goda förutsättningar för fri och frivillig folkbildningsverksamhet i Kronobergs län, där även insatser kring digital delaktighet ingår i studieförbundens grunduppdrag. I juni genomfördes en avstämning med studieförbunden via paraplyorganisationen Kronobergs läns bildningsförbund. En verksamhetsdialog med alla studieförbunden är planerad i september och genomförs i samverkan mellan Region Kronobergs kulturförvaltning, Verklighetslabbet och funktionen

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		för det regionala bredbandsuppdraget. Inom ramarna för verksamhetsdialogen planeras också en workshop kring hur Region Kronobergs samverkan med folkbildningen kring arbetet med digital delaktighet kan stärkas.
	Folkhälsoberedningen har i uppdrag att utarbeta en samverkansmodell med civilsamhället	Regionstyrelse Pågående Arbete i full gång. Ansökningsperioden för intresserade föreningar pågår under hela augusti.
	Ta fram ett program för att öka idrott och rörelse, som ett led i förbättrad folkhälsa i samverkan med föreningslivet	Kulturnämnd Pågående Förslag till idrottspolitiskt program har tagits fram i samverkan med framförallt idrottsrörelsen men även länets kommuner. Programmet har hanterats på kulturnämnden och återremitterats i regionstyrelsen för att möjliggöra en remissrunda hos länets kommuner.
 Ekonomi	Ta fram en hyresmodell för regionen, som ger verksamheten eget ansvar och möjlighet att påverka sina hyreskostnader	Regionstyrelsen Pågående Uppdraget är i ett uppstartsskede där de olika delarna håller på att kartläggas och konkretiseras.
	Regionen ska tillvarata resultaten från de utredningar som gjorts kring både den verksamhetsnära och övergripande administrationen	Alla nämnder Pågående Administration på alla nivåer i organisationen ses över och prövas löpande. Tidigare utredningar och omorganisationer är en del av dessa utvärderingar. Exempelvis pågår arbetet med chefers organisatoriska förutsättningar pågår enligt plan.

I Årsredovisning 2021 hade nedanstående uppdrag status "Pågående".

Hälso- och sjukvårdsnämnden:

Egenmonitorering (hemmonitorering) ska införas både inom primärvården och inom slutenvården på bred front, Se nedan Plan för digifysisk vård.

Anpassa antalet anställda till antalet disponibla vårdplatser och vårdtyngd, pågående. Översyn av vårdplatsstrukturen pågår utifrån att anpassa antalet vårdplatser utifrån budget. Analys av uppföljning av bemanning per vårdplats görs kontinuerligt. Arbetet har försvårats p.g.a. covid, där bl.a. vårdavdelningar gjorts om temporärt

Plan för digifysisk vård ska verkställas, pågående. Nuvarande plan har delvis blivit inaktuell i innehåll och tidsplaner. Flera leveranser har försenats i tekniska lösningar och upphandlingar. En reviderad handlingsplan kommer att tas fram under hösten 2022.

Väsentliga personalförhållanden

Genomförande av en rad olika insatser för uppdragen "Friskvård och samhörighet på arbetsplatsen" och "Återhämtning för medarbetare efter covid-19" pågår. Insatserna efterfrågas av verksamheterna och planering för fortsatta insatser under våren 2023 pågår.

Under perioden har regionens första pulsmätning genomförts. Denna ersätter tidigare medarbetareundersökningar och syftar till att på ett förenklat sätt mäta patientsäkerhetskultur och arbetsmiljö. Resultatet visar på ökningsindex inom index som mäter patientsäkerhetskultur (HSE), där värdet går från 76 år 2019 till 77 år 2022. Arbetsmiljön (HME) går från 78 år 2019 till 80 år 2022. Ny mätning genomförs i oktober.

Arbetet med chefers organisatoriska förutsättningar fortlöper inom flera verksamheter. Det tas löpande beslut och görs förändringar som syftar till att skapa bättre förutsättningar långsiktigt för chefer i regionen.

Antalet arbetsmiljöteam ökar löpande i verksamheterna. Dessa har på ett tydligt sätt skapat bättre förutsättningar för att långsiktigt arbeta med arbetsmiljö, hälsa och trivsel inom verksamheterna.

Användande av hyrpersonal är fortsatt på mycket höga nivåer. Delorsak till detta är ökad belastning inom vissa verksamheter med anledning av covid, men också fortsatta svårigheter att rekrytera sjuksköterskor och läkare till vakanta tjänster. Psykiatri använder sig i väldigt låg utsträckning av hyrpersonal, här har ett långsiktigt arbete gett en tydlig ihållande effekt.

Sjukfrånvaron är fortfarande på högre nivåer i jämförelse med föregående period och år. Långtidssjukskrivningar minskar, vilket gör att sjukfrånvaron sannolikt fortfarande är pandemirelaterad.

Alla medarbetare har erbjudits fyra veckors semester i våra verksamheter, vilket ställt höga krav på bemanningsplanering. Introduktion av sommarvikarier har fungerat väl. Det finns förbättringsområden till nästa år framförallt avseende samordning och samverkan. Uppstart av detta arbete görs under hösten 2022.

Region Kronoberg behåller befintliga medarbetare och attraherar nya genom möjligheter till utveckling, hälsofrämjande arbetsplatser och goda arbetsvillkor

Fortsätta att utveckla arbetet kring ledarskap i Region Kronoberg.

Arbete gällande Chefers organisatoriska förutsättningar (CHOF) pågår i flera av regionens verksamheter och all relevant statistik visar att det rör sig i rätt riktning mot uppsatt riktvärde 10-35 medarbetare per chef. Dock finns det en hel del verksamheter som har fortsatt stora utmaningar och med anledning av det pågår en dialog med övergripande ledningspersoner inom Hälso- och sjukvården, för att tillsammans hitta ett sätt att arbeta framöver.

Ett förslag till upplägg på program för framtida ledare är presenterat och antaget. Nu pågår ansökan och därefter följer urval och intervjuer till totalt 20 platser. Programmet kommer

starta under mars 2023 och pågår till december 2023.

Fortsätta utveckla arbetet med kompetensförsörjning.

Det strategiska arbetet med att fortsätta utveckla arbetet kring kompetensförsörjning pågår inom en rad olika områden. Upplevelseverkstad med elever från årskurs 8 har inte kunnat genomföras på grund av pandemin men kommer att återupptas under februari 2023. Planering pågår för att under hösten 2022 erbjuda "prova på dagar" för ett urval av gymnasieelever på de teoretiska programmen. Planen är att under 2023 bjuda in alla gymnasieelever åk 3 som går ett teoretiskt program.

Arbetet med karriärmodeller fortlöper enligt planering och en handlingsplan för arbetet med karriärmodeller inom hälso- och sjukvården är framtagen. Arbeta pågår med att ta fram karriärmodeller för sjuksköterskor och specialistsjuksköterskor samt planering för uppstart av karriärmodeller för röntgensjuksköterskor och barnmorskor. Modellen för sjuksköterskor är klar och kommer att testas i vissa pilotverksamheter under hösten.

Urval och beslut om årets utbildningstjänster för sjuksköterskor är i stort sätt avslutad. Analys av utbildningsbehov 2023 har påbörjats. Arbetet kring specialistutbildning med inriktning barn och ungdom är klar och utbildningen startar höstterminen 2022. Planeringsarbetet för röntgenutbildning pågår tillsammans med Linnéuniversitetet och högskolan i Jönköping med förhoppning om utbildningsstart hösten 2023. Ett VFU-råd har inrättats och arbetet är under uppstart. Dialog pågår också med Linnéuniversitetet, Region Kalmar och Region Blekinge för att försöka skapa förutsättningar för att öka antalet barnmorskestuderande.

Inom AT-området har man valt att ta in två extra AT-läkare till Ljungby som börjat i september. Anledningen är att det fanns många bra sökande och att det finns ett stort behov av läkare i Ljungby. Fortsatt högt söktryck på AT-tjänsterna.

När det gäller semesterrekrytering inför sommaren 2022 så var det färre antal sökande vilket gjorde att på flera ställen fick man tänka om kring vilka som skulle anställas och utföra vilka arbetsuppgifter. Trots särskilda insatser i form av extra annonsering så saknades kandidater till t ex sjukhusvården i Ljungby.

Under sommaren erbjöds 78 ungdomar sommarpraktik/feriearbete.

Fortsätta utveckla arbetsmiljö- och hälsoarbetet för att främja den goda arbetsplatsen i strävan att uppnå Region Kronobergs nollvision mot arbetsrelaterad ohälsa.

Genomförande av en rad olika insatser för uppdragen "Friskvård och samhörighet på arbetsplatsen" och "Återhämtning för medarbetare efter covid-19" pågår. Ex. på insatser är föreläsningar och material kring återhämtning på och utanför arbetet, reflektionsverktyg, digitala pausprogram, friskvårdspass samt erbjudande för verksamheterna att ta med sina arbetsgrupper för att ta del av ett halvdagskoncept med fokus på återhämtning och gemenskap. Politiskt beslut är fattat vad gäller höjning av friskvårdsbidraget från 1200 kr till 2000 kr, från och med den 1 januari 2023. Tillsvidareanställda medarbetare inom regionen har sedan våren 2022 möjlighet att ta del av ett erbjudande kring förmånscyklar. Statliga medel har godkänts från flertalet av de åtgärder som ansökts på temat hållbart arbetsliv inom vård och omsorg.

Arbetet med att utveckla och förenkla arbetet kring SAM-Systematiskt arbetsmiljöarbete pågår med referensgrupper som består av HR och huvudskyddsombud. En särskild modul i Stratsys med SAM kommer att införas under hösten. Arbetsmiljöutbildning och repetitionsutbildning genomförs kontinuerligt för chefer, skyddsombud och HR. Därutöver har informations-, kompetenshöjande och stödjande insatser kring exempelvis genomförande av arbetsmiljöronder erbjudits. Kontinuerligt arbete pågår även att utveckla och kompetensstärka arbetsmiljöteamen. En upphandling av Företagshälsovård har genomförts och börjar gälla 2023.

Under mars månad genomfördes pulsmätningen för första gången med en svarsfrekvens på 71,3% och ett HME (Hållbart medarbetarengagemang) resultat på 79,9. Det är en kraftig ökning i förhållande till förra mättillfället 2019 som var 78,0. Pulsmätningen ska bidra till ökad dialog och reflektion kring friskfaktorer och förbättringsområden på arbetsplatsen inom medarbetarengagemang och patientsäkerhetskultur. Undersökningen är en del i det systematiska arbetsmiljöarbetet som bidrar till att kontinuerligt undersöka arbetsmiljön. Pulsmätningen kommer att genomföras två gånger per år. Nästa mättillfälle kommer ske under oktober månad. Vid detta tillfälle kommer även frågor som berör diskriminering, kränkande särbehandling, sexuella trakasserier samt hot och våld ingå.

Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

	Utfall jan-aug 2022			Utfall jan-aug 2021		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Region Kronoberg	5,9	6,4	4,2	5,3	5,8	3,5

När det gäller innevarande år/ månads- sjukfrånvaro är inte den sista månaden komplett, sjukfrånvaro som uppkommer efter lönebryt, ej beviljad sjukfrånvaro samt eventuella rättningar saknas.

