



**Delårsrapport
Augusti Region
Kronoberg**

Bes. Aug 2020

Innehållsförteckning

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
Region Kronobergs organisation	4
Måluppfyllelse	8
<i>Invånare</i>	8
<i>Medarbetare</i>	13
<i>Processutveckling och produktion</i>	13
<i>Ekonomi</i>	14
Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	14
Redovisning av uppdrag	15
Händelser av väsentlig betydelse.....	21
<i>Konsekvenser av Covid -19</i>	21
Väsentliga personalförhållanden	24
<i>Region Kronoberg behåller befintliga medarbetare och attraherar nya genom möjligheter till utveckling, hälsofrämjande arbetsplatser och goda arbetsvillkor</i>	24
<i>Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning</i>	25
<i>Medarbetarrelaterade nyckeltal</i>	26
Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten	28
Balanskravsutredning.....	28
Förvaltning av finansiella medel	29
DRIFTSREDOVISNING	32
Resultat per nämnd.....	32
Resultatanalys	36
<i>Intäkter</i>	36
<i>Kostnader</i>	37
<i>Finansiering</i>	41
<i>Kostnadsutveckling</i>	42
INVESTERINGSREDOVISNING	43
RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS	45

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR

Våren och coronapandemin var och är unik i sitt slag, det finns inga tidigare erfarenheter att luta sig mot. Som framgår av delårsrapporten har den påverkat hela vår verksamhet.

Vi har ännu inte gjort någon systematisk utvärdering av vår hantering av krisen, men min känsla är att vi hanterat pandemin på ett bra sätt. Jag tror att det även i det fallet handlar om lojala medarbetare som gjort strålande insatser, och ett fantastiskt samarbete mellan organisationens olika delar. En framgångsfaktor var också att vi kunde lära oss av de regioner som drabbades av tuffa påfrestningar tidigare än vi.

Vad gäller sommaren var det ungefär som det brukar: det fanns rejäla utmaningar, men vi klarade av dem bra tack vare lojala medarbetare och vår förmåga att samarbeta.

Coronapandemin försvinner inte, vi måste leva med den länge än. Men nu kan vi börja fokusera mer på det vi behöver göra framåt. I regionledningen har vi mejslat fram att det handlar om både strukturella och kulturella förändringar:

Vi behöver bygga om strukturen i vårt arbetssätt, framför allt inom hälso- och sjukvården. Det handlar om att ställa om till nära vård och arbetssätt som sparar tid och resurser. En viktig faktor är att ta tillvara digitaliseringens möjligheter. Bygget av det nya akutsjukhuset i Växjö är också en strukturell förändring, som på sätt och vis tvingar oss att visualisera hur vården ska se ut om några år.

För att klara de strukturella förändringarna framgångsrikt krävs en förändring i kulturen. Till att börja med handlar det om att ställa om tanken och inställningen till förändringar, att inse att vi inte kan leva kvar i det gamla. I ledningsgruppen har vi också sett att det handlar om tydlig ledning och styrning, där både gott ledarskap och gott medarbetarskap behövs. Vi ser också att det krävs en inställning där vi alla faktiskt följer fattade beslut, och att det får konsekvenser om man inte gör det.

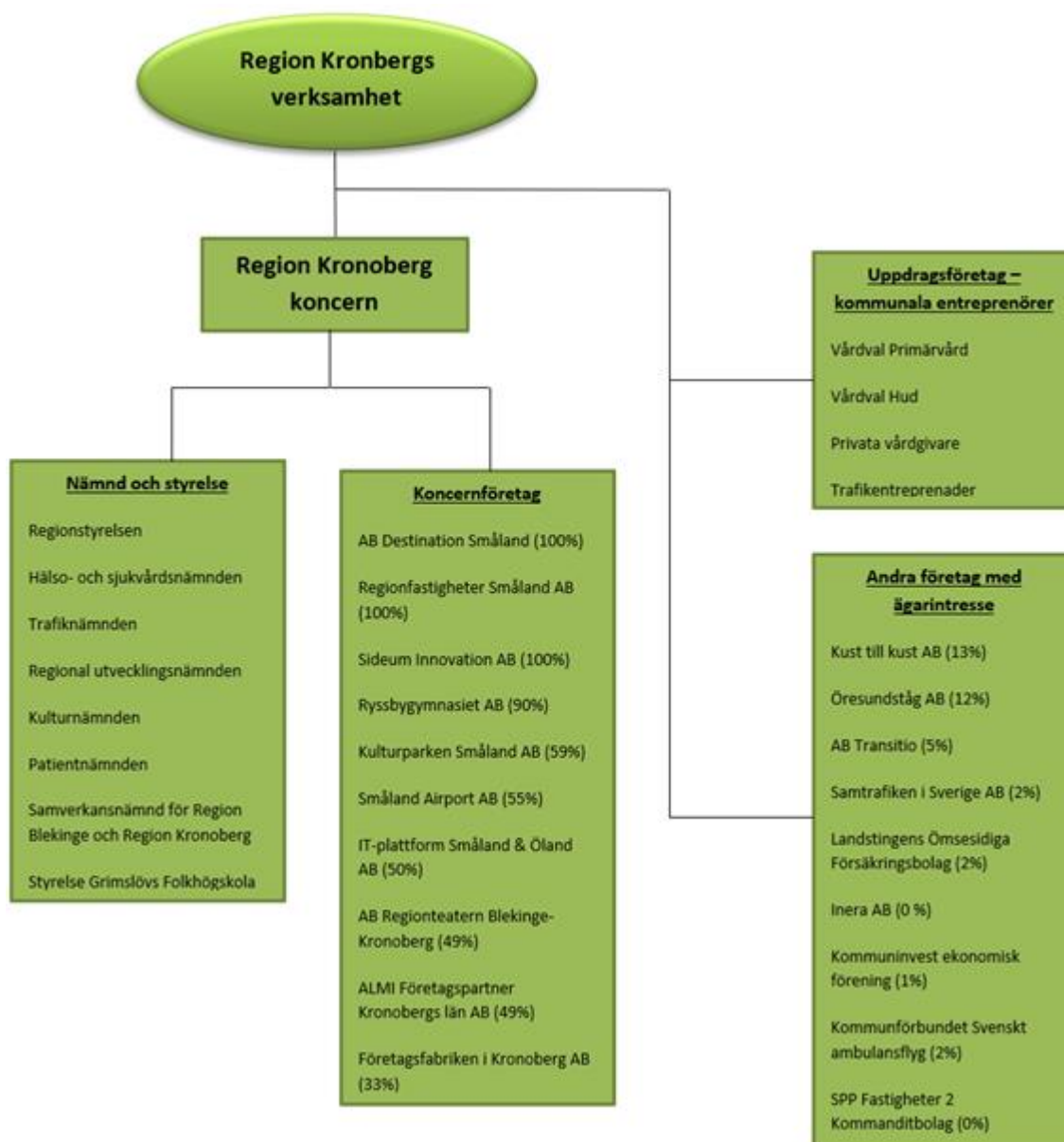
Parallellt med detta ska vår värdegrund, respekt för människan, genomsyra allt vi gör.



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

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 %

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. Vid

årsskiftet ägde bolaget mark och fastighet i Räfte där det planeras för nytt akutsjukhus.

Sideum Innovation AB, 100 procent

Bolaget är ett helägt vilande bolag och har inte bedrivit någon verksamhet de senaste åren.

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 valfribetsystem*.

Region Kronobergs största uppdragsföretag inom olika verksamhetsområden är:

Uppdragstagare	Verksamhetsområde	Utfall mnkr Aug-19	Utfall mnkr Aug-20
Achima Care AB	Vårdcentralsverksamhet	54,7	57,4
Art Clinic AB	Specialistvård	21,9	15,4
Capio Primärvård AB	Vårdcentralsverksamhet	20,8	20,4
Unicare Vård i Kronoberg AB	Vårdcentralsverksamhet	19,3	20,6
Smålandshälsan i Ljungby AB	Vårdcentralsverksamhet	14,7	12,7
Helsa Primärvård AB	Vårdcentralsverksamhet	13,0	13,1
Specialistcenter Scandinavia AB	Specialistvård	10,3	8,9
Gränsbygdskliniken Vård AB	Vårdcentralsverksamhet	10,0	10,7
Växjöhälsan AB	Vårdcentralsverksamhet	9,3	8,2
Läkarhuset i Ljungby	Vårdcentralsverksamhet	6,4	7,3
Transdev Sverige AB	Tågtrafik - Öresundståg	33,3	34,4
Vy Tåg AB	Tågtrafik- Krösatåg	13,8	17,5
Arriva Sverige AB	Tågtrafik- Pågatåg	1,0	1,2
Bergkvarabuss AB	Linjetrafik med buss	84,0	85,3
Grimslövsbuss AB	Linjetrafik med buss	31,7	33,9
Nilsbuss AB	Linjetrafik med buss	28,5	29,4
Flexbuss Sverige AB	Abonnerad skolskjuts	28,0	26,9
Grimslövsbuss AB	Abonnerad skolskjuts	10,9	11,2
Taxi Kenth i Knäred AB	Abonnerad skolskjuts	4,2	4,6
Östra Torsås Taxi AB	Serviceresor	15,8	12,1
Beställningscentralen i Kronoberg AB	Serviceresor	7,0	4,4
Växjö Safety Taxi AB	Serviceresor	6,6	6,1

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 samt 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:




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 2020 (utfallen i tabellerna nedan jämför perioden januari-augusti respektive år).









Invånare




Förtroendet för verksamheten ska vara högt

Mätetal		Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Antal nystartade företag i länet enligt Tillväxtanalys	■ —		1 024 st	894 st	1 130 st	Ny statistik för 2019. Antalet nystartade företag ökade från 894 (2018) till 1021 (2019). Detta innebar att målet för 2019 (1000 nystartade företag) uppnåddes. Statistiken publiceras per helår med viss eftersläpning.
Nystartade företag i länet enligt Tillväxtanalys - Andel startade av kvinnor	■ —		29,6 %	30,1 %	33 %	Andelen företag startade av en kvinna minskade under 2019 och var under målvärdet.
Inrikes flyttnetto	■ —		-448	-153	0	Befolkningsstatistiken för helåret finns tillgänglig under februari månad varje år. Vid utgången av 2019 hade länet ett negativt inrikes flyttnetto på -448 personer. Detta innebär att länet hade 448 fler utflyttare än inflyttare (till och från andra län). Det försämrade resultatet beror på en mängd faktorer, exempelvis en hög sekundäromflyttning bland nyanlända och ungdomsutflyttning till storstadsregionerna.








Mätetal	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Antal övernattnings i länet		1 026 998 st	100 466 st	1 085 000 st	Rapporteras på helår. Ny data för 2020 är först tillgänglig 2021. Under 2019 ökade antalet gästnätter i länet med 2,2 procent, vilket i faktiska tal innebar en ökning på drygt 22 000 nätter. Detta var en högre ökning än under 2018 (10 816) men en lägre jämfört med åren 2016 (48 000) och 2017 (50 000). Utvecklingen går dock i linje med det uppsatta målet, även om utfallet för 2019 var något under målet på 1 050 000 gästnätter.




Tillgängligheten till verksamheterna ska vara god

Mätetal	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Andel patienter som får en medicinsk bedömning av legitimerad personal inom 3 dagar i primärvården		82 %	77 %	100 %	För perioden januari - augusti fick 82 % en medicinsk bedömning av legitimerad personal (offentliga 82 % och privata vårdgivare 83 %) inom 3 dagar enligt vårdgarantins kriterier för primärvård.
Andel väntande patienter till läkarbesök (nybesök) inom planerad specialiserad vård som väntat 60 dagar eller kortare		61 %	60 %	70 %	Utfallet är bättre än motsvarande period föregående år. Väntetidsläget och tillgängligheten till nybesök är fortsatt god trots restriktioner. Remissflödet är lägre än tidigare samtidigt som mer läkarresurser funnits för mottagning inom opererande verksamheter.
Andel väntande patienter till behandling inom planerad specialiserad vård som väntat 60 dagar eller kortare		36 %	53 %	60 %	Tillgängligheten till operation och behandling har kraftigt försämrats under coronapandemin. Sjukfrånvaro bland operationspersonal, omfördelning av personal till IVA-vård och brist på narkosläkemedel Propofol har påverkat.
Andel telefonsamtal som besvaras av vårdcentral inom samma dag		94 %	95 %	100 %	I utfallet ingår både offentliga och privata vårdcentraler.
Andel av samtliga öppenvårdsbesök som är bokade via webbtidboken		2,22 %	0,6 %	5 %	Andel av samtliga öppenvårdsbesök som är bokade via webb ligger på 2,22%, en ökning med ca 0,6 % under perioden mars- augusti. Ökningen beror till viss del av bokning antikroppstestning Covid-19 med start i mitten av juli. 27% (4173) av ökningen under perioden mars-augusti är tidsbokning av antikroppstestning Covid-19.
Andel återbesök via videosamtal		0,9 %		10 %	Under perioden har det varit en ökning av andel videobesök. Vilket med stor sannolikhet beror på pågående pandemi.
Årlig ökning av aktiviteter på 1177 (antal aktiviteter totalt = e-tjänster)		84 469	66 234	86 104	Vi följer enligt plan för att nå vårt uppsatta mål i december. Ökning av egendefinierade ärenden samt receptförnyelse är det som har haft störst ökning under perioden.
Nöjdhet: Det är enkelt att köpa biljetter och kort enligt Kollektivtrafikbarometern		75 %	81 %	83 %	Ett tapp på fem procentenheter mot det uppsatta målet. Sannolikt att skyddsstopp och kommunikation om skifte av biljettsystem haft en negativ inverkan.

Mätetal		Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Nöjdhet: Det är enkelt att åka med länstrafiken enligt Kollektivtrafikbarometern		75 %	79 %	77 %	79 %	Ett tapp på fyra procentenheter mot det uppsatta målet. Se ovan.
Spridning av aktiviteter inom kultursamverkansmodellen och studieförbunden, Andel aktiviteter utanför Växjö kommun (%)		51 %	55 %	53 %	54 %	<p>Kultur i hela länet-indexet utgår från de aktiviteter som studieförbund och organisationer inom kultursamverkansmodellen har genomfört i respektive kommun. Dessa aktiviteter kan exempelvis vara studiecirkel, föreläsningar, utställningar, workshops, utbildningar och visningar. Det är således svårt att jämföra konstområdena då det är olika aktiviteter som har olika förutsättningar.</p> <p>Det skiljer sig även utifrån huruvida en verksamhet är producerande eller främjande. För att försvåra saken ytterligare har 2019 års statistik utgått från Kulturdatabasen 3.0 som ställer lite andra frågor än tidigare. Detta gör att exempelvis kulturorganisationer med främjaruppdrag har fler frågor än tidigare.</p> <p>2020 minskar andelen aktiviteter utanför Växjö kommun något. Minskningen sker inom både studieförbundens verksamhet och organisationerna inom kultursamverkansmodellen. De försämrade förutsättningarna i kommunerna har vid flera tillfällen lyfts som en risk vad gäller kultur i hela Kronoberg. Detta kan vara en förklaring till förändringen, den ökade andelen frågor till främjarverksamheterna en annan.</p>
Antal elever som studerar på vård- och omsorgsprogrammet på gymnasiet årskurs 1		122	98		111	<p>OBS! Statistiken publiceras inte längre (from september 2020) som en följd av sekretesslagen. Nedan kommentar är från Skolverket:</p> <p>"Skolverket kommer från den 1 september 2020 enbart publicera statistik på riksnivå. Vi genomför denna förändring som en konsekvens av att Statistikmyndigheten SCB beslutat om en reviderad sekretesspolicy som innebär att uppgifter om fristående skolor omfattas av sekretess. Frågan har behandlats av Kammarrätten och domen har därefter vunnit laga kraft. Vi har nu fått i uppdrag av regeringen att bland annat ge förslag på författningsändringar för att lösa den uppkomna situationen."</p>



Kvaliteten i verksamheten ska vara god

Mätetal	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Antal "Fysisk aktivitet på recept" 	642	1 050	1 357	2 000	Jämfört med samma period år 2019 så har förskrivning i år minskat med 262 FaR och 252 förskrivna patienter. Inför Fars dag 2020 planeras information riktad till vårdpersonal för att uppmärksamma Fysisk aktivitet på recept. Information om FaR planeras skickas ut till verksamheter samt information i entréhallar och matsalar på sjukhuset. Kontakt med kommunikationsavdelningen är tagen för att i samband med Fars dag även lyfta fysisk aktivitet på recept direkt till invånare.
Vårdrelaterade infektioner 	11 %	12,3 %	13,9 %	9 %	Ingen ny mätning utförd.
Antibiotikaförskrivning, antal recept per 1000 invånare 	259	288	312	250	Resultatet är för senaste 12-månadersperioden (sep 2019-aug 2020) Antalet uthämtade antibiotikarecept har minskat påtagligt i hela Sverige under våren och sommaren 2020 och så även i Kronoberg. Särskilt tydlig är minskningen av antibiotika förskrivet i primärvården. På grund av allmänna rekommendationer med anledning av Covid-19-pandemin har troligen smittspridningen minskat även av andra luftvägsinfektioner vilket lett till minskat behov av antibiotika. Dessutom har vårdsökandet varit lägre. Det återstår att se om detta varit en tillfällig effekt eller om den minskade antibiotikaförbrukningen kvarstår under hösten.
Andel trycksår som uppstår inom somatisk slutenvård 				4,5	Ny mätning sker v. 42 därför finns inget utfall för perioden. (I mars var värdet 1,4).
Andel patienter över 75 år med minst 5 läkemedel som fått en enkel läkemedelsgenomgång per år 	18,1 %			50 %	Vid delårsrapport mars gick detta inta att mäta därför är siffran ny och får följas framåt. I verktyget QlikView kan man numera följa andel patienter som fått enkel eller fördjupad läkemedelsgenomgång.
Nöjdhet: Senaste resan buss/tåg enligt Kollektivtrafikbarometern 	82 %	83 %	85 %	85 %	En liten minskning, eventuellt kan vi ligga närmare målet för helåret vid årets slut.
Nöjdhet: Senaste resan (totalt beställning och resa) Serviceresor enligt Barometern för anropsstyrd trafik 	93 %	91 %	91 %	90 %	Nöjdheten med senaste resan med Serviceresor ligger på en stabil nivå och ökar något över tiden. Mätetalet avser senaste resan från bokning till resans genomförande. Ett aktivt arbete med bland annat förarcertifiering och telecoaching genomförs kontinuerligt för att bibehålla den höga nivån både i bemötandet vid bokningen och under resan. Covid-19 har påverkat i form av kortare väntetid i telefon och ensamåkning.

Mätetal		Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Punktlighet stadsbusstrafik +5 min		96 %	93 %	93 %	95 %	Relativt hög punktlighet, då Covid-19 pandemin påverkat att bilköerna blir kortare.
Punktlighet regionbusstrafik +5 min		94 %	90 %	90 %	95 %	Relativt stabil punktlighet. Något sämre när bilköerna börjat öka igen.
Punktlighet Öresundståg RT +5 min		92 %	88 %	86 %	89 %	Punktligheten för Öresundstågen ligger kvar på en fortsatt hög nivå.

Medarbetare


Region Kronoberg ska vara en attraktiv arbetsgivare

Mätetal	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Sjukfrånvaron 	5,9 %	4,9 %	5,3 %	5 %	Sjukfrånvaron har markant ökat på grund av Covid-19 och Folkhälsomyndighetens allmänna råd. Prognosen för helår är att vi inte når målet på 5,0 % utan vi förväntar oss att vi hamnar kring 6 %.
Kostnader för hyrpersonal i förhållande till kostnad för egen personal (%) 	5,2 %	6,2 %	5,1 %	4 %	Kostnader för hyrpersonal har sjunkit med ca 20 mnkr jämfört med samma period 2019. Den yrkesgrupp som kostnaden minskat mest inom är läkare inom samtliga verksamhetsområden. För sjuksköterskor är det en ökning med 6 mnkr jämfört med 2019. Under juli och augusti har dock kostnaden för hyrpersonal åter ökat jämfört med föregående år.

Processutveckling och produktion

Effektiva och kvalitativa processer i verksamheten

Region Kronoberg ska vara en drivande utvecklingsaktör

Mätetal	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Antal resor (miljoner resor) 				10,9	Statistiken för antal resor kan endast lämnas årsvis beroende på tågtrafikens mätmetoder. Det totala resandet 2020 kommer att minska kraftigt på grund av Covid-19. Det kommer inte att finnas tillförlitlig statistik vid årets slut utan en uppskattning måste göras. För perioden mars - augusti har resandet minskat med ca 50 %.

Region Kronobergs klimatpåverkande utsläpp ska minska

Redovisas i uppföljning av Hållbarhetsprogrammets genomförandeplan.

Ökad effekt av digitaliseringens möjligheter

Vid starten av 2020 hade Region Kronoberg två piloter igång och ett breddinförande (Nova). Vid årets slut beräknas kommer reginen vara i breddinförande eller avslutat breddinförande med fem initiativ: Nova, Videovård, Min Hälsa, Digitala formulär, Automatisk överföring av vitalparametrar samt digitala kallelser. Under året har det även genomförts ett antal viktiga delar för att stärka upp regionens digitaliseringsförmåga, bl a rekrytering av fyra verksamhetsutvecklare inom digitalisering, en styr och samverkansmodell har tagits fram för våra befintliga system. Under hösten kommer hälso och sjukvårdsnämnden att besluta om en ny plan för Hälso & Sjukvårdens digitalisering - "Digifysisk vård".

Ekonomi

En hållbar ekonomi i balans

Mätetal		Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Mål 2020	Kommentar
Resultat (%) i förhållande till skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag		7,1 %	1 %	3,9 %	2,3 %	Ett högt resultat för perioden som främst hänförs till ökade bidrag (generella och riktade) från staten med anledning av covid-19 samt lägre produktion i verksamheterna.
Nettokostnadsutveckling totalt, (%)		1,5 %	5,9 %	5 %	2,5 %	Ökningstakten för Region Kronobergs nettokostnader är fortsatt betydligt lägre än tidigare år. Bidragande faktorer är förutom en lägre kostnadsökning i verksamheterna den ökade nivån på specialdestinerade statsbidrag. Rullande 12 månader, 1,1 %.
Bruttokostnadsutveckling		1 %	5,3 %	6,3 %	2,5 %	Bruttokostnadsutvecklingen i verksamheten är betydligt lägre än tidigare år. Verksamheterna har under de senaste åren sänkt kostnadsutvecklingen. Pandemin har dock påverkat de senaste månaderna ytterligare då produktionen i några av verksamheterna varit låg. Rullande 12 månader, 1,9 %.
Självfinansieringsgrad investeringar		233 %	77 %	85 %	47 %	Periodens investeringar är självfinansierade främst då resultatet är betydligt högre än budgeterat samt att investeringstakten varit låg till följd av covid-19.
Primärvårdens andel av hälsosjukvård budgeterad kostnad exklusive läkemedel		20 %			20 %	Vårdval primärvårdens andel av total budget för hälso- och sjukvård uppgår efter tilläggsbudget till ca 20 %.