Sjukfrånvarodagar (kort/lång) per snittanställd

	Jan-aug 2022			Jan-aug 2021		
	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar
Region Kronoberg	12,1	5,4	6,8	10,8	4,0	6,8

När det gäller innevarande år/ månads- sjukfrånvaro är inte den sista månaden komplett, sjukfrånvaro som uppkommer efter lönebryt, ej beviljad sjukfrånvaro samt eventuella rättningar saknas.

Ökningen beror på insjuknande i covid-19 och andra förkylningssymtom. Den korta sjukfrånvaron har ökat och det återspeglas också i rehabiliteringsorsakerna, där infektion och korttidsfrånvaro är vanligast. Prognosen för helår blir sannolikt högre än helår 2021.

Medarbetarrelaterade nyckeltal

Anställningsflöde, sjuksköterskor & specialistsjuksköterskor (endast tillsvidareanställda)

	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021
Nyanställda	89	102
Återanställda	18	23
Totalt	107	125
Avgångar	111	94
<i>varav pension</i>	22	30
Netto	-4	31

Nettot under perioden är negativt och betydligt lägre än föregående period och år. Andelen nyexaminerade uppgår dock till ca 48 % av de nyanställda vilket ligger på ungefär samma nivå som föregående period och år.

Överenskommen- och faktisk sysselsättningsgrad

	Aug 2022		Aug 2021		Aug 2020	
	Över. ssg	Fakt. ssg	Över. ssg	Fakt ssg.	Över. ssg	Fakt ssg.
Primärvård totalt	95,0 %	84,6 %	95,0 %	84,7 %	94,7 %	83,7 %
Specialiserad somatisk vård totalt	96,2 %	86,1 %	95,9 %	85,4 %	95,7 %	85,5 %
Specialiserad psykiatrisk vård totalt	98,6 %	90,7 %	98,6 %	88,6 %	98,2 %	88,4 %
Tandvård totalt	97,7 %	86,6 %	97,1 %	84,7 %	97,1 %	84,7 %
Övrig hälso och sjukvård totalt	97,2 %	90,5 %	96,9 %	87,9 %	96,7 %	88,5 %
Utbildning totalt	94,3 %	93,6 %	92,5 %	88,6 %	92,2 %	87,3 %
Kultur totalt	89,3 %	79,3 %	85,0 %	71,0 %	85,0 %	67,0 %
Trafik och infrastruktur totalt	97,6 %	94,0 %	98,2 %	92,8 %	97,1 %	91,4 %
Allmän regional verksamhet totalt	99,2 %	93,4 %	98,6 %	92,0 %	99,4 %	87,2 %
Övrigt	98,0 %	92,6 %	98,2 %	92,6 %	97,8 %	91,6 %
Region Kronoberg	97,0 %	88,5 %	96,8 %	87,5 %	96,5 %	87,2 %

Ökningen av den överenskomna sysselsättningsgraden kopplas till utgångspunkten att nya tillsvidareanställda medarbetare erbjuds heltidstjänst. Angående faktisk sysselsättningsgrad är utfallet något bättre. Ökningen beror till viss del på att ett antal av våra medarbetare går upp till heltidstjänstgöring och/eller studielediga/tjänstlediga åter är i tjänst under sommarmånaderna samt att semestervikarier inte har någon längre frånvaro. Utfallet kommer förmodligen att återgå till något lägre nivå under hösten.

Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten

För de första åtta månaderna 2022 redovisar regionen ett resultat efter balanskravsjusteringar på 484 mnkr. Helårsprognosen är ett resultat efter balanskravsjusteringar på 440 mnkr vilket är 294 mnkr bättre än resultatmålet (budget). Det starka resultatet och den positiva prognosavvikelsen förklaras till stor del av att utfallet av skatteintäkter och utjämning/generella bidrag beräknas bli betydligt bättre än vad som budgeterats. Därtill kommer också höga riktade statsbidrag/ersättningar kopplade till pandemin i början av året. Kostnaderna för pensioner och avskrivningar beräknas bli lägre än budgeterat vilket också bidrar till den positiva resultatprognosen.

Verksamhetens resultat för perioden är 382 mnkr bättre än budget för perioden.

Verksamhetsvolymerna inom hälso- och sjukvården ökar under perioden, men är alltså under det normala, vilket gett lägre kostnader än budgeterat för köpt vård. Såväl resultatet för perioden som helårsprognosen dras ned av höga kostnader för hyrpersonal.

För kollektivtrafiken så har pandemins påverkan minskat under året, men istället har världsläget med ökade kostnader i samhället drabbat verksamheten. Återhämtningen av intäkterna har gått snabbare än tidigare bedömningar men i samma takt som intäkterna återhämtat sig mer och mer har istället kostnaderna, framförallt för drivmedel, ökat.

Balanskravsresultat

Balanskravsutredningen utgår från årets redovisade resultat. Detta resultat ska justeras för intäkter och kostnader som inte härrör från den löpande verksamheten. Justering ska göras för realisationsvinster vid försäljning av fastigheter, realiserade vinster och förluster på värdepapper samt nedskrivning av värdepapper och återföring av tidigare nedskrivning av värdepapper.

Tabell: Balanskravsutredning - 2022-08-31

(Belopp i mnkr)	2022-08-31	2021-08-31
Periodens resultat	112	380
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	372	-152
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	48
Resultat efter balanskravsjusteringar	484	276
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	484	276

I kommunallagen stadgas det att kommuner och landsting ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Definitionen av vad god ekonomisk hushållning innebär bestäms av organisationen själv. För 2022 är det av regionfullmäktige beslutade målet för Region

Kronoberg att resultat efter balanskravsjusteringar, i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, ska uppgå till 2,0 procent. Det motsvarar det budgeterade resultatet på 146 mnkr.

Helårsprognosen om ett resultat efter balanskravsjusteringar på 440 mnkr innebär att det finansiella målet för en god ekonomisk hushållning uppnås.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förvaltning av finansiella medel

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Finansiella risker och riskhantering

Det av fullmäktige beslutade finansiella reglementet beskriver hur Region Kronoberg skall bedriva dess finansiella verksamhet. Det innehåller limiter för att hantera vilken risk regionen får ta. Region Kronoberg är exponerad för framför allt följande finansiella risker: administrativ risk, ränterisk, refinansieringsrisk, motpartsrisk, likviditetsrisk, valutarisk, kreditrisk och marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Administrativ risk

För att minska den administrativa risken finns en tydlig ansvarsfördelning och organisation.

Ränterisk

Per den 31 augusti 2022 hade Regionen inga räntebärande skulder. De finansiella räntebärande tillgångarna i kapitalförvaltningen och pensionsförvaltningen uppgick till totalt 1 743 (1 880) mkr.

Refinansieringsrisk

Enligt reglementet ska betalningsberedskap finnas motsvarande minimum på en månads utgifter som tillgängliga likvida medel, det motsvarar minimalt 450 mkr. Per den 31 augusti 2022 uppgick tillgängliga medel till 1 915 mkr.

Motpartsrisk

Motpartsrisken begränsas genom att enbart godkända motparter används i samband med finansiella transaktioner. Det finns även limiter för hur stor en enskild exponering mot en emmitent får vara.

Kredit- och likviditetsrisk

Regionen placerar i räntebärande värdepapper och fonder. Absoluta merparten placeras i värdepapper emitterade med en kreditrating motsvarande BBB eller bättre enligt Standard & Poor's. Dessa värdepapper har god likviditet. Begränsning finns även gällande löptiderna för att begränsa kreditrisken.

Valutarisk

Alla placeringar i räntebärande värdepapper och värdepappersfonder måste valutasäkras. I pensionsmedelsförvaltningen finns valutarisk i de utländska innehaven i aktiefonderna.

Marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

För att begränsa vilken marknadsvärdesrisk som Regionen får ta har reglementet begränsningar gällande olika tillgångsslag. Enligt reglementet får finansiella placeringar göras i såväl räntebärande värdepapper som aktier och alternativa placeringar. Andelen aktier får uppgå till

maximalt 65 procent av pensionsmedelsportföljens värde. Per den 31 augusti 2022 bestod Regionens finansiella tillgångar av 41 (49) procent aktier i pensionsmedelsportföljen och 45 (47) procent ränta samt 14 procent (4) alternativa tillgångar. Andelen alternativa placeringar får uppgå till maximalt 30 procent av kapitalförvaltningen. Per den 31 augusti 2022 bestod Regionens finansiella tillgångar av 100 (100) procent räntor i kapitalförvaltningen och 0 (0) procent alternativa tillgångar.

Förvaltning av finansiella medel

Region Kronoberg ska på ett effektivt och säkert sätt förvalta de finansiella medel som organisationen förfogar över. Region Kronobergs finansiella medel förvaltas i enlighet med ett särskilt reglemente och kan delas in i tre delar; löpande likviditet, kapitalförvaltning och pensionsmedelsförvaltning.

(Belopp i mnkr)	Aug 2022	Aug 2021	Dec 2021
Likviditet (drift)	420	127	507
Kapitalförvaltning	1 010	1 080	1 074
Pensionsmedelsförvaltning	2 163	2 169	2 216
Totala finansiella medel	3 593	3 376	3 797

Likvida medel och kapitalförvaltning

Likvida medel, det vill säga banktillgodohavanden, uppgick per den 31 augusti 2022 till 420 mnkr. Det är en försämring från årsskiftet med 87 mnkr.

Syftet med kapitalförvaltningen är att uppnå högre avkastning på den del som inte behövs kortsiktigt. Målet är att avkastningen över tid ska överträffa sina jämförelseindex.

Marknadsvärdet på kapitalförvaltningen uppgick per den 31 december 2021 till 1 074 mnkr och per 31 augusti 2022 var marknadsvärdet 1 010 mnkr. Avkastning har sedan årsskiftet varit -4,7 procent vilket är 0,6 procent sämre än jämförelseindexen.

Pensionsmedelsförvaltning

För att trygga långsiktiga pensionsåtaganden har Region Kronoberg avsatt 294 mnkr till en pensionsmedelsförvaltning. Avkastningsmålet för pensionsmedelsförvaltningen är minst 3 procent reallt över tid. Marknadsvärdet på denna uppgick per den 31 december 2021 till 2 216 mnkr. Per den 31 augusti 2022 var marknadsvärdet 2 163 mnkr. Under året har en överföring gjorts från likviditeten till pensionsmedelsförvaltningen på 200 mnkr i enlighet med fullmäktiges beslut. Real avkastning har sedan årsskiftet varit -12,4 procent.

Pensions- och kapitalförvaltningens realiserade avkastning (utdelningar, räntor och reavinster/realförluster) uppgick under perioden till 54 mnkr.

Totala pensionsförpliktelserna

Marknadsvärdet av Region Kronobergs pensionsförvaltning, som alltså är en buffert för kommande pensionsutbetalningar, uppgick 31 augusti 2022 till 2 163 mnkr vilket motsvarar 39 procent av senast beräknade pensionsförpliktelsen (5 482 mnkr). Ansvarsförbindelsen uppgår till på 2,6 miljarder kronor och återlånas i verksamheten.

DRIFTSREDOVISNING

Resultat per nämnd

För Region Kronoberg som helhet uppgår verksamhetens resultat för perioden januari - augusti 2022 till 503 mnkr vilket är 382 mnkr bättre än budget. Finansnettot ger ett underskott på -391 mnkr och regionens redovisade resultat för perioden blir därigenom ett överskott på 112 mnkr. I gjord balanskravsutredning har redovisat resultat justerats för orealiserade värdenedgångar på värdepapper (+ 372 mnkr). Detta ger ett resultat efter balanskravsjusteringar på 484 mnkr vilket är en positiv avvikelse med 385 mnkr mot budget.

Att beakta är att från 2022 periodiseras skatteintäkter och generella statsbidrag/utjämning med raka 12-delar (tidigare år har de periodiserats schablonmässigt utifrån nettokostnadsbudgeten). Resultatet per augusti 2022 är till följd av detta 57 mnkr högre jämfört med om periodisering hade gjorts enligt den tidigare principen.

Prognosen för 2022 pekar på ett resultat efter balanskravsjusteringar på 440 mnkr att jämföra med resultatmålet på 146 mnkr. Det starka resultatet och den positiva prognosavvikelsen förklaras till stor del av att utfallet av skatteintäkter och utjämning/generella bidrag beräknas bli betydligt bättre än vad som budgeterats. Därtill kommer också höga riktade statsbidrag/ersättningar kopplade till pandemin i början av året. Kostnaderna för pensioner och avskrivningar beräknas bli lägre än budgeterat vilket också bidrar till den positiva resultatprognosen. I prognosen har beaktats kostnad på 31 mnkr för samfinansieringsavtal med trafikverket angående bussgata under väg 23 som ska kostnadsföras i sin helhet vid avtalets tecknande. Avtalet förväntas undertecknas nu i höst.

Verksamhetsvolymerna inom hälso- och sjukvården ökar under perioden, men är alltså under det normala, vilket gett lägre kostnader än budgeterat för köpt vård. Såväl resultatet för perioden som helårsprognosen dras ned av höga kostnader för hyrpersonal.

För kollektivtrafiken så har pandemins påverkan minskat under året, men istället har världsläget med ökade kostnader i samhället drabbat verksamheten. Återhämtningen av intäkterna har gått snabbare än tidigare bedömningar men i samma takt som intäkterna återhämtat sig mer och mer har istället kostnaderna, framförallt för drivmedel, ökat.

Prognosen för 2023 pekar på ett resultat efter balanskravsjusteringar på - 150 mnkr att jämföra med det av regionfullmäktige i juni beslutade resultatmålet på 36 mnkr. Det prognosticerade underskottet för 2023 förklaras främst av den höga inflationstakten. Pensionskostnaderna beräknas stiga mycket kraftigt till följd av den effekt som den höga inflationen har på de parametrar som ligger till grund för pensionsberäkningarna. De höga priserna på energi och drivmedel har stor påverkan på regionservices och Trafiknämndens verksamhet. Därtill kommer för Trafiknämndens del merkostnader kopplade till överklaganden och uppsägningar av trafik-, drift och underhållsavtal. Beaktas ska att prognosen är förknippad med betydande osäkerhet bl.a. kopplad till den tilltagande inflationstakten och avmattningen i konjunkturen.

	Utfall	Budget	Avvik	Budget 2022	Prognos 2022	Avvik
Hälso- och sjukvårdsnämnd	-2 961	-3 037	76	-4 646	-4 615	31
Trafiknämnd	-300	-257	-43	-389	-460	-71
Regional utvecklingsnämnd	-48	-50	2	-77	-76	0
Kulturnämnd	-45	-47	1	-70	-70	1
Styrelse för Grimslövs folkhögskola	-7	-8	2	-13	-13	1
Vårdval	-828	-834	6	-1 254	-1 255	-1
Regionstyrelsen	-346	-478	132	-705	-582	123
Verksamhetens nettokostnad	-4 534	-4 711	177	-7 154	-7 070	84
Skatteintäkter	3 731	3 590	141	5 433	5 576	143
Statsbidrag	1 305	1 240	65	1 877	1 958	81
Verksamhetens resultat	503	120	382	156	464	308
Finansnetto***	-391	-22	-369	-10	-396	-386
Redovisat resultat	112	98	14	146	68	-78
Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*	372		372		372	372
Övriga balanskravs justeringar**	0		0		0	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	484	98	385	146	440	294

* vid balanskravsutredningen har redovisat resultat justerats för realiserade vinster/förluster på värdepapper.

** vid balanskravsutredningen har redovisat resultat justerats för tidigare års värdegräddning för sålda värdepapper

Hälso- och sjukvårdsnämnd

Hälso- och sjukvårdens resultat för jan-aug 2022 uppgår till +76 mnkr. Ur ett ekonomiskt perspektiv har 2022 präglats av hög sjukfrånvaro med svårighet att bemanna verksamheten, vilket lett till höga övertidskostnader och behov av hyrpersonal. Inledningsvis innebar den höga smittspridningen också höga ersättningar för provtagning, vaccinationer och statsbidrag för bl a smittspårning. Hälso- och sjukvården har ersatts för höga sjuklönekostnader, vilket upphört fr o m april. Verksamhetsvolymerna ökar under perioden, men är alltså under det normala, vilket också gett lägre kostnader än budgeterat för läkemedel och köpt vård. Läkemedelskostnaderna har emellertid ökat markant jämfört med föregående år.

Kostnadsläget för hyrpersonal i förhållande till egen personal har ökat till 6,7 %, att jämföra med bokslut 2021 då det var 5,8 %. Nettokostnadsutvecklingen slutar på 6,9 %, vilket är betydligt högre jämfört med bokslutet då nettokostnaden ökade med 2,4 %. Ökningen är väntad i och med att jämförande period nu innehåller de omfattande statsbidragen och ersättningarna hänförliga till pandemin.

Situationen med mycket höga statsbidrag och ersättningar i kombination med merkostnader för covidvård, provtagning och vaccination ger stora avvikelser jämfört med budget på såväl intäktssidan som kostnadssidan. Resultaträkningen, och framför allt avvikelsen mot budget, blir med andra ord svårtolkad. När tillfälliga bidrag och ersättningar samt budgetöverskott hänförliga till pandemin exkluderas bedöms hälso- och sjukvårdens strukturella resultat till ca -71 mnkr, vilket är i linje med tidigare bedömningar.

Helårsprognosen för 2022 pekar på ett plusresultat om +31 mnkr. Prognosen inkluderar 10 mnkr från kömiljardens bonuspott. Den tilltagande inflationstakten och avmattningen i konjunkturen är tillkommande osäkerhetsfaktorer. En första prognos för 2023 baserad på nu kända förutsättningar pekar på att åtgärder med minst 20 mnkr utöver beslutade effektiviseringskrav måste vidtas för att ett nollresultat ska kunna nås. Prognosen kommer att uppdateras allteftersom planeringsförutsättningarna blir tydligare.

Trafiknämnd

Länstrafikens verksamhet har även hittills i år påverkats mycket av omvärldsläget och annat i vårt samhälle. Pandemins påverkan har minskat under året, men istället har världsläget med ökade kostnader i samhället drabbat verksamheten.

Återhämtningen av intäkterna gick snabbare än tidigare bedömningar men i samma takt som intäkterna återhämtat sig mer och mer har istället kostnaderna ökat. Redan under 2021 ökade drivmedelspriserna stort och främst för RME bränslen beroende på hög efterfrågan på denna typ av bränsle. När kriget i Ukraina bröt ut i februari i år så ökade drivmedelspriserna ytterligare och har haft stor kostnadspåverkan på verksamheten och de anlitade trafikföretagen. Insatser har gjorts senaste månaderna av länstrafiken för att snabbare indexreglera ersättningen till trafikföretagen för att om möjligt underlätta för att kunna hantera de ökade kostnaderna.

Resultatet för perioden januari - augusti 2022 är en negativ budgetavvikelse med 43 mnkr. Prognosen för helåret är -71 mnkr.

För 2023 är prognosen en negativ budgetavvikelse på 92 mnkr i förhållande till den av regionfullmäktige i juni beslutade ramen för Trafiknämnden. Prognosen kan komma att justeras något beroende vilka beställningar som kommer göras kring Öresundstågstrafiken.

Regional utvecklingsnämnd

Verksamheten uppvisar ett positivt resultat under perioden på totalt 2 mnkr.

Verksamheterna arbetar med återstart och omstart. Folkhälsa och social utveckling uppvisar ett negativt resultat vilket till största del beror på att budgetram för *Barnens bästa gäller! – i Kronoberg* och *Regionala samverkans och stödstrukturer (RSS)* flyttade över till Programkontoret för nära vård den 1 mars. Kompetens och Lärande har kompetensuppdrag som inte varit finansierade fullt ut.

Samtliga vakanser är tillsatta men vid rekryteringar uppstår det viss tid emellan som bidrar till ett positivt resultat.

Den externa projektfinansieringen motsvarar knappt 41 procent. Denna siffra är känslig för svängningar, hur många projekt som är igång, hur fakturering av övriga intäkter ser ut och kan variera under året.

Prognosen för 2022 är ett mindre överskott och för 2023 är prognosen +/- 0.

Kulturnämnd

Kulturnämnden genererar ett överskott på 1 mnkr under perioden.

Kulturnämndens förvaltningsmodell med ett flertal externa kulturorganisationer, bolag och organisationer inom det civila samhället innebär att pandemins ekonomiska konsekvenser drabbar utanför nämndens rambudget. På så vis visar kulturnämnden fortsatt en ekonomi i balans trots den ekonomiska kris som pågår inom nämndens ansvarsområden samt de kostnadsökningar som inflationen innebär.

Prognosen för 2022 är ett resultat på +0,5 mnkr och för 2023 är prognosen +/- 0.

Styrelsen för Grimslövs folkhögskola

Verksamheten uppvisar ett positivt resultat under perioden på knappt 2 mnkr.

Ekonomi har utvecklat sig positivt under en längre tid och detta fortsätter under 2022. Det är framför allt skoldelen, som på grund av de extra satsningar som gjorts på folkhögskolan i form av utökade platser, som ger det positiva resultatet.

Internatet och restaurang har ett mindre negativt resultat men prognosen är att åtminstone internatet kommer att nå budget i balans i och med en hög beläggning. Det är svårare för restaurangen där pandemirestriktioner i början av året samt de kraftigt ökade livsmedelspriserna kommer att medföra att det blir svårt att hålla budget.

För Ekhagen finns ett substantiellt underskott på grund av det uppdrag och den finansiering som finns för verksamheten. Mer positivt är den höga beläggningen som råder på Ekhagen under hela hösten som till stor del bygger på den satsning som gjorts på återhämtningsdagar för olika enheter inom Region Kronoberg. Detta faktum beräknas dock inte kunna vända på det ekonomiska resultatet för Ekhagen.

För helheten ser det dock stabilt positivt ut. På helåret prognosticeras ett överskott på 0,5 mnkr och för 2023 prognosticeras ett nollresultat.

Vårdvalsenheten (beställarenhet)

Vårdvalsenheten är beställarenhet för vårdval och tandvård. Enheten redovisar för perioden ett överskott på 6 mnkr. Helårsprognosen är för 2022 ett underskott på 1 mnkr.

Vårdval Primärvård redovisar totalt ett överskott mot budget för perioden på 10 mnkr.

Vårdersättning, besöksersättning och sammantagen ersättning för hälsosamtal, utvecklingsarbete, läkemedelsgenomgångar, tolkersättning samt avståndsansättning ligger till grund för plusresultatet.