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 15 resultatmål en helt eller delvis tillfredsställande måluppfyllelse i augusti, sju resultatmål har i augusti en ej tillfredsställande måluppfyllelse och sex resultatmål har i augusti inget utfallsvärde.








Svårt att i detta läge göra en tillförlitlig prognos över utvecklingen framåt i verksamheten med anledning av covid-19 och dess effekter på verksamheten.



De fem finansiella resultatmålen som redovisas ovan uppnås samtliga för perioden januari-augusti. Prognosen för helåret är att målen kommer att uppnås. Resultatet påverkas positivt av stora tillfälliga statsbidrag med anledning av covid-19






Redovisning av uppdrag

Perspektiv	Uppdrag	Prognos helår	Kommentar
 Invånare	Stimulera flexibla öppettider inom vårdvalet via uppdragsspecifikationen		Regionstyrelse Klar I uppdragsspecifikationen finns de tydliggjort att man gärna ser prövning av utökade öppettider, samt att tillgänglighet även kan innebära digitala möten.
	Säkerställa fast vårdkontakt i den nära vården.		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående En gemensam definition av fast vårdkontakt för Region Kronoberg har nu tagits fram och beslutats i hälso- och sjukvårdens ledningsgrupp. Dialog om införande av fast vårdkontakt pågår.
	Organisera akuten och jourläkarcentralen gemensamt så att invånarna får en väg in. När patienten söker vård hänvisas de till rätt vårdnivå		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående I nuläget är akutmottagningarna och jourläkarcentralerna organiserade på olika sätt i de båda länsdelarna. I västra länsdelen är de båda samlokaliserade på Ljungby lasarett medan de i östra länsdelen är placerade på Centrallasarettet och Vårdcentralen Skärvet. Arbete med ett uppdrag från regionstyrelsen pågår som innefattar framtagande av en beskrivning av konsekvenserna om akutmottagningen och jourläkarcentralen organiseras gemensamt i östra länsdelen. Beskrivningen ska presentera för- och nackdelar för patienterna och verksamheten med nuvarande organisation och med en gemensam organisation. I beskrivningen ska också presenteras på vilket sätt det nya sjukhuset kan komma att påverka olika organisationsval.
	Öka antalet hembesök i hela länet med utgångspunkt i den nära vården		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående I uppdragsspecifikationen 2020 finns tilläggsuppdraget "Utökad trygghet för sjuka äldre" För att stärka den nya nära vården måste primärvården bidra till att öka en ökad trygghet för de som har störst vårdbehov. I grunduppdraget ingår att en fast vårdkontakt garanteras för de som har behov och/eller önskemål om detta. Detta tilläggsuppdrag är en utökning som bland annat innebär att vårdcentralen organiserar verksamheten så att sjuka äldre och hemsjukvårdens personal garanteras läkarkontakt när behov finns, inklusive hembesök hos patienten senast kl 15.00 nästkommande vardag. Förutom tilläggsuppdraget där hembesöken bör öka i antal, Det finns ett påbörjat arbete inför uppdragsspecifikation 2021 att titta över möjligheten att införa ekonomisk ersättning även för personer under 65 år.
	Intensifiera arbetet med att minska vårdrelaterade infektioner och skador		Hälso- och sjukvårdsnämnd Klar Finns handlingsplan sedan början av året på övergripande, områdes och verksamhetsnivå.

Perspektiv	Uppdrag	Prognos helår	Kommentar
	Aktivt arbeta för att fler medborgare ska välja kollektivtrafik eller andra klimatsmarta resealternativ		Trafiknämnd Med anledning av Covid-19, är detta ett uppdrag som för närvarande inte är prioriterat.
Medarbetare	Uppmuntra och ge förutsättningar för att starta ett antal pilotprojekt med personalledda verksamheter		Regionstyrelse Ännu ej påbörjad De politiska riktlinjerna för personalledda verksamheter (s k intraprenader) är inte fastställda. Arbetet med att uppmuntra verksamheter till detta är därför ännu ej påbörjat.
	Utreda hur vi kan ta tillvara civilsamhällets resurser på ett bättre sätt		Regionstyrelse Pausad pga arbete med Corona
	Säkerställ att alla chefer har aktuell och tillräcklig kunskap inom verksamhet, arbetsmiljö och ekonomi		Regionstyrelse Klar Flera obligatoriska utbildningar finns sedan tidigare för cheferna samt att ett antal nya tagits fram exempelvis inom ekonomi.
Processutveckling och produktion	Utöka arbetet med e-tjänster inom alla förvaltningar		Regionstyrelse Klar Den positiva utvecklingen som sågs i Q1 fortsatte under Q2. Dock har ökningstakten minskat något mellan Q1 och Q2. Antalet inkomna ärenden via 1177 vårdguidens e-tjänster jämförelse mellan 2019 och 2020, nationellt och Kronoberg visar följande: Ökningen för andelen inkomna ärenden via 1177 vårdguidens e-tjänster Nationellt: Q1: 28,8%, Q2: 26,2% - Motsvarande för Kronoberg: Q1: 31,7%, Q2: 27,5% Ökningen för antalet inkomna ärenden via 1177 vårdguidens e-tjänster Nationellt siffran i parentes anger antalet för motsvarande period 2020/2019: Q1: 432608 (1932236/1499628), Q2: 998460 (4803986/3805526) - Motsvarande för Kronoberg: Q1: 8317 (34526/26209), Q2: 18235 (84469/66234) Sett till ärende per invånare befinner sig Kronoberg i mitten av listan (rank 12) i jämförelse med övriga län, siffran i parentes anger högsta/lägsta värdet för län i riket: Q1: 0,17 (0,35/0,09), Q2: 0,42 (0,85/0,22)
	Införa hemmonitorering i den nära vården		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pausat
	Öka den nära vården med Borgholmsmodellen som inspiration		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående En ny process- och beslutsstruktur har etablerats för det strategiska utvecklingsarbetet kopplat till nära vård. Ett arbete kommer att göras för se över möjligheterna för ett gemensamt arbetssätt i mötet med målgruppen äldre med stora vårdbehov. Inom primärvården fortsätter verksamhetsutvecklingen med inspiration från Borgholmsmodellen. Hemsjukhuset bedrivs inte just nu p.g.a svårt att rekrytera läkare, ett par vårdcentraler deltar i projekt med distansmonitorering, remissgrupper är nu ett etablerat arbetssätt på flera vårdcentraler, fast läkarkontakt och nästan

Perspektiv	Uppdrag	Prognos helår	Kommentar
			hälften av regionens vårdcentraler har idag äldremottagningar i drift.
	Produktions- och kapacitetsplanering ska prioriteras och genomföras på de enheter där störst nytta erhålles		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående Röntgen är påbörjad under våren. Det har skett en försening av arbetet inom ortopedin p.g.a. Covid-19. Anestesiin ej påbörjad ännu, bör ta ett nytt prioriteringsbeslut inför hösten.
	Implementera den regionala cancerplanen		Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående (ersatt tidigare uppdrag <i>Ta fram en handlingsplan utifrån RCC-s uppdaterade cancerplan</i>) RCC syd har tagit fram en handlingsplan. En liten arbetsgrupp jobbar med den lokala handlingsplanen för cancerområdet och ett utkast är i stort sett klart som kommer att tas vidare under hösten.
	Införa digital triagering i primärvården		Regionstyrelsen och Hälso och sjukvårdsnämnden Pågående Digital triagering, där en dator ställer frågor till patienten för anamnesupptagning och för att uppnå rätt vårdnivå. Men även för att identifiera prioriteringsgrad som är en viktig komponent i vår framtida första linjens vård. I detta flöde kan sedan en vårdnivå vara ett digitalt besök där det går eller ett fysiskt besök där det behövs. Region Kronoberg behöver skaffa sig kunskap om verktygen på marknaden, vilka behov som INERA förväntas lösa samt förhålla sig till utvecklingen som sker från Cambio Cosmic. Region Kronoberg planerar göra en förstudie där bl a digital triagering inom primärvården ingår som huvudkomponent. Arbetet pågår..
	I samarbete med grannlänerna stärka kollektivtrafiken över länsgränsen i syfte att underlätta arbetspendling		Trafiknämnd Klar (har ersatt tidigare uppdraget <i>Genomföra förhandlingar med grannlänerna i syfte att helt avskaffa länsgränsens påverkan på biljettpriset</i>) Konstant pågående aktivitet. Synliggörs i respektive Trafikförsörjningsprogram samt Regionsamverkan Sydsveriges positionspaper.
	Fortsatt utbyggnad av stadstrafiken i takt med orternas tillväxt		Trafiknämnd Med anledning av Covid-19, prioriteras inte detta för tillfället. Dock finns plan både för kort och lång sikt.
	I samverkan med branschen ta initiativ till att stärka framtidens kompetensförsörjning till kollektivtrafiken		Trafiknämnd Pågående Pågående dialog. Framförallt med anledning av Covid-19 och eventuella åtgärder för detta.
	Att fortsätta implementeringen av "Mot nya höjder" i ordinarie verksamhet		Regional utvecklingsnämnd Arbetet fortgår enligt aktivitetsplan och tidigare syfte och mål kvarstår. Samverkan sker fortfarande med det nationella projektet där nu Vimmerby är klara för att

Perspektiv	Uppdrag	Prognos helår	Kommentar
			<p>gå med. I Kronoberg har nya samarbetsavtal tagits fram med de aktörer vi samarbetar med, exempelvis Länsstyrelsen, Naturhistoriska riksmuseet och Ljungby Business Arena med flera. Positiva besked har inkommit från Linnéuniversitetet som har riggat en organisation för kvalitetssäkring och enkla vägar in till universitetet, vilken är specifik för Maker tour – Mot nya höjder.</p> <p>Vi har genomfört uppskattad terminsbelöning i Huseby bruk trots Covid-19. Andra aktiviteter har fått ställas in men då handlar det främst om Makerbuss-besök samt andra aktiviteter med koppling till näringslivet. Under första halvåret av 2020 har vi planerat för två nya utställningar som öppnar under hösten 2020; Microsculpture i Älmhult samt Jobbcirkus i Ljungby. Samarbetet med Nibe och Nobel Price museum fortgår enligt plan.</p>
	Att arbeta för att dubbelspår bygg mellan Alvesta och Växjö		<p>Regional utvecklingsnämnd Klar</p> <p>Ständigt pågående arbete</p> <p>Det tydligaste sättet Region Kronoberg kan påverka utbyggnaden av dubbelspår Alvesta-Växjö är genom Trafikförslagsprogrammet. Det handlar om att visa på att regionen vill öka trafikeringen av tåg, samt att dessa tåg ska ha en taktfast tidtabell.</p> <p>En viktig del för att tydliggöra brister på järnväg mellan Alvesta och Växjö är att aktivt arbeta och ge underlag till Trafikverkets åtgärdsvalsstudie för Kust-till-Kustbanan. Genom arbetet med nytt akutsjukhus i Råppe stärks argumentationen för att dubbelspår på sträckan måste byggas.</p> <p>Den nya planeringsomgången har startat i och med att regeringen den 25 juni beslutat att ge Trafikverket i uppdrag att ta fram ett inriktningsunderlag. Syftet med uppdraget är att ge regeringen ett underlag för bedömning av ekonomiska ramar för möjliga åtgärder i transportinfrastrukturen för perioden 2022–2033 respektive 2022–2037. I inspel till trafikverket har Region Kronoberg lyft behovet av att ett dubbelspår byggs mellan Alvesta-Växjö.</p>
	Att i samarbete med Regionstyrelsen, på olika sätt arbeta för att det statliga 1:1 anslaget för regional utveckling ökar		<p>Regional utvecklingsnämnd Klar</p> <p>Region Kronoberg har de senaste åren gentemot den statliga nivån återkommande lyft önskemål om <i>ytterligare</i> höjning av anslaget (anslaget har höjts flera ggr tidigare). Så sent som hösten 2019 fanns från Näringsdepartementet inga indikationer på förändring/höjning, snarare var budskapet det motsatta – att det inom en överskådlig framtid inte skulle ske några ytterligare höjningar.</p> <p>När regleringsbrevet för budgetåret 2020 avseende anslag 1:1 regionala tillväxtåtgärder skickades ut i början av 20/12 2019 kunde man utläsa att vårt anslag 2020 utan förvarning höjts från</p>