Kostnaden i form av bidrag för ST-läkare påverkar resultatet negativt. Bristen på allmän läkare inom primärvården har gjort att man sedan 2017 har satsat på att överanställa antalet ST-läkare i förhållande till budget samt gjort lönesatsningar.

Helårsprognoserna för 2022 och 2023 är överskott på 10 respektive 5 mnkr.

Vårdval BUP visar för perioden ett underskott på drygt 1 mnkr. Helårsprognoserna för 2022

och 2023 är underskott på 6 respektive 6,5 mnkr

Det finns tre aktörer inom vårdval BUP. Alla tre aktörerna har under året utökat sin verksamhet då efterfrågan på utredning och behandling alltjämt har varit stor. Kapaciteten inom vårdval BUP har ökat i och med tillkomst av fler aktörer, men vårdbehoven ökar i ännu snabbare takt.

Beställarenhetens produktion, enstaka besök och vårdepisoder, efter augusti månads utfall pekar på ett resultat i balans för 2022. Detta tack vare det tillskott beställarenheten tillförts, statsbidrag samt RS-reserv, om totalt 7,5 mnkr. Utan denna förstärkning hade beställarenheten nått ersättningstaket redan under juni månad. Konsekvensen av taköverskridandet hade då genererat reducerad ersättning för produktionen för samtliga leverantörer. Med förstärkningen tillförsäkrades produktionen för resterande 2022.

Att beställarenheten ändå förväntas gå med ett underskott går att härröra till bestämmelsen i regelboken om att utförarna inom vårdvalet inte ska belastas med kostnaderna som uppstår då patienterna åberopar vård enligt vårdgaranti samt fria vårdsökandet.

Tandvården redovisar för perioden ett underskott mot budget för perioden på drygt 2 mnkr. Helårsprognoserna för såväl 2022 som 2023 är underskott på 4 mnkr.

Den övervägande delen av underskottet kopplas till barntandvården.

Regionstyrelsen

Verksamheterna under regionstyrelsen redovisar för perioden ett resultat som är 132 mnkr bättre än budget. Det stora överskottet förklaras till stor del av ännu ej utnyttjade anslag under regiongemensamt, överskott inom FoUU samt att avskrivnings- och pensionskostnaderna är lägre än budgeterat,

Helårsprognosen för 2022 är ett resultat som är drygt 120 mnkr bättre än budget.

Helårsprognosen dras ned av ett förväntat underskott för regionservice till följd av ökade priser, framför allt gällande drivmedel, elförsörjning och livsmedel. I prognosen för regiongemensamt har beaktats kostnad på 31 mnkr för samfinansieringsavtal med trafikverket angående bussgatan under väg 23 som ska kostnadsföras i sin helhet vid avtalets tecknande. Avtalet förväntas undertecknas nu i höst.

Resultatanalys

Resultatuppföljning för perioden januari-augusti 2022

(mnkr)	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvik	Utfall jan-aug 2021	För- ändring utfall %	Års- budget 2022	Prognos 2022	Prognos avvik 2022
Intäkter								
Avgifter	402	416	-14	309	30,0 %	642	623	-19
Sålda tjänster	382	396	-14	364	4,8 %	578	553	-25
Övriga intäkter	584	283	300	745	-21,7 %	421	777	356
Summa intäkter	1 367	1 095	272	1 418	-3,6 %	1 641	1 953	312
Kostnader								
Personalkostnad	-2 826	-2 869	42	-3 004	-5,9 %	-4 375	-4 307	68
Hyrpersonal	-161	-94	-67	-137	17,8 %	-140	-233	-93
Köpt vård	-410	-457	47	-403	1,8 %	-680	-636	45
Offentligt finansierad privat vård	-207	-221	13	-179	15,6 %	-331	-328	3
Trafik	-577	-532	-45	-506	14,1 %	-819	-888	-69
Läkemedel	-555	-553	-2	-509	9,1 %	-836	-843	-8
Övriga kostnader	-1 001	-899	-102	-1 035	-3,4 %	-1 337	-1 541	-205
Summa kostnader	-5 738	-5 624	-114	-5 774	-0,6 %	-8 519	-8 777	-258
Avskrivningar	-163	-182	19	-163	0,2 %	-277	-246	30
Verksamhetens nettokostnad	-4 534	-4 711	177	-4 518	0,4 %	-7 154	-7 070	84
Skatteintäkter	3 731	3 590	141	3 478	6,0 %	5 433	5 576	143
Statsbidrag	1 305	1 240	65	1 235	4,9 %	1 877	1 958	81
Verksamhetens resultat	503	120	382	195		156	464	308
Finansnetto	-391	-22	-369	186		-10	-396	-386
Redovisat resultat	112	98	14	380		146	68	-78
Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*	372		372	-152			372	372
Övriga balanskravs justeringar**	0		0	48				
Balanskravsresultat	484	98	385	276		146	440	294

* vid balanskravsutredningen har redovisat resultat justerats för orealiserade vinster/förluster på värdepapper

** vid balanskravsutredningen har redovisat resultat justerats för tidigare års värdereglering för sålda värdepapper

Intäkter

Biljettintäkterna inom kollektivtrafiken har återhämtat sig snabbare än tidigare bedömningar men det är fortfarande en bit kvar till nivåerna innan pandemin.

Tabell: Övriga intäkter för perioden januari - augusti 2022

(mnkr)	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug2022	Avvikelse	Utfall jan-aug 2021
Försäljning övriga medicinska tjänster	60	68	-9	37
Försäljning övriga tjänster	27	38	-12	20
Specialdestinerade statsbidrag	346	87	260	545
Ersättning asylsökande	13	14	-1	9
6 -% ersättning vid upphandling*	21	15	7	22
Övriga bidrag och ersättningar	94	42	52	87
Övrigt	23	19	4	25
Totalt övriga intäkter	584	283	300	745

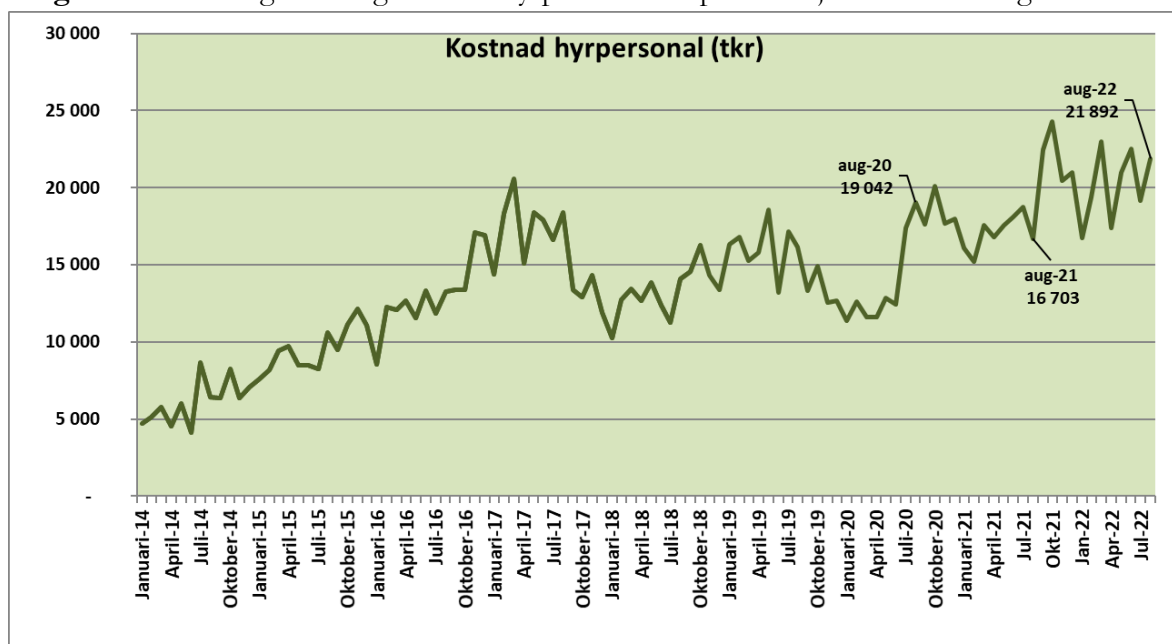
* Momsersättning till kompensation för ingående moms vid upphandling i verksamhet som inte är momspliktig. Ersättningen beräknas schablonmässigt till 6 procent av den kostnad som ger rätt till ersättning.

Övriga intäkter visar ett överskott på 300 mnkr jämfört med budget vilket till största delen förklaras av statliga ersättningar relaterade till pandemin. Pandemins effekter har under 2022 dock minskat betydligt i omfattning.

Kostnader

Bemanningskostnader

På kostnadssidan visar **personalkostnaderna** ett ackumulerat överskott på 42 mnkr vilket främst förklaras av vakanser och inte utnyttjade anslag under hälso- och sjukvårdsgemensamt. Därtill kommer också effekt av lägre arbetsgivaravgifter för vissa åldersgrupper och att pensionskostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Diagram: Utveckling månatlig kostnad hyrpersonal för perioden jan 2014 tom aug 2022

Diagrammet visar den månatliga kostnaden för **hyrpersonal** fr.o.m. 2014, då organisationen var att anse som hyroberoende, och framåt. Kostnaden för hyrpersonal har legat på en hög nivå sedan sommaren 2020 och ökat ytterligare under 2021 och 2022. Orsaken är svårigheter att bemanna med egen personal för vissa kliniker och vårdcentraler, men har också varit relaterad till sjukfrånvaro och särskild vård av patienter med covid-19.

Jämfört med augusti 2021 redovisas en ökning med 18 % eller 24 mnkr till 161 mnkr. Merkostnaden uppgår till ca 95 mnkr.

Kostnaden för hyrsjuksköterskor ökar med nästan 21 mnkr till 80 mnkr. De största ökningarna redovisas för akutkliniken och ortopedkliniken. Infektionskliniken och rättspsykiatrien redovisar minskade kostnader.

Antal hyrläkare ökar med 2 till 39, sjuksköterskor ökar med 19 till 72 och psykologer minskar till en. Ökningen av såväl läkare som sjuksköterskor är störst inom sjukhusvården.

Andelen hyrpersonal av egen personal inom hälso- och sjukvården uppgår till 6,7 % exklusive godkänd hyrpersonal inom barn- och ungdomspsykiatri och arbete med uppskjuten vård inom röntgenverksamheten. Detta är en ökning jämfört med bokslutet då den var 5,8 %. Målet har fastställts till 4 % och delats upp för respektive verksamhetsområde. Primärvården och Sjukhusvården redovisar störst avvikelse från målen, medan övriga har en marginell avvikelse. Redovisat i kronor överskrider målet med ca 60 mnkr efter augusti.

Tabell: Kostnad för hyrpersonal inom HSN per verksamhetsområde och yrkeskategori, ackumulerat utfall jan-aug 2022 och jan-aug 2021 (tkr)

(Tkr)	Ackumulerat jan-aug 2022 (tkr)				Ackumulerat jan-aug 2021 (tkr)				Differens 2022 jmf 2021 (tkr)			
	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa
Primärvård och Rehab	38 418	2 478	3	40 898	38 994	2 590	0	41 584	-577	-112	3	-686
Psykiatrivård	902	239	1 906	3 047	792	-36	3 177	3 933	110	275	-1 271	-886
Rättspsykiatri	584	4 901	0	5 485	0	5 518	0	5 518	584	-617	0	-33
Folktandvård	0	0	629	629	0	0	849	849	0	0	-219	-219
Sjukhusvård	34 787	72 255	2 379	109 422	30 686	50 974	1 055	82 715	4 102	21 281	1 325	26 707
Hälsö- och sjukvårdsgemensamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA	74 690	79 873	4 918	159 481	70 472	59 046	5 080	134 598	4 218	20 827	-162	24 883

Köpt vård

Tabell: Köpt vård för perioden januari – augusti 2022

(mnkr)	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvikelse	Utfall jan-aug 2021	Utfall jan-aug 2020
Högspecialiserad vård	-268	-315	48	-257	-244
Ej högspecialiserad vård					
- Vårdgarantin	-25			-24	-5
- Fritt vårdsökande	-25			-24	-30
- Övrig	-79			-84	-79
Summa ej högspecialiserad vård	-129	-117	-13	-132	-114
Övrigt	-13	-25	12	-14	-14
Totalt köpt vård	-410	-457	47	-403	-372

Kostnaderna för externt köpt vård uppgår till 410 mnkr och inkluderar utomlänspatienter som söker vård på Region Kronobergs avtal med 25 mnkr. Den ackumulerade kostnaden ökar med 2 % (7 mnkr) jämfört med samma period föregående år. Budgeten har förstärkts vilket leder till ett överskott med 47 mnkr.

Inom den högspecialiserade vården uppgår kostnaderna för dyra vårdtillfällen > 600 tkr till 39 mnkr, en minskning med 5 mnkr jämfört med föregående år. Föregående år inkluderade två patienter som behövde ECMO-vård till en kostnad av ca 10 mnkr. Med hänsyn tagen till dessa kan ökning avseende thoraxkirurgi, barnkirurgi, transplantationer och kärlkirurgi noteras. Övriga ökning i intervallet 235-600 tkr/vårdtillfälle redovisas även de för barnkirurgi och kärlkirurgi.

Kostnader för fritt vårdsökande ökar från 24 mnkr till 25 mnkr. Högst kostnader för fritt vårdsökande redovisas för kvinnosjukvård, ortopedi och ögonsjukvård. Även kostnaden för vård inom vårdgarantin uppgår till 25 mnkr. Kostnaderna utgörs i stort sett uppskjuten vård och avser ortopedi, kirurgi, ögon- och hudsjukvård samt röntgenundersökningar.

Köpt vård via webben redovisar t o m augusti en minskning jämfört med föregående år. Antal kontakter uppgår till knappt 21 800 stycken till en kostnad av 8,7 mnkr, en minskning med

2,2 %.

Offentligt finansierad privat vård

Överskottet förklaras av att ersättningen till de privata vårdcentralerna netto redovisas. Höga kostnader för medicinsk service gör att utbetalningarna inte uppgår till budgeterade nivåer. Framförallt är det kostnaderna för mikrobiologiska analyser som är höga till följd av masstestningen för covid-19.

Beaktas i sammanhanget ska att ersättningarna till de privata vårdcentralerna för testning och vaccinationer för covid-19 redovisas som lämnade bidrag och ingår därför i posten övriga kostnader i resultaträkningen, se nedan.

Trafik

Den negativa budgetavvikelsen förklaras främst av högre drivmedelspriser men även högre övriga kostnader/räntor som medfört högre indexreglerad ersättning till de anlitade entreprenörerna.

Läkemedel

Kostnaden för läkemedel har varierat under pandemin kopplat till verksamhetsvolym och hamstring, men slutar efter augusti hela 46 mnkr eller 9 % över motsvarande period föregående år och uppgår till 555 mnkr.

Även läkemedelsbudgeten har förstärkts men till följd av de höga kostnaderna så är resultatet ackumulerat ett underskott på 2 mnkr.

Nya dyra läkemedel, bl. a. immunterapier, inom ett flertal cancerområden (t ex bröstcancer, lungcancer, blodcancer och prostatacancer) och biologiska läkemedel vid inflammatoriska sjukdomar och förändrade avtal förklarar delar av kostnadsökningen. Diabetesläkemedel, som även används vid hjärtsvikt och njursvikt, fortsätter att öka liksom blödarpreparat samt enstaka patienter som behandlas med mycket dyra läkemedel.

Övriga kostnader

Tabell: Övriga kostnader perioden januari - augusti 2022

(mnkr)	Utfall jan-aug 2022	Budget jan- aug 2022	Avvikelse	Utfall jan-aug 2021
Sjukvårdsart. och medicinskt material	-204	-135	-69	-186
Annat material	-58	-70	11	-69
Övriga anslag	-121	-155	34	-186
Lokal och fastighetskostn inkl. reparation, underhåll och energi mm exkl avskrivningar	-110	-123	13	-111
Förbr invent/material inkl. dataprogram	-104	-95	-9	-96
Reparation och underhåll inventarier	-43	-42	-1	-41
Telefon, datakommunikation och porto	-24	-22	-2	-23
Försäkrings avg. och övriga riskkostn	-33	-30	-2	-31
Övriga tjänster, bl.a. IT-tjänster, andra konsultarvoden och tolkarvode	-80	-53	-27	-83
Övrigt,	-223	-174	-49	-211
Totalt övriga kostnader	-1 001	-899	-102	-1 035

Underskottet för sjukvårdsartiklar och medicinskt material är i hög grad kopplat till hanteringen av pandemin men även till ökade verksamhetsvolymen i takt med att pandemins effekter avtar.

Underskottet för övrigt kan också kopplas till pandemin då de till stor del förklaras av kostnader för medicinska tjänster (mikrobiologiska analyser).

Finansiering

Tabellen nedan visar utfall och prognos för finansieringen 2022.

	Utfall jan- aug 2022	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik.	Utfall 2021	Förändrin g mnkr	Förändrin g %
Skatter	3 731	5 576	5 433	143	5 312	264	5,0 %
Preliminärskatt	3 610	5 415	5 433	-18	5 157	258	
Avräkning skatteintäkter	121	161	0	161	155	6	
Uljämningssystem och generella statsbidrag	1 305	1 958	1 877	81	1 862	96	5,2 %
Inkomstutjämningssbidrag	770	1 155	1 114	41	1 057	98	
Kostnadsutjämningssavg.	-19	-29	-22	-7	-12	-17	
Strukturbidrag	31	47	47	0	47	0	
Regleringsavgift	89	133	88	45	140	-7	
Bidrag läkemedel inom förmånen	434	650	650	0	631	19	
Övriga statsbidrag	1	2	0	2	-1	3	
Summa skatter, utjämningssbidrag samt generella statsbidrag	5 036	7 534	7 310	224	7 174	360	5,0 %
Finansiella intäkter*	55	60	50	10	313	-253	
Finansiella kostnader*	-446	-456	-60	-396	-109	-347	
varav finansiell del pensioner	-61	-71	-60	-11	-41	-30	
Summa	4 645	7 138	7 300	-162	7 378	-240	-3,2 %

**Finansiella intäkter och kostnader är i utfallet för 2022 och 2021 beräknade inklusive orealiserade vinster och förluster. Prognosen för 2022 är beräknad inklusive orealiserade vinster och förluster med värderingsdatum 31 augusti.*

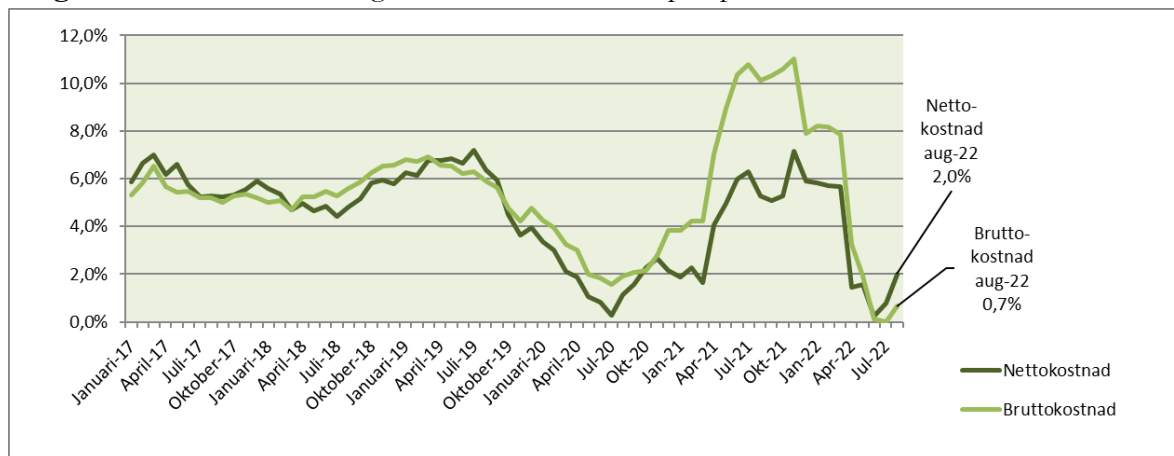
Skatteintäkterna utgår från skatteunderlagsprognosen från SKR i augusti 2022. Prognosen för skatteintäkterna är att dessa blir 143 mnkr bättre än budget. Jämfört med prognosen i delåret mars prognostiseras skatteunderlag bli 0,6 procent högre. Det beror främst på att lönesumman ökar mer än tidigare prognostiserat.

Prognosen för bidraget för läkemedelsförmånen är samma som budget.

För de finansiella intäkterna är prognosen 10 mnkr högre än budgeterat och för de finansiella kostnaderna är prognosen 24 mnkr sämre än budget. Detta på grund av av högre finansiell kostnad pensioner och resultatdelning samägd verksamhet (mikrobiologen).

Kostnadsutveckling

Diagram: Kostnadsutveckling rullande 12-månaders perspektiv



Kostnadsökningstakten sjönk kraftigt tidigare under året till följd av att jämförande period nu inkluderar en hög engångskostnad till följd av ändrade livslängdsantaganden i pensionsskultsberäkningen.

INVESTERINGSREDOVISNING

För att möta de framtida kraven på Region Kronoberg och framförallt en hälso- och sjukvård av hög kvalitet, patientsäkerhet och att vara en attraktiv arbetsgivare genomför Region Kronoberg ett omfattande investeringsprogram. Investeringar som Region Kronoberg gör bidrar till verksamhetsutveckling och möjliggöra effektiviseringar genom nya eller förbättrade produkter, ökad kapacitet eller sänkta kostnader. Investeringar görs även för att byta ut befintliga resurser för att bibehålla kapacitet eller standard.

Region Kronobergs investeringar uppgår fram till och med augusti månad till 389 mnkr. Självfinansieringsgraden uppgår för perioden till 166 procent.

Året har fört med sig utmaningar i form av stigande index och ökade leveranstider, vilket har påverkat flera delar av regionens investeringsverksamhet.