Perspektiv	Uppdrag	Prognos helår	Kommentar
			19,1 mkr till 22,8 mkr – en höjning med 3,7 mkr. Bemyndiganderamen har höjts från 37 mkr till 45 mkr. Procentuellt sett fick Region Kronoberg den tredje högsta höjningen (19,3 %) av landets 22 regioner (10 regioner fick för övrigt ingen höjning alls).
	Att utreda på hur vi på ett bättre sätt kan nå alla barn och unga i länet med kulturverksamhet		Kulturnämnd Pågående Uppdraget genomförs inom ramen för revideringen av den regionala kulturplanen. Revideringen är förlängd att omfatta även 2021 men uppdraget bedöms färdigställas under 2020.
	Att utreda hur våra lokaler, som används för kulturverksamhet, kan nås av alla		Kulturnämnd Pågående Uppdraget genomförs inom ramen för revideringen av den regionala kulturplanen samt i samarbete med Växjö kommun och Region Blekinge. Uppdraget har under perioden framförallt avsett det gemensamma bolaget Regionteatern Blekinge Kronoberg och flera ägarsamråd har genomförts.
 Ekonomi	Utreda förutsättningar och modell för att inventarieinvesteringar och lokalkostnader ska betalas av respektive verksamhet/avdelning		Regionstyrelse Pågående Arbete pågår med att ta fram förslag till modell. Kommer att presenteras senare med anledning av covid-19.
	Inom dessa tre dimensioner ska mått tas fram och mål/budget fastställas samt följas upp, Ekonomi/resursanvändning, prestation/produktion, kvalitet		Regionstyrelse Pågående Under året har utbildning av chefer och controllers inletts kring vikten att ta fram mått (budget och uppföljning) för respektive verksamhet inom Ekonomi, kvalitet och prestation för att kunna få en så bra bild av resultatet i verksamheten. Arbetet är pågående och kommer att fortsätta även under 2021. Med anledning av covid-19 har uppdraget inte varit prioriterat då chefer och controllers har fått lägga sin tid på andra uppgifter.

Nedanstående uppdrag hade pågående status i Årsredovisningen 2019. Nuvarande status på uppdragen:

- Skapa bättre möjligheter att göra karriär inom professionen.

En kartläggning av nuvarande och befintliga karriärvägar är kartlagda och beskrivna samt presenterade för Personalutskottet. Personalutskottet har ännu ej givit vidare anvisningar i frågan.

- Tillse att laddmöjligheter för personbil ska finnas i anslutning till Region Kronobergs arbetsplatser senast 2021.

Det som återstod av genomförandeplanen i Årsredovisning 2019 följer plan. Ny statusuppdatering sker vid årsboks slutet.

- Ta fram en plan för hur vi ska flytta vårdresurser från sjukhusen till primärvården.

Som angavs i Årsredovisning 2019 så ingår detta numera i den särskilda utredningen kring omställningen till

den Nära vården. Detta är en även del i utredningen kring vårdinnehåll på nytt akutsjukhus.

- Ge Regionala utvecklingsnämnden i uppdrag att samordna och utveckla satsningarna på besöksnäringen.

I Årsredovisning 2019 angavs att förvaltningen har tagit initiativ till att påbörja arbetet med att ta fram en ny besöksnäringstrategi med handlingsplan. Arbetet pågår i en särskild arbetsgrupp, med medverkan av bl.a. Region Kronoberg och AB Destination Småland, beslut i Regionfullmäktige i slutet av 2020. Ärendet ska behandlas i Regionala utvecklingsnämnden i oktober för vidare beslut i Regionfullmäktige senare i höst.

Händelser av väsentlig betydelse

- Perioden har präglats i mycket stor omfattning av covid-19 som inneburit att Region Kronoberg varit i sk stabsläge och förstärkningsläge.
- Byggplaneringen har tillfälligt pausats på Lasarettet Ljungby. Region Kronoberg flyttar ut verksamhet ur hus 1A på Lasarettet Ljungby efter att ha fått information om att husets konstruktion inte har tillräckliga säkerhetsmarginaler. Bedömningen är att det inte är någon omedelbar risk att vistas i huset, men för att inte hamna i ett mer akut läge väljer regionen att börja planera för att flytta ut verksamhet med en gång.

Konsekvenser av Covid -19

Pandemin har inneburit såväl ekonomiska som verksamhetsmässiga konsekvenser. Nedan följer en kort redogörelse av konsekvenser från respektive nämnd.

Hälso och sjukvårdsnämnden

Under perioden februari till augusti 2020 har 249 patienter vårdats i sammanlagt 2 552 vårddygn för covid-19 i Region Kronoberg, främst på specifika vårdavdelningar. 31 patienter av dessa har behövt intensivvård i 373 dygn. Arbete med förberedelse, planering och krisledning har varit omfattande och sammanfattas med följande exempel:

- Region Kronoberg följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer angående coronavirus.
- Smittskyddsenheten följer sjukdomens förlopp samt har regelbundna avstämningar med Folkhälsomyndigheten.
- Smittskyddsenheten och vårdhygien anpassar lokala rutiner efter nationella riktlinjer.
- 1177 har tät kontakt med infektionskliniken och kontinuerliga avstämningar om läget.
- En arbetsgrupp arbetar med att inventera och se över materialförsörjning och skyddsutrustning till Region Kronoberg.
- Sjukhusen har utsett en arbetsgrupp som planerar för hantering av patienter, personal och lokaler utifrån olika scenarier.
- Kommunikationsavdelningen samordnar regionens kommunikation så att saklig och tydlig information når invånarna. Samverkan kring kommunikation sker med kommunerna och länsstyrelsen.
- Regionledningens stab träffas regelbundet för att hålla sig uppdaterade om läget och fatta inriktningsbeslut.
- Krissamverkan Kronoberg genomför extrainsatta samverkansmöten, där länets kommuner, regionen, polis, försvarsmakten och länsstyrelsen med flera ingår.
- För att förebygga eventuell smittspridning samarbetar Region Kronoberg med nationella myndigheter, och smittskyddsläkaren har kontakt med sina kollegor och samverkansmyndigheter.

Omställning av det direkta patientarbetet har varit krävande. Nya rutiner och arbetssätt samt utökad bemanning har medfört ökade kostnader. Regeringen har meddelat att kommuner och regioner ska få ersättning för merkostnader i samband med pandemin och avsatt 5 mdkr.

Beloppet har reviderats i höständringsbudgeten till 10 mdkr. Socialstyrelsen hanterar ansökningarna från kommuner och regioner som totalt uppgår till 11,2 mdkr. Region Kronobergs ansökan omfattar 58 mnkr.

Uppskjuten vård

I samband med corona-pandemin 2020 har viss hälso- och sjukvård fått stå tillbaka under en period. Det är i stort sett inom samtliga verksamheter, inklusive tandvård, som utmaningarna med uppskjuten vård finns.

Trafiknämnden

Under årets två första månader, fortlöpte verksamheten normalt och enligt satt budget. Under mars månad fick kollektivtrafiken en första våg av påverkan från Covid-19, vilket sedan över tid eskalerat ytterligare. Människors rädsla för att bli smittade innebar att resandet med allmän och särskild kollektivtrafik sjönk dramatiskt. Bedömningen var under våren att ca 50 % av resande och intäkter hade försvunnit med anledning av Covid-19. Under perioden januari – augusti är linjetrafikintäkterna 68 miljoner kronor lägre än budget. Årsprognosen för linjetrafikintäkterna är 102 miljoner kronor lägre än budget. Statsbidrag kommer att sökas hos Trafikverket avseende minskade biljettintäkter på grund av Covid-19 under perioden mars – juni.

Under sommaren, men framförallt vid gymnasieskolornas start i augusti, har vi sett en ökning av resandet igen. Dock, långt ifrån motsvarande månad 2019 avseende resor samt intäkter. Upplevelsen generellt är att på vissa avgångar är det trångt ombord, utan att det för den skull är "fullsatt". Då inga riktlinjer avseende när ett fordon är fullsatt har angivits från bland annat Folkhälsomyndigheten, har varje enskilt länstrafikbolag fått göra en bedömning utifrån egen erfarenhet. Detta har för vår del inneburit att förstärkning har satts in på vissa linjer-turer för att på så vis lätta något på resandetrycket.

Regionala utvecklingsnämnden

Så snart Covid-19-pandemin blev känd och myndigheterna adresserade de förutsättningar som samhället skulle komma att leva med under överskådlig tid, innebar det stora krav på att anpassa verksamheten inom Regional utveckling till ett helt nytt läge.

I det kortare perspektivet har det handlat om omställning och resursfördelning för att möta den akuta krisen genom omvärldsbevakning, informationsinsamling, kartläggning och samordning. Syfte har varit att hitta välgrundade insatser utifrån ett faktiskt behov. Många av våra regionala insatser samspelar med den nationella nivån och över flera olika politikområden. Den omställning som samhället i stort har genomgått har även inneburit stora förändringar för de myndigheter, kommuner och andra aktörer vi samverkar med. Planerade insatser har fått stå tillbaka för att hantera ett akut läge.

På lång sikt handlar det om att skapa beredskap inför en ny verklighet, inom våra olika insatsområden - samhällsbyggnad, näringsliv och kultur. Grunduppdraget är att bidra till hållbar omställning, och våra insatser ska stötta verksamheter, företag och intressenter i denna omställning utifrån nya förutsättningar.

Kulturnämnden

Kultur- och idrottsområdet är hårt drabbat av pandemins effekter. Läget är allvarligt för både den offentligt finansierade kulturen, de civila samhällets organisationer och småföretagen inom de kulturella och kreativa näringarna. Kulturlivets strukturer ser olika ut i landets regioner. I mindre regioner spelar offentligt finansierad kultur en avgörande roll och skapar möjligheter även för det fria kulturlivet. Enligt Myndigheten för kulturanalys är kulturområdet den bransch som har den högsta konkursandelen med anledning av pandemin. Problematiken handlar inte enbart om förbudet mot allmänna sammankomster utan också att dessa småföretagare faller utanför de omfattande stödpacketen som riktats till näringslivet. Som små- och soloföretagare fångas de heller inte alltid av varsel- och konkursstatistiken och många gånger faller de mellan stolarna i det företagsfrämjande systemet, både på nationell, regional och kommunal nivå. Inom det civila samhället drabbas föreningar hårt av pandemin. Föreningar med anställd personal och/eller lokalkostnader drabbas hårdast. Inom idrottsrörelsen drabbas både breddföreningar och elitföreningar. Elitlicenser innebär hårda krav på en förenings ekonomi men även för mindre föreningar innebär intäktsbortfall vid publika aktiviteter ett ansträngt läge.