(belopp i mnkr)	Utfall 2022	Budget 2022	Inv. plan 2022	Utfall 2021
Fastigheter	335	934	409	35
Medicinsk teknik och övriga inventarier *	22	96	96	39
Informationsteknik	20	44	46	33
Medicinsk teknik och inventarier, intäktsfinansierad verksamhet	12	30	30	24
Övriga investeringar och oförutsett	0	44	44	1
Totalt	389	1 148	625	132

**Utfallet inkluderar även investeringar från arv och gåvor*

Större investeringar under 2022

Fastigheter	Utfall 2022
Ombyggnation E56	30,5
Parkeringsdäck Ljungby lasarett	2,5
Ombyggnation Dialysen CLV	4,2
Bussdepå, elbussar	114,9
Ny byggnad Rättsspsykiatri K8	6,9
Mark för nytt akutsjukhus Växjö	117,8
Nytt akutsjukhus Växjö	24
Ny vårdbyggnad i Ljungby lasarett	7,5

Det totala utfallet av fastighetsinvesteringarna januari-augusti uppgår till ca 335 mnkr.

En stor del av utfallet härrör från köp av tomt till Nytt akutsjukhus i Räfte. Detta låg tidigare bokfört som en fordran, och har nu flyttats till markinvesteringar.

Ombyggnation av Dialysen följer plan

Nybyggnation av bussdepå i Norrängen följer plan, men då upphandlingen för utförare av busstrafik blev försenad fick det konsekvenser för projektet avseende operatörsspecifika komponenter.

Ombyggnation E56 är försenad, med beräknat färdigställandedatum i början av 2023.

Regionfullmäktige tog i mars 2022 beslut om Nytt akutsjukhus i Växjö och en ny vårdbyggnad i Ljungby lasarett.

Medicinsk teknik och övriga inventarier	Utfall 2022
Volympumpar till båda sjukhusen	4,0
Maskiner till OP	1,0
Kylar och inventarier till Patologen	2,9
Ambulanser	5,8
Utrustning för MR/ultraljudsfusion	1,2

Det totala utfallet för Medicinsk teknik och övriga inventarier januari-augusti uppgår till ca 22 mnkr

Utöver detta pågår arbetet med att byta ut äldre diskdesinfektorer och spolmaskiner

Utfallet för MT-investeringar är hittills i år relativt lågt, men förväntan är att flertalet större upphandlingar ska kunna levereras under hösten. Exempelvis är patientövervakning för 32 mnkr beställd och det planeras för installation under året. Leverantörerna har problem att leverera så leveranstiderna är både osäkra och ovanligt långa.

Informationsteknik	Utfall 2022
IT-infrastruktur Datakom – Ny regiongemensam plattform för trådlöst nät	2,9
IT-system Laboratoriemedicin – Uppgradering IT-stöd för klinisk patologi	0,9
IT-system Medicinsk multimedia – Nytt IT-stöd för röntgeninformation och medicinsk multimedia	5,1
IT-system Trafik – Utveckling IT-stöd för biljetthantering	0,7
IT-system Vårdinformation – Nya moduler till Cosmic	4,4

Det totala utfallet för Informationsteknisk januari-augusti uppgår till ca 20 mnkr

Inventarier intäktsfinansierad verksamhet och oförutsett	Utfall 2022
Hjälpmiddelscentralen	6,5
Tandvårdcentrum	3,3
Mikrobiologen	1,4

Det totala utfallet för Intäktsfinansierad verksamhets inventarier januari-augusti uppgår till ca 12 mnkr

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-08-31	Årsbudget 2022	Års- prognos 2022
<i>miljoner kr</i>					
Verksamhetens intäkter	2	1 367	1 418	1 641	1 953
Verksamhetens kostnader	3,4	-5 738	-5 774	-8 519	-8 777
Avskrivningar	5	-163	-163	-277	-246
Verksamhetens nettokostnader		-4 534	-4 518	-7 154	-7 070
Skatteintäkter	6	3 731	3 478	5 433	5 576
Generella statsbidrag och utjämning	7	1 305	1 235	1 877	1 958
Verksamhetens resultat		503	195	156	464
Finansiella intäkter	8	55	256	50	60
Finansiella kostnader	9	-446	-70	-60	-456
Resultat efter finansiella poster		112	380	146	68
Årets resultat	10	112	380	146	68

Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		112	546
<u>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</u>			
Avskrivningar	5	163	291
Gjorda avsättningar	21,22	151	305
Övriga ej likviditetspåverkande poster	26	318	-260
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		745	882
Ökning/minskning kortfristiga fordringar (-/+)	17	4	-83
Ökning/minskning förråd och varulager (-/+)	16	3	20
Ökning/minskning kortfristiga skulder (+/-)	24	-265	-7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		487	813
Investeringsverksamhet			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	11	-10	-17
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-391	-207
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (likvid)	12,13	0	1
Förvärv av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	-106	-579
Avyttring av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	16	468
Ökning/minskning transaktionskonto för kortfr placeringar	18	-110	-90
Ökning/minskning långfristiga fordringar och aktier/andelar	14,15	17	-10
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-584	-433
Finansieringsverksamheten			
Ökning/minskning långfristiga skulder	23	0	3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	3
Årets kassaflöde		-97	383
Likvida medel vid årets början exkl kortfristiga placeringar		517	134
Likvida medel vid årets slut exkl kortfristiga placeringar		420	517

Balansräkning

	Not	2022-08-31	2021-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
IT-program, licenser och utveckling	11	34	36
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och teknisk anläggningar	12	1 963	1 702
Maskiner och inventarier	13	400	422
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier, andelar och bostadsrätter	14	108	109
Långfristiga fordringar	15	46	61
Summa anläggningstillgångar		2 550	2 329
Omsättningstillgångar			
Förråd	16	71	74
Kortfristiga fordringar	17	784	788
Kortfristiga placeringar	18	3 167	3 285
Kassa och Bank	19	420	517
Summa omsättningstillgångar		4 441	4 663
Summa tillgångar		6 991	6 992

Eget kapital, avsättningar och skulder**Eget kapital**

Övrigt eget kapital	20	2 154	1 608
Resultatutjämningsreserv	20	589	589
Årets resultat	10	112	546
Summa eget kapital		2 855	2 743

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	21	2 895	2 744
Andra avsättningar	22	0	0
Summa avsättningar		2 895	2 744

Skulder

Långsiktiga skulder	23	5	5
Kortfristiga skulder	24	1 236	1 501
Summa skulder		1 241	1 505

Summa eget kapital, avsättningar och skulder

		6 991	6 992
--	--	--------------	--------------

Ansvars- och borgensförbindelser

Pensionsförpliktelse som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	25	2 081	2 111
Löneskatt pensionsskuld		505	512
RyssbyGymnasiet AB		13	0
Växjö Småland Airport AB		10	10
AB Transitio		478	456

Not 1 Redovisnings-och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Det innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras Region Kronoberg och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Från och med 2019 finansiella instrument värderas som huvudregel till verkligt värde i stället för som tidigare till anskaffningsvärde.

Region Kronoberg följer inte LKBR 3 kap. 11 § som föreskriver en dokumentation av redovisningssystemet. Arbetet med att upprätta en komplett dokumentation av redovisningssystemet pågår.

Sammanställa räkenskaper

Enligt 12 kap. 2 § andra stycket LKBR behöver sammanställda räkenskaper inte upprättas för den kommunala koncernen, om samtliga kommunala koncernföretag, såväl var för sig som tillsammans, är utan väsentlig betydelse för kommunen. Enligt RKR:s rekommendation R16 kan följande undantas från de sammanställda räkenskaperna: ”företag vars verksamhet är av obetydlig omfattning, vilket definieras som företag där den kommunala koncernens andel av omsättning eller omslutning är mindre än 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den sammanlagda kommunala koncernens andel av omsättningen eller omslutningen hos de företag som undantas, får dock inte överstiga 5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag”. För Region Kronobergs koncernföretag är inget av dessa villkor uppfyllda och några sammanställda räkenskaper behöver därför inte upprättas.

Bedömningen är att konsolidering inte tillför väsentlig information i förhållande till Region Kronobergs resultat- och balansräkning. I avsnitt ”Region Kronobergs organisation” i förvaltningsberättelsen redovisas uppgifter om de stiftelser och bolag som Region Kronoberg är huvudman för eller delägare i.

Jämförelsestörande poster

För att klassas som jämförelsestörande ska beloppet vara väsentligt, sakna tydligt samband till den ordinarie verksamheten och inte inträffa regelbundet eller ofta. Det sker dock varje år förändringar som innebär tillfällig påverkan på resultatet men som inte är av digniteten jämförelsestörande poster. Jämförelsestörande poster särredovisas i not.

Periodiseringsprinciper

Som huvudprincip gäller att kostnader och intäkter hänförs till det redovisningsår där motsvarande prestation hör hemma. I allt väsentligt har leverantörsfakturor,

arbetsgivaravgifter, räntekostnader, avgifter, ersättningar och ränteintäkter periodiserats på detta sätt.

Pågående externt finansierade projekt periodiseras för att matcha projektets intäkter med projektets kostnader. När projektet är avslutat resultatavräknas eventuellt överskott eller underskott. Budgetfinansierade projekt periodiseras inte eftersom upparbetade kostnader anses matchade mot beslutad budget.

Intäkter

Skatteintäkter

I redovisningen för år 2022 ingår den definitiva slutavräkningen för 2021 och en preliminär slutavräkning för år 2022. Prognos för skatteintäkterna baseras på SKL:s augustiprognos. Inom året har skatteintäkterna tidigare år periodiserats schablonmässigt utifrån nettokostnadsbudgeten. Från 2022 periodiseras skatteintäkter och prognos slutavräkning innevarande år med raka 12-delar, medan justering slutavräkning föregående år direkt intäktsförs i sin helhet. Jämförelsesiffrorna för 2021 har inte räknats om i enlighet med detta. Hade jämförelsesiffrorna per augusti 2021 räknats om skulle skatteintäkterna varit 40,5 mnkr högre.

Statsbidrag

Generella statsbidrag och utjämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningssystemet i posten generella statsbidrag och utjämning. De redovisas normalt det år de inbetalas, då de inte innehåller några villkor eller andra restriktioner avseende när bidraget får eller ska användas. Inom året har de tidigare år periodiserats schablonmässigt utifrån nettokostnadsbudgeten. Från 2022 följer periodiseringen inom året RKR R17 Delårsrapport (dec-21). Det innebär att om bidraget avser hela året periodiseras det med raka 12-delar, medan ett generellt statsbidrag som beslutas under året intäksredovisas med lika delar från månaden då regeringsbeslut fattas to m den tidpunkt då bidraget ska vara intäksredovisat. Jämförelsesiffrorna för 2021 har inte räknats om i enlighet med detta. Hade jämförelsesiffrorna räknats om per augusti 2021 skulle generella statsbidrag och utjämning varit 11,7 mnkr högre.

De extra generella statsbidrag kopplade till Coronapandemin som beslutats under år 2020 är, med undantag av medel på 6,8 mnkr till en särskild satsning på krisstöd, samtalsstöd, traumastöd m.m. till hälso- och sjukvårdspersonal med anledning av spridningen av covid-19 beslutade i slutet av november, intäktsförda år 2020. Den särskilda satsningen på krisstöd på 6,8 mnkr från 2020 intäktsfördes 2021.

Specialdestinerade statsbidrag avser bidrag som är avsedda för en bestämd verksamhet eller ett bestämt ändamål och redovisas i resultaträkningen tillsammans med övriga verksamhetsanknutna intäkter. De kräver i regel någon form av motprestation och återrapportering. De periodiseras i normalfallet till den period där kostnaderna som statsbidraget avser är bokförda. I enlighet med RKR's yttrande om merkostnadsersättning Covid-19 för december 2020, var det inte uppbokat någon fordran för ersättning avseende merkostnad december 2020. Under 2021 har därför intäkt kopplat till merkostnadsersättning

Covid-19 för år 2020 intäktsförts med närmare 22 mnkr.

Övriga intäkter

Enligt rekommendationen RKR R2 Intäkter, får endast offentliga investeringsbidrag initialt skuldbeläggas för att sedan successivt intäktsredovisas över tillgångens nyttjandeperiod. De bidrag som erhålls från privata aktörer intäktsförs från år 2019 i sin helhet när intäktskriterierna i R2 är uppfyllda.

Realisationsvinster i balanskravsresultatet

Normala omplaceringsvinster återläggs inte vid beräkning av balanskravsresultat, utan endast realisationsvinster vid försäljning av fastigheter samt nedskrivning av värdepapper och återföring av tidigare nedskrivning av värdepapper. Med normala omplaceringsvinster menas exempelvis vinst vid byte av inventarier och löpande avkastning på kapitalförvaltningen i form av utdelning, räntor och resultat vid normala omplaceringar.

Från och med år 2019 justeras årets resultat vid beräkning av balanskravsresultatet även med orealiserade vinster och förluster i värdepapper samt att det görs en återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Det utifrån att det inte är rimligt att kortsiktiga upp- och nedgångar i marknadsvärden på värdepapper ska påverka förutsättningarna att uppnå balanskravet.

Tillgångar

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Det med undantag för finansiella instrument som från 2019 som huvudregel värderas till verkligt värde. Aktiva kundfordringar som överlämnats till anlitat inkassobolag bedöms och värderas löpande. Osäkra fordringar skrivs ner till uppskattat verkligt värde.

Region Kronobergs pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång som från och med 2019 som huvudregel värderas till verkligt värde, se avsnitt "Finansiella tillgångar och skulder" nedan. Portföljens förvaltning regleras i antaget Reglemente för den finansiella verksamheten, fastställt av Regionfullmäktige 2017-04-26. Region Kronoberg tillämpar i enlighet med RKR:s rekommendation R8 säkringsredovisning på valutarisken för utländska värdepapper. Den säkrade risken utgörs av värdeförändringar i framtida kuponger och ursprungligt investerat belopp på grund av förändringar mellan svenska kronor och utländsk valuta. Säkringsredovisningen finns närmare beskriven i säkringsdokumentationen.

Finansiella tillgångar och skulder

Värdering av finansiella tillgångar som innehas för att generera avkastning eller värdestegring

Finansiella tillgångar som Region Kronoberg innehar för att generera avkastning eller värdestegring värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde. Efter första redovisningstillfället värderas finansiella tillgångar som innehas för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde i den mån det är förenligt med 7 kap. 6 och 7 §§ LKBR. Förändringen i tillgångarnas verkliga värden redovisas löpande i resultaträkningen.

Obligationer och andra räntebärande värdepapper som regionen har för avsikt att behålla fram till förfallodagen värderas till anskaffningsvärde i enlighet med vad som anges nedan för finansiella tillgångar som inte innehas för att generera avkastning eller värdestegring.

Värdering av övriga finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar som inte innehas i syfte att generera avkastning eller värdestegring värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärdet. Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärde och försäljningsvärde. Finansiella anläggningstillgångar värderas till efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar.

Finansiella skulder

Finansiella skulder värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde. Efter första redovisningstillfället redovisas kortfristiga finansiella skulder till anskaffningsvärde.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar omfattar immateriella och materiella tillgångar. Anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar.

I december 2020 beslutades att höja gränsvärdena för materiella anläggningstillgångar från ett halvt till ett helt prisbasbelopp och för immateriella anläggningstillgångar från 100 000 kr till 200 000 kr. I samband med höjningen beslutades det att utränga samtliga enskilda anläggningstillgångar med anskaffningsvärde under gränsvärdena. Det för att harmonisera anläggningsregistret till de nya gränsvärdena. Kostnadsförda restvärden belastade i resultaträkningen avskrivningskostnader. Ej avskrivningsbara konstverk belastade konst – förbrukningsinventarier. Under 2020 påbörjades även en genomgång av vissa poster som överstiger de nya gränsvärdena, men som på grund av att de består av flera enskilda tillgångar ändå kan vara aktuella att utränga. Detta arbetet fortgick under 2021 och resulterade i ytterligare utrangeringar. Restvärden kopplat till dessa anläggningstillgångarna har 2021 belastat i resultaträkningen som avskrivningskostnader.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar består av inventarier och utrustning, mark och byggnader som är avsedda för stadigvarande bruk. En anskaffning som i övrigt uppfyller kriterierna för investering bokförs som en materiell anläggningstillgång endast under förutsättning att utgiften uppgår till minst ett prisbasbelopp och en nyttjandeperiod på minst 3 år.

För att få en mer rättvisande redovisning samt minska gränsdragningsproblematiken mellan investeringar och planerat underhåll används en modell för komponentavskrivning inom fastighetsområdet. Region Kronoberg har valt en schabloniserad komponentavskrivning utifrån tre krav på komponenterna; relativ storlek, olika förväntade livslängder samt någon form av funktionell samhörighet så att grupperingen framstår som logisk. Komponentindelning kan vara aktuell vid fastighetsinvesteringar och utgår från åtta olika huvudkomponentgrupper (uppdelat på 35 underkomponenter) med avskrivningstider på 50 år,

40 år, 30 år, 25 år, 20 år, 15 år respektive 10 år.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar består av IT-system, -program, -licenser och utveckling som upphandlats. I den mån IT-system utvecklas internt, betraktas dessa i normalfallet inte som tillgångar utan de kostnadsförs. Förutsättningen för att en anskaffning ska hanteras som en investering och bokföras som en immateriell anläggningstillgång är att anskaffningsvärdet överstiger 200 000 kronor och att nyttjandeperioden är mer än tre år.

Avskrivningar

Anläggningstillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde skrivs av utifrån beräknad nyttjandeperiod med linjär avskrivning. Den normala avskrivningstiden för olika typer av anläggningstillgångar är följande:

Typ av anläggningstillgång	Avskrivningstid
IT-system, -program, -licenser, -utveckling	3-5 år
Byggnader (komponentavskrivning från och med 2014)	10-50 år
Verksamhetsanpassningar byggnader i egna lokaler	5-10 år
Medicinteknisk utrustning	5-10 år
Fordon	5-7 år
Övriga inventarier	5-10 år

Omprövning av nyttjandeperioden görs om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt och att det rör sig om väsentliga belopp.

Konst inkorporerad i fastigheten aktiveras och avskrivs tillsammans med fastigheten. På tillgångar i form av övrig konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Vid investering i annans fastighet av värdehöjande slag sker avskrivning enligt systematisk plan över nyttjandetiden.

Leasingavtal

Region Kronoberg har enligt definition endast operationell leasing. Klassificeringen beror på i vilken omfattning de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet finns hos leasingtagaren eller inte. Om avtalet är av mindre värde eller avtalstiden är högst 3 år redovisas det alltid som operationell leasing.

Skulder och avsättningar

Personalskuld

Region Kronoberg skulder till personalen i form av semesterlöneskuld, ej kompenserad övertid, jour och beredskap har värderats enligt löneläge den 31 augusti 2022 och redovisas som kortfristig skuld. De bokförda löneskulderna inkluderar sociala avgifter. Flexitidskulden redovisas inte i bokföringen.

Pensionsskuld

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i Region Kronoberg är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Beräkningen görs av pensionsbolaget Skandia på grundval av uppgifter som lämnas av Region Kronoberg om löneläge, sysselsättningsgrad med mera. Beräkningen bygger på gällande pensionsavtal och ett antal antaganden om bland annat löneutveckling, realränteutveckling, pensionstidpunkt och medellivslängd. Hänsyn har tagits till ökade kostnader för särskilda pensioner som Skandia inte har kännedom till. För avtal med samordnings-klausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske.

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Transparenslagen - konkurrensneutralitet

Transparenslagen (2005:590), ställer krav på öppen och separat redovisning i offentliga företag som är konkurrensutsatta. Nettoomsättningen skall vara mer än 40 miljoner euro för att det ska bli aktuellt att göra en öppen redovisning. Inom Region Kronoberg är det främst vuxentandvården som faller under begreppet, men nettoomsättningen överstiger inte nivån. När det gäller tandvårdsverksamheten särredovisas den utifrån konkurrenssynpunkt enligt en gemensam modell för samtliga landsting/regioner för mer öppen redovisning. Resultatet presenteras i bilaga till årsredovisningen och finns även tillgänglig hos Folktandvårdens Kansli.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2022-01-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-08-31
Patientavgifter hälso- och sjukvård	59	55
Patientavgifter tandvård	49	50
Trafikintäkter	286	196
Försäljning av hälso- och sjukvård	351	326
Försäljning av tandvård	25	28
Försäljning inom regional utveckling	6	11
Försäljning av medicinska tjänster	60	37
Försäljning av andra tjänster	27	20
Försäljning av material o varor	9	11
Erhållna bidrag	474	663
Övriga intäkter	22	22
Summa	1 367	1 418
<u>Större poster mer av engångskaraktär:</u>		
Minskade trafikavgifter pga covid-19 (minskning jämfört med jan-dec 2019)	-18	-95
Statsbidrag merkostnad pga covid-19 (avser nov-dec 2020)	0	20
Statsbidrag testning, smittspårning och vaccination pga covid-19	137	263
Statsbidrag uppskjuten vård pga covid-19	59	76
Statsbidrag ersättning för höga sjuklönekostnader	17	11
Summa större poster mer av engångskaraktär	196	275

Utöver posterna specificerade ovan har corona-pandemin med covid-19 till viss del medfört minskad försäljning inom vissa verksamheter såsom såld hälso- och sjukvård, kursverksamhet, kost och restauranger. Samtidigt har exempelvis försäljning inom mikrobiologi ökat pga covid-19. Dessa poster är delvis svåra att särskilja och uppskatta separat, samtidigt som de bedöms vara av något mindre betydande karaktär än ovanstående poster. Pandemins effekter har under 2022 minskat betydligt i omfattning.

Not 3 Kostnad för Räkenskapsrevision

	2 022	2 021
Total kostnad för räkenskapsrevision	1	1
Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaper	1	1

Kostnader för räkenskapsrevision ovan anger den totala kostnaden för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2022.

Not 4 Verksamhetens kostnader

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Löner, arvorden och ersättningar	-1 858	-1 851
Lagstadgade arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	-563	-564
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-385	-564
Övriga personalkostnader	-20	-25
Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-1 690	-1 638
Kostnader för läkemedel, sjukvårdsartiklar och medicinskt material	-759	-694
Övriga verksamhetskostnader	-463	-437
Summa verksamhetens kostnader (exkl avskrivningar)	-5 738	-5 774
Årets av- och nedskrivningar	-163	-163
Summa verksamhetens kostnader (inklusive avskrivningar)	-5 901	-5 937
<u>Större poster mer av engångskaraktär:</u>		
Merkostnad pga covid-19	-31	-95
Merkostnad testning, smittspårning och vaccination pga covid-19	-57	-111
Merkostnad uppskjuten vård pga covid-19	-28	-19
Ändrade livslängdsantaganden i pensionsberäkningen (inkl särskild löneskatt)	0	-161
Summa större poster mer av engångskaraktär	-116	-385

Utöver posterna specificerade ovan har corona-pandemin med covid-19 också medfört vissa andra merkostnader såsom högre sjuklönekostnader, men också minskade kostnader pga lägre produktion inom vissa verksamheter. Dessa poster är svåra att särskilja och uppskatta separat, samtidigt som de bedöms vara av något mindre betydande karaktär än ovanstående poster. Pandemins effekter har under 2022 minskat betydligt i omfattning.