Coronavirusets utbrott påverkar verksamheter med regionala driftanslags möjlighet att genomföra sina ordinarie uppdrag enligt plan. Verksamhet ställs in, skjuts upp eller anpassas efter nya förutsättningar. Detta innebär ekonomiska utmaningar för både verksamheter och det fria professionella kulturlivet likväl som invånarnas möjlighet att ta del av och själva utöva kultur och idrott. Fler och fler digitala upplevelser lanseras för att möjliggöra ett utbud. Kulturnämnden har beslutat om ett regionalt kulturpolitiskt åtgärds paket med anledning av Coronapandemin. Åtgärds paketet innehåller åtta åtgärder som är styrande för förvaltningens omställningsarbete och pekar ut riktningen för hanteringen av Coronapandemin. Åtgärds paketet följs upp vid varje kulturnämndssammanträde. Inför 2021 planeras delar av åtgärds paketet att införlivas i nämndens ordinarie verksamhetsplan.

Regionstyrelsen

- Fastighetsavdelningen fick senarelägga vissa planerade byggprojekt på grund av prioritering av uppdrag kopplade till Covid-19. Då tillgängligheten till vissa avdelningar har varit begränsad har det även varit svårigheter att utföra vissa byggprojekt.
- IT införde förändringsstopp vilket innebär att förändringar i regionens produktionsmiljöer ska granskas utifrån risk och påverkan. Fokus har varit att prioritera utifrån tillgänglighet, uthållighet och klok resursanvändning.
- Kost- och restaurangers försäljning har minskat betydligt. Begränsat antal gäster i restaurangerna enligt riktlinjer, inga externa gäster har tillåtits samt att många medarbetare inom Region Kronoberg har arbetat hemifrån är största anledningarna till intäktsstappet. Därutöver har Restaurang Helgonet varit stängt under fem månader.
- Lokalvården fick från utbrottet av Corona i slutet av mars till början av sommaren lägga ner allt storstäd och ta in några ytterligare extra resurser för att kunna klara de extra beting, såsom spritning av tag-ytor och smittstädningar.

Väsentliga personalförhållanden

Delårsuppföljningen av medarbetarperspektivet präglas i stora delar av pandemin. Under perioden har mycket arbete pågått inom arbetsmiljöområdet kopplat till Covid-19, såsom information, riktlinjer, rutiner samt arbete med riskanalyser.

Antalet arbetade timmar för den totala bemanningen inom regionen har *ökat* trots att även frånvarotiden ökat. Sjukfrånvaron minskade under årets första två månaderna för att därefter markant öka under mars och april månad på grund av Covid-19 och Folkhälsomyndighetens allmänna råd. Sjukfrånvaron är nu nere på nivåer i linje med föregående år.

Det har funnits en stor samverkan vad avser bemanning under pandemin, personal har flyttats till verksamheter som har haft en stor påverkan och behov av förstärkning. Sommaren var mer komplex än tidigare somrar då man inom sjukhusvården varit tvungna att hålla fler vårdavdelningar öppna för att hantera separata patientflöden. Ökat övertidsuttag och stor omfattning på semesterförmåner har varit ett faktum inom vissa verksamheter.

Under perioden har personalomsättningen varit på liknande nivå som motsvarande period under föregående år. Vi kan inte se att pandemin givit en ökning av personalomsättningen inom särskilt utsatta verksamheter, vilket är mycket glädjande.

Verksamheterna har kommit olika långt med arbetet utifrån resultatet av medarbetarenkäten som genomfördes under hösten 2019. Inom de flesta verksamheter pågår utvecklingsarbetet fortlopande, men några verksamheter har fått pausa planerade aktiviteter och andra har vidtagit och avslutat arbetet. Flera verksamheter rapporterar att man har eller har infört arbetsmiljöteam.

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

Ett beslut är taget kring Chefers organisatoriska förutsättningar och arbete pågår enligt plan. Första delen innebär information, kunskap och dialog med ledningsgrupper och stödfunktioner. Inom ramen för ledarskapsområdet kommer nuvarande ledaridé att revideras, arbete pågår. Arbetet att ta fram ett verktyg för att underlätta chefsutvärdering ingår som en del inom ramen för vårt ledarskapsprogram. En fortsatt utveckling av chefsstöd och riktade insatser pågår. Regionens ledningsgrupp har gått igenom delar av det nya ledarskapsprogrammet efter sommaren. Fortsatt planering och uppbyggnad av programmet för våra verksamhetschefer och avdelningschefer pågår enligt plan. Första omgången startar under oktober.

Fortsätta att stärka och utveckla kompetensförsörjningen

Kompetensförsörjningsprocessen är en fortsatt stor utmaning där långsiktiga prognoser för prioritering av insatser, ökad samordning och ett mer effektivt arbetssätt kring bemanning blir centralt. Även digitalisering och karriärutveckling behöver vara i fokus för att kunna både behålla befintliga medarbetare och attrahera nya.

Under rådande Covid-19 har vi från april månad behövt ställa om arbetet och fokusera på att stötta hälso- och sjukvården för att få in fler resurser. Det strategiska arbetet inom kompetensförsörjning har under perioden blivit påverkat där t ex inplanerade rekryteringsmässor, möten med studenter, öppet hus för sjuksköterskestudenter m.m. har blivit inställda. Vi fick förändra våra arbetssätt till mer digitala arbetssätt för att kunna möta studenterna. Vi har även arbetat fram kortfilmer från våra verksamheter i syfte att visa studenter för att skapa nyfikenhet och vilja att söka jobb i Region Kronoberg.

Inför semesterrekryteringen 2020 gjordes en film för att attrahera sommarvikarier till våra verksamheter. I år kunde vi se ett större antal sökanden än föregående år vilket var positivt eftersom vi därmed kunde tillgodose beställande verksamheters behov av sommarvikarier i allt högre grad.

Fortsätta att utveckla hälsofrämjande arbetsplatser och en hållbar arbetsmiljö

Under perioden har mycket arbete pågått inom arbetsmiljöområdet kopplat till Covid-19, såsom information, riktlinjer, rutiner samt arbete med riskanalyser. I övrigt sker åtgärder på olika nivåer för att öka kunskap att uppnå hälsofrämjande arbetsplatser (HFA) och minska ohälsa. Arbete pågår inom såväl det främjande, förebyggande som det rehabiliterande perspektivet. Utbildningsinsatser pågår för chefer, skyddsombud och HR inom arbetsmiljö, rehabilitering och HFA (Hälsofrämjande arbetsplatser). Arbete har startats för att digitalisera delar av de arbetsmiljöutbildningar som ges. Ett fortsatt breddinförande och utveckling av arbetsmiljöteam sker. En kartläggning pågår kring vilka insatser som med fördel kan genomföras av interna resurser och vilka insatser som bör utföras av Företagshälsovården.

Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

	Jan-aug 2020			Jan-aug 2019		
	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man
Region Kronoberg	5,9	6,5	3,8	4,9	5,6	2,8

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

Sjukfrånvarodagar (kort/lång) per snittanställd

	Jan-aug 2020			Jan-aug 2019		
	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar
Region Kronoberg	12,3	4,8	7,6	10,2	2,8	7,5

Sjukfrånvaron minskade under årets första två månaderna för att därefter markant öka under mars och april månad på grund av Covid-19 och Folkhälsomyndighetens allmänna råd. Under maj och juni har sjukfrånvaron börjat att minska men ligger fortfarande på högre nivåer i jämförelse med föregående år. Sjukfrånvaron för juli och augusti månad ligger på ungefär samma nivå som föregående år. Det är framförallt den korta sjukfrånvaron som har ökat och den ökningen kopplas till Covid-19 och Folkhälsomyndighetens allmänna råd. Prognosen för helår är att vi inte når målet på 5,0 % utan vi förväntar oss att vi hamnar kring 6 %.

Medarbetarrelaterade nyckeltal

Anställningsflöde, sjuksköterskor & specialistsjuksköterskor (endast tillsvidareanställda)

	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019
Nyanställda	82	77
Återanställda	17	27
Totalt	99	104
Avgångar	121	113
varav pension	30	31
Netto	-22	-9

Tabellen visar anställningsflöde för tillsvidareanställda sjuksköterskor och specialistsjuksköterskor respektive period och år. Nettot under perioden är sämre än föregående period och år. Anledningen till det sämre nettot beror på att vi har haft fler avgångar och färre återanställda. De något fler avgångarna är i dagsläget inte kopplat till Covid-19 utan de beror till stor del av andra orsaker. Glädjande är att vi har lyckats rekrytera fler nyexaminerade sjuksköterskor. En utmaning är att nya sjuksköterskor ofta är yngre och därmed i högre grad har behov av föräldra- och studieledighet vilket rekryteringarna inte riktigt förmår täcka.

Överenskommen- och faktisk sysselsättningsgrad

	Aug 2020		Aug 2019		Aug 2018	
	Över. ssg	Fakt. ssg	Över. ssg	Fakt. ssg.	Över. ssg	Fakt. ssg.
Primärvård totalt	94,7 %	83,7 %	94,3 %	83,3 %	93,0 %	82,7 %
Specialiserad somatisk vård totalt	95,7 %	85,7 %	95,5 %	85,9 %	95,0 %	84,6 %
Specialiserad psykiatrisk vård totalt	98,4 %	89,4 %	98,3 %	88,0 %	98,0 %	87,7 %
Tandvård totalt	97,1 %	84,7 %	96,8 %	83,3 %	96,1 %	83,6 %
Övrig hälso och sjukvård totalt	96,7 %	88,5 %	96,6 %	87,5 %	96,5 %	87,8 %
Utbildning totalt	92,2 %	87,3 %	91,7 %	85,0 %	88,9 %	88,9 %
Kultur totalt	85,0 %	67,0 %	83,3 %	58,3 %	100,0 %	100,0 %
Trafik och infrastruktur totalt	97,1 %	91,4 %	97,0 %	92,4 %	96,4 %	89,1 %
Allmän regional verksamhet totalt	99,4 %	87,2 %	98,3 %	83,9 %	97,2 %	86,6 %
Övrigt	97,6 %	91,7 %	97,4 %	90,6 %	97,1 %	90,6 %
Region Kronoberg	96,5 %	87,5 %	96,3 %	86,8 %	95,8 %	86,3 %

Både den överenskomna- och den faktiska sysselsättningsgraden ökar i jämförelse med föregående period och år. Under sommarmånaderna har vi ett bättre utfall angående faktisk sysselsättningsgrad. Ökningen beror till stor del beror av 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 antagligen att försämrats/återgå till något lägre värden under hösten.

Inom ramen för projektet ökad sysselsättningsgrad ingår olika delprojekt. Ett delprojekt är ”Verksamhets- och bemanningsplanering samt schemaläggning i sjukhusvården” och där har man arbetat fram ett antal idéer och förslag som möjliggör ökad sysselsättningsgrad, t ex samttjänstgöring mellan avdelningar, schemalägningsmodeller, gemensam mall för bemanningsplanering och uträkningsmodell av tillgänglig tid (tid till schema). Andra delprojekt handlar om att ta fram informations- och kommunikationsinsatser för att uppmuntra medarbetare till ökad sysselsättningsgrad samt ta fram åtgärdsplan för arbetsmiljö- och hälsoinsatser för att få fler medarbetare att ha ork och förutsättningar för att kunna öka sin sysselsättningsgrad. Under perioden har ett antal idéer skissats fram som senare kommer att testas. En viss fördröjning på grund av Covid-19 kan ses i de olika projektdelarna.

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

För de första åtta månaderna 2020 redovisar regionen ett balanskravsresultat på 324 mnkr. Det starka resultatet förklaras främst av de resurstillskott i form av generella statsbidrag som regeringen aviserat i omgångar under våren nu är beslutade av riksdagen och därför lyfts in i redovisningen (inklusive beräknad kompensation för ändrade regler för avsättning till periodiseringsfond). Tillkommande statsbidrag med anledning av Covid-19 för sjuklön, provtagning och smittspårning bidrar också till resultatförbättringen. Minskade verksamhetsvolymerna har inneburit lägre kostnader för köpt vård och läkemedel. Resultatet påverkas negativt av minskade biljettintäkter och minskade patientavgifter till följd av Covid-19. Skatteprognosen har förbättrats men är fortfarande 60 mnkr sämre än budget.

Helårsprognosen är ett balanskravsresultat på 290 mnkr för 2020. Prognosen inkluderar inte ersättning för merkostnader i samband med covid-19, där Region Kronobergs ansökt om 58 mnkr. Beslut väntas senare i höst. Prognosen inkluderar inte heller kostnader för uppskjuten vård då planering av denna ännu inte slagits fast. Den uppskjutna vården inklusive intäktsförlust inom tandvården bedöms uppgå till 157 mnkr. Statsbidrag kommer att sökas hos Trafikverket avseende lägre biljettintäkter på grund av Covid-19 under perioden mars – juni. Det totala stödet till branschen uppgår till 3 mdkr för perioden men det är svårt att uppskatta Region Kronobergs andel varför inte heller detta bidrag har tagits med i prognosen.

För 2021 är helårsprognosen ett balanskravsresultat på - 70 mnkr. Den prognosticerade resultatförsämringen förklaras främst av ett prognosticerat underskott för Hälso- och sjukvården på -187 mnkr, att Trafiknämnden spår ett intäktsbortfall på 65 mnkr i spåren av Covid -19 och en kraftigt försämrad skatteprognos.

Balanskravsutredning

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 - augusti 2020

(Belopp i mnkr)	2020-08-31	2019-08-31
Periodens resultat	296	156
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-6	-120
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	34	8
Resultat efter balanskravsjusteringar	324	44
Medel till resultatutjämningsreserv		
Medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat	324	44

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 2020 är det av regionfullmäktige beslutade målet för Region Kronoberg att det justerade resultatet enligt balanskravet, i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, ska uppgå till 2,3 procent. Det motsvarar det budgeterade resultatet på 153 mnkr.

Helårsprognosen om ett balanskravsresultat på 290 mnkr innebär att det finansiella målet för en god ekonomisk hushållning uppnås.

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 2020 hade Regionens inga räntebärande skulder. De finansiella räntebärande tillgångarna i kapitalförvaltningen och pensionsförvaltningen uppgick till totalt 1 459 (1 282) 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 2020 uppgick tillgängliga medel till 1 674 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 emittent 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 tillgångslag. 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 2020 bestod Regionens finansiella tillgångar av 43 (50) procent aktier i pensionsmedelsportföljen och 54 (50) procent ränta samt 3 procent (0) alternativa tillgångar. Andelen alternativa placeringar får uppgå till maximalt 30 procent av kapitalförvaltningen. Per den 31 augusti 2020 bestod Regionens finansiella tillgångar av 100 (74) procent räntor i kapitalförvaltningen och 0 (26) 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 2020	Aug 2019	Dec 2019
Likviditet (drift)	374	-60	-1
Kapitalförvaltning	766	1 080	997
Pensionsmedelsförvaltning	1 664	1 176	1 400
Totala finansiella medel	2 804	2 196	2 396

Likvida medel och kapitalförvaltning

Likvida medel, det vill säga banktillgodohavanden, uppgick per den 31 augusti 2020 till 345 mnkr. Det är en förbättring från årsskiftet med 375 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 2019 till 997 mnkr och per 31 augusti 2020 var marknadsvärdet 766 mnkr. Under året har överföringar från kapitalförvaltningen till pensionsmedelsförvaltning gjorts om totalt 245 mnkr enligt beslut av fullmäktige. Avkastning har sedan årsskiftet varit 1,9 procent vilket är 1,3 procent bättre 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 2019 till 1 400 mnkr. Per den 31 augusti 2020 var marknadsvärdet 1 664 mnkr. Real avkastning har sedan årsskiftet varit 0,5 procent.

Pensions- och kapitalförvaltningens realiserade avkastning (utdelningar, räntor och

reavinster/realförluster) uppgick under perioden till 34 mnkr.

Totala pensionsförpliktelserna

Marknadsvärdet av Region Kronobergs pensionsförvaltning, som alltså är en buffert för kommande pensionsutbetalningar, uppgick 31 augusti 2020 till 1 665 mnkr vilket motsvarar 33 procent av senast beräknade pensionsförpliktelsen (5 109 mnkr). Ansvarsförbindelsen uppgår till på 2,7 miljarder kronor och återlånas i verksamheten.

DRIFTSREDOVISNING

Resultat per nämnd

Resultat och prognos per nämnd för perioden

	Utfall för perioden	Budget för perioden	Avvik	Årsbudget	Prognos 2020	Avvik 2020
Hälso- och sjukvårdsnämnd	-2 761	-2 794	33	-4 280	-4 289	-10
Trafiknämnd	-289	-234	-55	-346	-441	-95
Regional utvecklingsnämnd	-40	-47	7	-72	-67	5
Kulturnämnd	-42	-43	1	-64	-64	0
Styrelse för Grimslövs folkhögskola	-8	-8	-1	-12	-14	-1
Vårdval	-779	-793	15	-1 194	-1 184	9
Regionstyrelsen	-336	-420	84	-572	-535	37
Verksamhetens nettokostnad	-4 255	-4 339	84	-6 540	-6 595	-55
Skatteintäkter	3 351	3 390	-39	5 116	5 056	-60
Statsbidrag	1 206	1 067	139	1 610	1 820	210
Verksamhetens resultat	302	119	183	186	281	95
Finansnetto***	-5	-22	17	-33	-25	8
Redovisat resultat	296	97	200	153	256	103
<i>Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*</i>	-6		-6			0
<i>Övriga balanskravs justeringar**</i>	34		34		34	34
Balanskravsresultat	324	97	228	153	290	137

Hälso- och sjukvårdsnämnd

Hälso- och sjukvården redovisar ett ackumulerat resultat på +33 mnkr jämfört med budget efter augusti. Månadsresultatet är ekonomiskt mycket starkt på +33 mnkr. Främsta orsak till det stora plusresultatet är ersättningar för provtagning perioden april-aug med 31 mnkr, tillkommande statsbidrag för smittspårning och utbrottshantering samt startbidrag för ökad provtagning som tillsammans intäktsförts med 4,5 mnkr. Utöver detta ligger tidigare beslutad ersättning för sjuklön enligt arbetsgivaransvaret som ger en positiv resultateffekt med ca 7 mnkr samt effekt av ändrat OB-tillägg med effekt på 12,6 mnkr perioden maj-aug. Minskade verksamhetsvolymerna har också inneburit lägre kostnader för köpt vård och läkemedel. I augustiresultatet ligger en rättning av kömiljarden med 3,4 mnkr samt läkemedelsrabatter på 7 mnkr som avser 2019.

Under sommaren har en större del än vanligt av personalen skjutit på sin semester för att kunna hantera separata patientflöden och hålla en hög beredskap. Användningen av hyrpersonal har ökat i juli och augusti.

Årsprognos för 2020 revideras upp till -10 mnkr beroende på ovan nämnda faktorer. Prognosen inkluderar inte ersättning för merkostnader i samband med covid-19, där Region Kronobergs ansökt om 58 mnkr. Beslut väntas senare i höst. Prognosen inkluderar inte heller kostnader för uppskjuten vård då planering av denna ännu inte slagits fast. Den uppskjutna

vården inklusive intäktsförlust inom tandvården bedöms uppgå till 157 mnkr. I regeringens budgetproposition anvisas 4 mdkr per år 2021 och 2022 för uppskjuten vård, vilket motsvarar 78 mnkr per år för Kronobergs del.

Åtgärder för ekonomi i balans genomförs med förväntad effekt på 76 mnkr. Prognosen förutsätter att åtgärder genomförs och att överskotten från statsbidragen för en god och nära vård, kömiljarden samt personalmiljarderna inte förbrukas.

Prognos för 2021 lämnas med -187 mnkr, exklusive kostnad för uppskjuten vård, tillskott i budgetproposition och före Region Kronobergs hantering av budget 2021. I prognosen antas medel för god och nära vård förbrukade.

Trafiknämnd

Det ekonomiska utfallet januari – augusti är 55 mnkr lägre än budget. Under årets två första månader, fortlöpte verksamheten normalt och enligt satt budget. Under mars månad fick kollektivtrafiken en första våg av påverkan från Covid-19, vilket sedan över tid eskalerat ytterligare. Människors rädsla för att bli smittade innebar att resandet med allmän och särskild kollektivtrafik sjönk dramatiskt. Bedömningen var under våren att ca 50 % av resande och intäkter hade försvunnit med anledning av Covid-19. Under sommaren, men framförallt vid gymnasieskolornas start i augusti, har vi sett en ökning av resandet igen. Dock, långt ifrån motsvarande månad 2019 avseende resor samt intäkter.

Årsprognosen är 95 mnkr lägre än budget. Statsbidrag kommer att sökas hos Trafikverket avseende lägre biljettintäkter på grund av Covid-19 under perioden mars – juni. Det totala stödet till branschen uppgår till 3 mdkr för perioden men det är svårt att uppskatta Kronobergs andel varför bidragsbeloppet inte har tagits med i årsprognosen.

Målet för självfinansieringsgraden 2020 kommer inte att kunna uppnås p.g.a. minskade intäkter beroende på Covid-19.

Det är naturligtvis väldigt svårt att uppskatta Covid-19-effekten 2021 på resandet och intäkterna. Länstrafikens bedömning är att biljettintäkterna kommer att bli 65 mnkr lägre 2021 än vad som var budgeterat 2020. Bedömningen baseras på att resandet kommer tillbaka snabbare i tågtrafiken och Växjö stadstrafik medan det kommer att ta längre tid för regiontrafiken.

Regional utvecklingsnämnd

Verksamheten löper på med stor påverkan av pandemin. Verksamheten genererade ett överskott på 7 mnkr de första åtta månaderna. Samtliga enheter visar ett överskott. Förvaltningen har haft några vakanser och man har inte återbesatt tex vid föräldraledighet. Delar av tjänster har lånats ut och därmed kunnat debiteras. YH blev beviljade fler kurser än vad man visste om när budgeten sattes och genererar därför ett överskott. Pandemin har påverkat kostnadssidan delvis pga. att man inte har kunnat resa, och därmed har det inte uppstått kostnader för resor eller logi. Konsulter och gästföreläsare har inte nyttjats eftersom sammankomster har ställts in. Man har arbetat mest med omställning och inte hunnit uppbeta kostnader eller utnyttjat egna medel fullt ut. Inom verksamheten ser man inte några direkta kostnader till följd av pandemin utan istället blir det kostnadsminskningar pga. att

uppdragen inte kan utföras som planerat.

Externfinansieringsgraden har gått ner till följd av att flera projekt avslutades 2019-12-31 och inga nya har påbörjats. Något projekt har gått in i driften från och med 2020 och för vissa blir det ett glapp tills nya projekt är godkända och kan komma igång. Just nu påverkas även projekthanteringen av pandemin.

För 2021 är prognosen ett resultat i nivå med budget.

Kulturnämnd

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 har kulturnämnden fortsatt en ekonomi i balans och visar ett mindre överskott trots den ekonomiska kris som pågår inom nämndens ansvarsområden och hos de organisationer som får driftsanslag från kulturnämnden.

Helårsprognosen för såväl 2020 som 2021 är ett resultat i nivå med budget.

Styrelsen för Grimslövs folkhögskola

Verksamheten redovisar ett underskott på knappt 1 mnkr för perioden.