Not 5 Av- och nedskrivningar

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Avskrivningar immateriella tillgångar	-12	-12
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-75	-73
Avskrivningar maskiner och inventarier	-76	-78
Nedskrivning byggnader	0	0
Summa	-163	-163

Not 6 Skatteintäkter

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Preliminär kommunalskatt	3 610	3 406
Preliminär slutavräkning innevarande år	80	57
Slutavräknings differens föregående år	41	15
Summa	3 731	3 478

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Inkomstutjämningsbidrag	770	698
Strukturbidrag	31	31
Regleringsbidrag	89	93
Bidrag läkemedelsförmån	434	417
Övriga statsbidrag	1	5
Kostnadsutjämningsavgift	-19	-8
Summa	1 305	1 235

Not 8 Finansiella intäkter

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Utdelningar värdepapper	52	61
Ränteintäkter	3	3
Vinst vid försäljning av placeringsmedel	0	8
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	0	184
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa	55	256

Not 9 Finansiella kostnader

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	-1	0
Återföring av nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	1	0
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	-372	-32
Finansiell kostnad, förändring vid pensionsavsättningar	-61	-32
Övriga finansiella kostnader	-13	-6
Summa	-446	-70

Not 10 Årets resultat

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-08-31
Årets resultat enligt resultaträkningen	112	380
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	372	-152
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	48
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	484	276
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Summa	484	276

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-12-31
IT-program, -licenser och -utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	146	151
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter	10	17
-Omklassificering från IT-utrustning	0	3
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	0	-25
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	156	146
Ingående avskrivningar	-110	-115
Årets förändringar:		
-Årets avskrivningar	-12	-18
-Omklassificering från IT-utrustning	0	-3
-Försäljningar och utrangeringar	0	25
Utgående ackumulerade avskrivningar	-122	-110
Utgående redovisat värde	34	36

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående anskaffningsvärde	3 899	3 823
-Årets aktiverade utgifter	218	76
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 117	3 899
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 198	-2 087
-Årets avskrivningar	-75	-111
-Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 273	-2 198
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-8	-8
-Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-8	-8
Mark		
Ingående anskaffningsvärde	9	6
-Årets aktiverade utgifter	118	4
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	127	9
Utgående redovisat värde	1 963	1 702

Region Kronoberg, Delårsrapport Region Kronoberg

68(76)

Not 13 Maskiner och inventarier

	2022-08-31	2021-12-31
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	1 217	1 378
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter	38	155
-Omklassificering till IT-program	0	-3
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	-20	-312
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 236	1 217
Ingående avskrivningar	-804	-953
-Årets avskrivningar	-76	-163
-Omklassificering till IT-program	0	3
-Försäljning och utrangeringar	19	308
Utgående ackumulerade avskrivningar	-862	-804
Pågående nyanläggningar		
Ingående balans	9	36
-Årets aktiverade utgifter	17	-27
Utgående balans	25	9
Utgående restvärde enligt plan	400	422

Not 14 Aktier, andelar och bostadsrätter

	Ägarandel	2022-08-31	2021-12-31
Aktier och andra andelar i dotterbolag:			
Regionfastigheter Småland AB	100 %	28	28
Regionfastigheter Småland Norrängen 3 AB	0 %	0	4
Regionfastigheter Småland Renen 3 AB	0 %	0	1
AB Destination Småland	100 %	0	0
Sideum Innovation AB	0 %	0	0
Ryssbygymnasiet AB	90 %	3	3
Kulturparken Småland AB	59 %	1	1
Växjö Småland Airport AB	55 %	4	4
Övriga aktier och andelar:			
IT-plattform Småland & Öland AB	50 %	0	0
AB Regionteatern Blekinge- Kronoberg	49 %	1	1
ALMI Företagspartner Kronobergs län AB	49 %	0	0
Företagsfabriken i Kronoberg AB	33 %	0	0
Kust till Kust AB	13 %	0	0
Öresundståg AB	12 %	0	0
AB Transitio	5 %	1	1
Samtrafiken i Sverige AB	2 %	0	0
Inera AB	0 %	0	0
Landstingens Ömsesidiga Försäkringsbolag	2 %	27	27
Kommuninvest ekonomisk förening		42	38
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg		0	0
SPP Fastigheter 2 Kommanditbolag		0	0
Andelar i bostadsrättsföreningar		0	0
Summa		108	109

Not 15 Långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-12-31
Ryssbygymnasiet AB	24	24
Växjö Småland Airport AB	8	8
Regionfastigheter Småland AB	0	16
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg	13	13
Övriga långfristiga fordringar	0	0
Summa	46	61

Not 16 Förråd

	2022-08-31	2021-12-31
Förråd	71	74
Summa	71	74

Not 17 Kortfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-12-31
Kundfordringar	113	181
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	484	462
Fordran skattekonto	5	8
Statsbidragsfordringar	109	84
Övriga kortfristiga fordringar	73	52
Summa	784	788

Not 18 Kortfristiga placeringar

	2022-08-31	2021-12-31
Aktier kapitalförvaltning	0	0
Aktier pensionsförvaltning	742	731
Värdereglering aktier pensionsförvaltning	135	331
Räntor kapitalförvaltning	1 013	1 000
Värdereglering räntor kapitalförvaltning	-97	-16
Räntor pensionsförvaltning	930	909
Värdereglering räntor pensionsförvaltning	-103	-9
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	300	200
Likvida medel kapitalförvaltning	93	89
Likvida medel pensionsförvaltning	154	48
Summa	3 167	3 285

	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknadsvärde 2022-08-31
Aktier kapitalförvaltning	0	0	0
Aktier pensionsförvaltning	742	876	876
Räntor kapitalförvaltning	1 013	916	916
Räntor pensionsförvaltning	930	826	826
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	300	300	306
Likvida medel kapitalförvaltning	93	93	93
Likvida medel pensionsförvaltning	154	154	154
Summa 2022-08-31	3 232	3 167	3 173

Not 19 Kassa och bank

	2022-08-31	2021-12-31
Kassa	0	1
Bank	419	516
Summa	420	517

Not 20 Eget kapital

	2022-08-31	2021-12-31
Ingående eget kapital	2 154	2 197
Överfört från eget kapital till reservutjämningsreserv	589	-287
Avsatt till resultatutjämningsreserv	0	287
Årets resultat	112	546
Utående eget kapital	2 855	2 743

Fullmäktige beslutade 2014 att avsätta 45,0 mnkr av årets resultat till resultatutjämningsreserven. För år 2020 avsattes ytterligare 257 mnkr och år 2021 ytterligare 287 mnkr. Resultatutjämningsreserven ingår som en del av ingående eget kapital.

Not 21 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2022-08-31	2021-12-31
Ingående avsättning	2 744	2 409
Nyintjänad pension, varav:		
-Förmånsbestämd ålderspension	108	147
-Särskild avtalspension	1	3
Pensionsutbetalningar	-37	-52
Ränte- och basbeloppsuppräknings	47	31
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	131
Övrig post	2	10
Förändring av löneskatt	30	65
Skulduppräkning utanför Skandia	0	0
Utående avsättning	2 895	2 744
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	95	95
Antal anställda med rätt till visstidspension	0	0
Antal förtroendevalda mer rätt till visstidspension enligt PBF	3	4
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	6	5

Förpliktelsen är minskad genom försäkring avseende alternativ KAP-KL och den försäkringslösning Regionförbundet Södra Småland hade innan sammanslagningen den 1 januari 2015. Alternativ KAP-KL innebär att den förmånsbestämda ålderspensionen enligt KAP-KL byts mot en premiebestämd ålderspension. Pensionsförmånen tryggas genom tjänstepensionsförsäkring och premie betalas månadsvis. Premien motsvarar den som Region Kronoberg skulle ha betalat för förmånsbestämd ålderspension om den hade försäkrats. Överskottsmedel i försäkringen uppgick 2021-12-31 till 2,4 mnkr.

Not 22 Andra avsättningar

	2022-08-31	2021-12-31
Avsatt för förgäveskostnader och avtalshävning - fastighet i Ljungby		
Redovisat värde vid årets början	0	30
Nya avsättningar	0	-30
Utgående avsättning	0	0

Not 23 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-12-31
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	5	5
Summa	5	5

Det offentliga investeringsbidraget periodiseras över samma antal år som nyttjandeperioden för den tillgång som bidraget avser.

Not 24 Kortfristiga skulder

	2022-08-31	2021-12-31
Leverantörsskulder	315	542
Övriga kortfristiga skulder	76	55
Löneskulder inkl semesterlöner	264	364
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	75	69
Upplupna arbetsgivaravgifter	72	69
Avgiftsbestämd ålderspension inkl löneskatt	116	151
Förutbetalda skatteintäkter	5	17
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	313	233
Summa	1 236	1 501

Not 25 Ansvars- och borgensförbindelser

	2022-08-31	2021-12-31
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	2 623	2 654
Ränte- och basbeloppsuppräkningsar	53	36
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	72
Nyintjänad pension	-3	-4
Pensionsutbetalningar	-92	-136
Övrig post	12	7
Förändring löneskatt	-7	-6
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	2 586	2 623
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	95	95
Växjö Småland Airport AB	10	10
RyssbyGymnasiet AB	13	0
AB Transitio	478	456
Region Kronoberg har påtecknat borgensförpliktelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 1 122 mnkr samt enskilt garanterat för 319 mnkr. Tillsammans har garantigivarna borgensförbindelser på totalt 9 035 mnkr för AB Transitio. Ett avtal om regressrätt har träffats mellan samtliga ingående regioner. Regressavtalet innebär att Region Kronobergs åtagande begränsas till borgen för de fordon som beställts av Länsstrafiken		
Summa	3 087	3 089

Övriga ansvarsförbindelser:

Kommuninvest i Sverige AB

Region Kronoberg har hösten 2016 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Region Kronobergs ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 mnkr och totala tillgångar till 576 547 mnkr.

Region Kronobergs andel av de totala förpliktelseerna uppgick till 836 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 751 mnkr.

Patientförsäkringen LÖF

Region Kronoberg ansvarar som delägare i Patientförsäkringen LÖF för bolagets förbindelser till ett belopp motsvarande 10 gånger den premie som Region Kronoberg har att erlagga för vart år som förlust har uppkommit i patientförsäkringen. År 2022 uppgår premien till 29,2 mnkr.

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2022-01-01	2021-01-01
	2022-08-31	2021-12-31
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	-1
Realisationsförlust vid försäljning av anläggningstillgångar	1	3
Utbetalning och realisationsvinst kortfristiga finansiella instrument	-54	-107
Realisationsförlust kortfristiga finansiella instrument	0	0
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	0	-205
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	372	49
Summa	318	-260