Stora delar av verksamheten har påverkats av pandemin. Från och med 17 mars övergick samtliga skolans utbildningar till distans/fjärrundervisning. Vissa avsteg från distansundervisning gjordes under vårterminen. Samtliga sommarkurser ställdes in. När höstterminen påbörjades den 17 augusti så gjordes det med närundervisning men med många anpassningar för att inte riskera smittspridning. Ekonomiskt har Corona/Covid 19 inneburit stora ekonomiska påfrestningar för verksamheten. Både i form av ökade kostnader samt i form av uteblivna intäkter. Totalt sett beräknas de negativa ekonomiska effekterna av Covid 19 uppgå till minst drygt 1 mkr.

Verksamheten har under 2020 genomfört ett stort antal åtgärder för att långsiktigt nå budget i balans.

Helårsprognosen för 2020 är ett underskott på drygt 1 mnkr. För 2021 är prognosen ett resultat i nivå med budget.

Vårdvalsenheten (beställarenhet)

Vårdvalsenheten är beställarenhet för vårdval och tandvård. Enheten redovisar ett överskott för perioden på 15 mnkr.

Covid-19 slår olika hårt på beställarföretagen. De ersättningar som bygger på listning, Vårdval Primärvård och Barntandvård, är näst intill opåverkade. Medans det för Vårdval Hud, Vårdval BUP och Särskilt tandvårdsstöd, där ersättningen är produktionsbaserad, förutspås en minskning av antal besök och därmed utbetalad ersättning.

Helårsprognosen för Vårdvalsenheten sammantaget är ett överskott på 9 mnkr. För 2021 är prognosen ett underskott på 6 mnkr.

Inom **Vårdval Primärvård** beräknas Hälso- och sjukvårdspengen ge ett överskott till följd av

att antalet kronobergare är betydligt färre än SCB:s befolkningsprognos som ersättningen bygger på. Vidare är besöksersättningar lägre än budgeterat då kostnaderna för både externa provtagningar och hembesök har minskat markant i och med Covid-19. Hälsosamtal för 50-åringar kommer inte starta upp under 2020 vilket innebär att budgeten för detta på 2 mnkr inte kommer att förbrukas. Överskottet dras ned av kostnader för att finansiera gjord extra satsning på fler ST-läkare och av ökade kostnader för momskompensation till privata vårdcentraler.

Antalet besök inom **Vårdval Hud** har minskat jämfört med föregående år och beräknas minska ännu mer till följd av Covid-19 vilket ger ett överskott. Överskottet för Vårdval Hud dras ned av höga läkemedelskostnader.

Vårdval BUP infördes i januari 2020 och är fortfarande i ett införandeskede vilket gör att det kan förekomma brister i rapporteringen. Vårdval BUP har från införandet haft en aktör men ytterligare en leverantör har blivit godkänd som utförare från oktober. Tillkomst av ytterligare en vårdvalutförare kan innebära volymökningar i produktionen men då verksamheten är i ett startskede så är det svårt att prognosticera en exakt produktion samt vilka merkostnader detta medför för Region Kronoberg. Utfallet efter årets åtta månader visar på ett överskott på 1 mnkr. Helårsprognosen för 2020 är ett överskott på 2 mnkr.

Åldersgränsen för fri tandvård har höjts så att även 20-23 åringarna omfattas. Detta har inte budgetkompenserats fullt ut vilket medför att **Tandvården** beräknas gå med underskott. Underskottet balanseras till stor del av att det särskilda tandvårdstödet beräknas ge ett överskott till följd av tandläkarmottagningarna drar ned på både undersökningar och behandlingar till följd av Covid-19.

Regionstyrelsen

Verksamheterna under regionstyrelsen redovisar totalt ett överskott på 84 mnkr för perioden. Överskottet är till stor del hänförligt till regiongemensamt (+ 62 mnkr) men även FoUU redovisar ett stort överskott (+ 11 mnkr).

Överskottet för regiongemensamt förklaras främst av en förbättrad pensionsprognos, lägre avskrivningskostnader samt att regiongemensamma anslag, bl.a. för för rivnings- och provisoriekostnader och IT, inte förbrukats i budgeterad takt. Resultatet påverkas negativt av ett inte finansierat intäktsbortfall (professionsmiljarden upphört).

Överskottet för FoUU förklaras främst av att tillskottsbudget och statsbidrag inte brukas fullt ut och att ett flertal medarbetare haft externa uppdrag/jobbat i projekt med extern finansiering. Enheten har varit bra på att söka och erhålla externa medel, samtidigt är det svårt att ta in tillfällig personal, varvid ordinarie personal används. Även ej förbrukade projektmedel bidrar till överskottet.

Helårsprognosen för verksamheterna under regionstyrelsen är för 2020 ett överskott på 37 mnkr. Den prognosticerade resultatförsämringen jämfört med utfallet per augusti förklaras främst av beräknad engångskostnad för föreslagen höjning av beloppsgräns för aktivering av investering från 1/2 pbb till 1 pbb.

Helårsprognosen för 2021 är ett överskott på 36 mnkr vilket främst förklaras av en förbättrad pensionsprognos.

Resultatanalys

Resultatuppföljning för perioden januari-augusti 2020

(mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-aug 2020	Avvik	Utfall jan-aug 2019	För- ändring utfall %	Års- budget 2020	Prognos 2020	Prognos avvikelse 2020
Intäkter								
Avgifter	333	423	-90	425	-21,6 %	654	536	-118
Sålda tjänster	370	372	-2	361	2,4 %	547	538	-9
Övriga intäkter	408	263	146	334	22,3 %	399	582	183
Summa intäkter	1 111	1 057	53	1 119	-0,8 %	1 600	1 656	55
Kostnader								
Personalkostnad	-2 744	-2 846	102	-2 674	2,6 %	-4 293	-4 145	149
Hyrpersonal	-109	-20	-89	-129	-15,8 %	-28	-177	-149
Köpt vård	-372	-367	-4	-395	-5,9 %	-544	-574	-30
Offentligt finansierad privat vård	-191	-201	10	-192	-0,3 %	-301	-291	10
Trafik	-500	-524	24	-518	-3,5 %	-798	-785	13
Läkemedel	-495	-478	-18	-484	2,5 %	-724	-764	-40
Övriga kostnader	-792	-785	-7	-768	3,1 %	-1 182	-1 256	-74
Summa kostnader	-5 203	-5 221	18	-5 160	0,8 %	-7 872	-7 992	-121
Avskrivningar	-163	-175	13	-151	7,5 %	-269	-259	10
Verksamhetens nettokostnad	-4 255	-4 339	84	-4 192	1,5 %	-6 540	-6 595	-55
Skatteintäkter	3 351	3 390	-39	3 326	0,8 %	5 116	5 056	-60
Statsbidrag	1 206	1 067	139	916	31,7 %	1 610	1 820	210
Verksamhetens resultat***	302	119	183	50		186	281	95
Finansnetto****	-5	-22	17	106		-33	-25	8
Redovisat resultat	296	97	200	156		153	256	103
Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*	-6		-6	-120				0
Övriga balanskravs justeringar**	34		34	8			34	34
Balanskravsresultat	324	97	228	44	0	153	290	137

* 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

*** prognos för finansnetto är exklusive orealiserade vinster/förluster på värdepapper

Intäkter

Covid-19 har medfört en kraftig minskning av resandet som visar sig i redovisningen i form av minskade biljettintäkter. Inom hälso- och sjukvården minskar patientavgifterna i spåren av Covid-19

Tabell: Övriga intäkter för perioden januari - augusti 2020

(mnr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-aug 2020	Avvikelse	Utfall jan-aug 2019
Försäljning övriga medicinska tjänster	37	44	-7	30
Försäljning övriga tjänster	23	35	-12	27
Specialdestinerade statsbidrag	203	99	103	147
Ersättning asylsökande	10	16	-6	12
6 -% ersättning vid upphandling*	14	14	0	21
Övriga bidrag och ersättningar	99	37	61	77
Övrigt	24	18	6	20
Totalt övriga intäkter	408	263	146	334

* 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 146 mnr jämfört med budget vilket till största delen förklaras av ökade riktade statsbidrag till hälso- och sjukvården. Det är framför allt ersättningar för utökad provtagning samt statsbidragen för En god och nära vård och Kömiljarden som genererar överskott. Ersättningar för provtagning uppgår till 31 mnr totalt.

Statsbidrag och andra bidrag kopplade till Regionala utvecklingsnämndens projektverksamhet budgeteras inte vilket, tillsammans med ersättning från staten för lagstadgad sjuklön under perioden april tom juli, förklarar överskottet för *Övriga bidrag och ersättningar*.

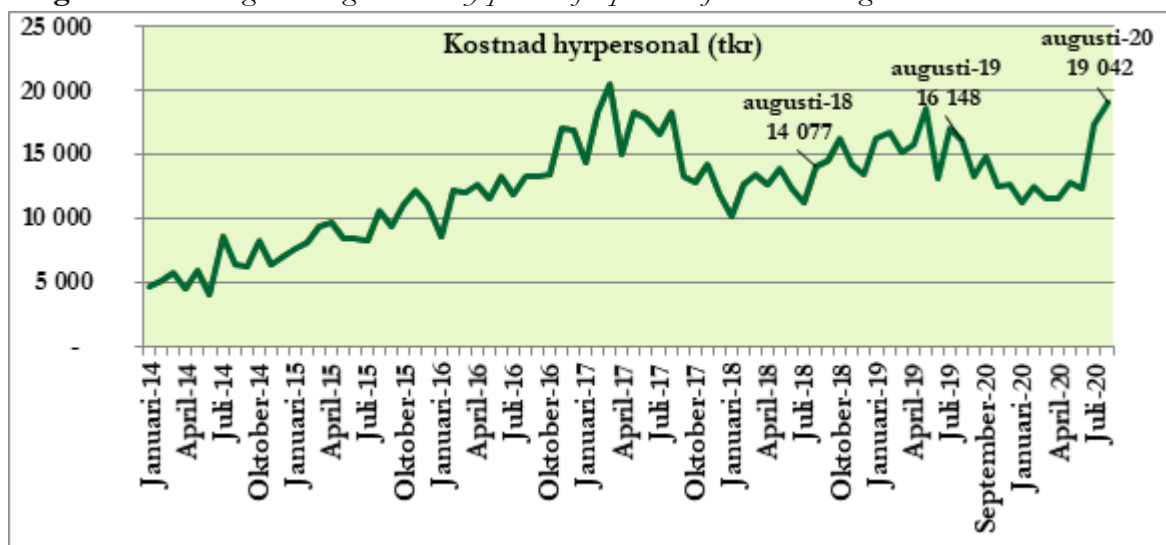
Kostnader

Bemanningskostnader

På kostnadssidan ger personalkostnaderna ett ackumulerat överskott på 102 mnr, främst beroende på vakanser och frånvaro samt en förbättrad prognos för pensionskostnaderna. Under mars och april ökade kostnaden för sjuklön som en konsekvens av Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Kostnaden har sedan successivt sjunkit. De ändrade reglerna för OB-bonus ger ett lägre utfall för maj-aug med 14 mnr. Totalt har kostnaderna för egen personal ökat med 70 mnr eller 2,6 % procent jämfört med motsvarande period 2019.

Kostnaderna för **hyrpersonal** har de senaste åren ökat kraftigt. Efter beslut i regionfullmäktige har arbetet med att fasa ut hyrpersonal i hälso- och sjukvården intensifierats. Satsningen på att fasa ut hyrpersonal genomförs i grunden för att förbättra kontinuitet och kvalitet för patienter och personal. Samtidigt är det tydligt att en utfasning har positiva konsekvenser för ekonomin vilka kan avläsas i resultaträkningen.

Diagram: Utveckling månatlig kostnad hyrpersonal för perioden jan-14 tom aug-2020



Diagrammet visar den månatliga kostnaden för hyrpersonal fr.o.m. 2014, då organisationen var att anse som hyroberoende, och framåt. Efter att användningen av hyrpersonal minskat under slutet av 2019 och första halvåret 2020 så har kostnaden nu ökat igen. Kostnaden för hyrpersonal uppgår till 109 mnkr vilket är en minskning med 20 mnkr eller 15,8 procent jämfört med samma period 2019. Merkostnaden jämfört med egen personal uppgår till ca 65 mnkr. Kostnadsandelen hyrpersonal av egen personal ökar till 4,9 procent inom hälso- och sjukvården. Totalt antal hyrläkare minskar med 10 och uppgår till 22 stycken. Antal hyrsjuksköterskor minskar totalt med 1 och uppgår till 46 stycken. Psykiatrin följer i stort sett sin utfasningsplan och har med få undantag endast psykologer kvar. Priserna på hyrsjuksköterskor inom sjukhusvård har ökat med drygt 20 %, samtidigt som priset på hyrläkare minskat med ca 8 %.

Hur kostnaden för hyrpersonal fördelar sig per verksamhetsområde och yrkeskategori inom hälso- och sjukvården framgår av nedanstående tabell.

Tabell: Kostnad för hyrpersonal inom HSN per verksamhetsområde och yrkeskategori, ackumulerat utfall jan-aug 2020 och jan-aug 2019 (tkr).

(tkr)	Ackumulerat jan-aug 2020 (tkr)				Ackumulerat jan-aug 2019 (tkr)				Differens 2020 jmf 2019 (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	33 370	485	0	33 856	39 837	1 016	50	40 903	-6 466	-531	-50	-7 047
Psykiatrvård	3 773	413	4 100	8 286	9 516	6 095	6 460	22 070	-5 743	-5 681	-2 360	-13 784
Rättspsykiatri	0	5 064	27	5 092	0	979	80	1 059	0	4 085	-53	4 033
Folkhälsovård	0	0	611	611	0	0	1 435	1 435	0	0	-825	-825
Sjukhusvård	17 393	41 775	1 250	60 418	29 675	32 741	771	63 188	-12 282	9 034	479	-2 769
Hälso- och sjukvårdsgemensamt	0	0	7	7	0	0	0	0	0	0	7	7
SUMMA	54 536	47 738	5 995	108 269	79 028	40 831	8 796	128 654	-24 492	6 907	-2 800	-20 385

Köpt vård

Tabell: Köpt vård för perioden januari – augusti 2020

(mnr)	Utfall jan-aug2020	Budget jan-aug 2020	Avvikelse	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2018
Högspecialiserad vård	-244	-247	3	-261	-236
Ej högspecialiserad vård					
- Vårdgarantin	-4,9			-9,3	-9,0
- Fritt vårdsökande	-30,0			-29,6	-25,1
- Övrig	-79			-80	-61
Summa ej högspecialiserad vård	-114	-92	-22	-119	-95
Övrigt	-14	-28	14	-15	-13
Totalt köpt vård	-372	-367	-4	-395	-343

Kostnaden för externt köpt vård minskar med -23 mnr eller -5,9 procent jämfört med samma period 2019 och uppgår totalt till 372 mnr. Utfallet inkluderar kostnader för utomlänspatienter som söker vård hos privata utförare som Region Kronoberg har avtal med till ett värde av 25 mnr. Dessa kostnader vidarefaktureras till andra regioner.

Kostnaderna för externt köpt högspecialiserad vård uppgår till 244 mnr vilket är en minskning med 17 mnr jämfört med samma period 2019. Inom den högspecialiserade vården är det framför allt barn- och ungdomskliniken och medicinkliniken i Växjö som redovisar minskade kostnader. Inom barn- och ungdomsmedicin var det framför allt några transplantationer samt barn med låg födelsevikt som medförde höga kostnader 2019. Även medicinkliniken i Växjö hade kostnader för transplantationer 2019 som översteg 2020 års nivå. Barn- och ungdomspsykiatri hade höga kostnader för ett vårdtillfälle. Köpt thoraxvård från Blekinge minskar med 86 vårdtillfällen eller 6,5 mnr. Totalt sett ligger dyra vårdtillfällen >600 tkr oförändrat i kostnad men har ökat i antal jämfört med samma period 2019.

Kostnad för vård inom vårdgarantin minskar med 4,4 mnr och avser främst ortopedi, kirurgi och ÖNH-kliniken. Kostnad för fritt vårdsökande ökar något jämfört med föregående år, främst avseende kvinnosjukvård och öron-, näs- och halssjukvård.

Köpt vård via webben ökar kraftigt. Antal besök har mer än fördubblats och kostnaderna ökar från 3,9 mnr till 7,1 mnr. Uppföljningen är svårtolkad eftersom företagen ofta fakturerar sent.

Trafik

Trafikkostnaderna är för perioden totalt 24 mnr lägre än budgeterat varav ca 17 mnr avser linjetrafiken. Förändringen är delvis relaterad till Covid-19, bl.a. förlängdes sommartidtabellen i Växjö stadstrafik och antalet utförda transporter för Serviceresor har minskat.

Läkemedel

Läkemedelskostnaderna faller under sommarmånaderna ut enligt mer "normalt" mönster efter den höga mars-nivån med påföljande nedgång i april och maj. Augustiutfallet inkluderar rabatter avseende 2019 med 7 mnr. Den ackumulerade kostnaden uppgår till 495 mnr, vilket

är en ökning med 12 mnkr eller 2,5 % jämfört med samma period föregående år. Här ingår även en ökad lagerhållning för att trygga försörjningen av bland annat propofol. Till detta kommer den underliggande ökningen av framför allt nya läkemedel inom cancerområdet. Även om hanteringen av rabatter och ökad lagerhållning exkluderas ligger ökningen under tidigare prognostiserad nivå.

Övriga kostnader

Tabell: Övriga kostnader perioden januari - augusti 2020

(mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-aug 2020	Avvikelse	Utfal jan-aug 2019
Sjukvårdsart. och medicinskt material	-159	-129	-29	-141
Annat material	-64	-62	-2	-65
Övriga anslag	-101	-120	19	-101
Lokal och fastighetskostn inkl. reparation, underhåll och energi mm exkl avskrivningar	-101	-114	13	-92
Förbr invent/material inkl. dataprogram	-82	-80	-2	-75
Reparation och underhåll inventarier	-40	-41	2	-38
Telefon, datakommunikation och porto	-21	-21	0	-18
Försäkrings avg. och övriga riskkostn	-31	-27	-5	-36
Övriga tjänster, bl.a. IT-tjänster, andra konsultarvoden och tolkarvode	-64	-54	-10	-65
Övrigt,	-129	-136	7	-137
Totalt övriga kostnader	-792	-785	-7	-768

Utfallet för sjukvårdsartiklar och medicinskt material överskrider budget vilket bl.a. förklaras av höga kostnader för insulinpumpar, testreagenser och laboratoriematerial.

Den positiva budgetavvikelsen för övriga anslag förklaras till största delen av inte utnyttjade/fördelade anslag inom regiongemensamt och FoUU.

Överskottet avseende lokal- och fastighetskostnader beror till stor del på inte utnyttjade anslag för rivningar och provisoriekostnader.

Finansiering

Tabellen nedan visar utfall och prognos för finansieringen 2020.

	Utfall jan- aug 2020	Prognos 2020	Budget 2020	Avvik.	Utfall 2019	Förändrin g mnkr	Förändrin g %
Skatter	3 351	5 056	5 116	-60	5 014	42	0,8 %
Preliminärskatt	3 394	5 121	5 116	5	5 051	70	
Avräkning skatteintäkter	-43	-65		-65	-37	-28	
Utjämningsystem och generella statsbidrag	1 206	1 820	1 610	210	1 376	444	32,3 %
Inkomstutjämningsbidrag	688	1 038	1 038	0	1 006	32	
Kostnadsutjämningsavg.	-11	-17	-17	0	-210	193	
Strukturbidrag	31	46	46	0	46	0	
Regleringsavgift	-32	-48	-48	0	-38	-10	
Bidrag läkemedel inom förmånen	383	579	575	4	541	38	
Övriga statsbidrag	147	222	16	206	31	191	
Summa skatter, utjämningsbidrag samt generella statsbidrag	4 557	6 876	6 726	150	6 390	486	7,6 %
Finansiella intäkter*	96	74	30	44	200	-160	
Finansiella kostnader*	-102	-97	-63	-34	-75	12	
varav finansiell del pensioner	-41	-62	-62	0	-67	5	
Summa	4 551	6 853	6 693	160	6 515	338	5,2 %

*Finansiella intäkter och kostnader är i utfallet för 2020 och 2019 beräknade inklusive realiserade vinster och förluster. Prognosen för 2020 är beräknad exklusive realiserade vinster och förluster.

Skatteintäkterna utgår från skatteunderlagsprognosen från SKR i augusti 2020. Prognosen för skatteintäkterna är att dessa blir 60 mnkr lägre än budget. Orsaken till de lägre skatteintäkterna är den konjunkturförsämring som covid-19 medfört. Betydande osäkerhet i skatteunderlagsprognosen består och även denna gång utgår den från scenarier istället för sedvanliga prognoser. (EkonomiNytt 07/2020). Prognosen för övriga statsbidrag är att dessa blir 206 mnkr bättre. Det beror på alla satsningar som riksdagen gjort till följd av covid-19.

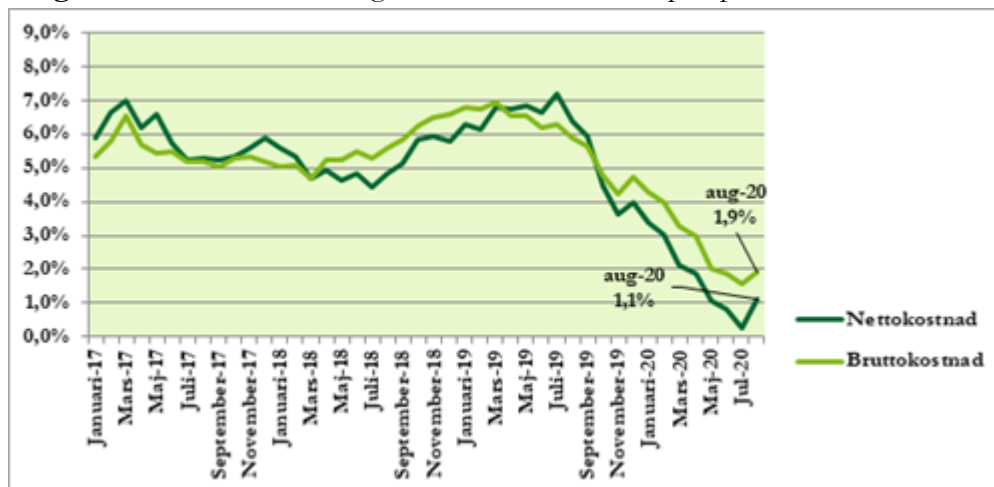
Prognosen för bidraget för läkemedelsförmånen är 4 mnkr högre än budget.

För de finansiella intäkterna och kostnaderna är prognosen 10 mnkr högre än budgeterat till följd av försäljningar och förfall som skett eller kommer ske under året.

Prognosen för finansiering för 2021 är i nivå med budget för planår 2021.

Kostnadsutveckling

Diagram: Kostnadsutveckling rullande 12-månaders perspektiv



För andra halvåret 2019 och inledningen av 2020 så är trenden att ökningstakten, ur rullande 12-månadersperspektiv, minskar för såväl netto- som bruttokostnaden. En förklaringsfaktor till att nettokostnaden minskar är ökade riktade statsbidrag. Sammanslagningen av trafiksystemen inom Krösatåg har inneburit minskad vidarefakturerings och därmed att bruttokostnaden minskar.

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 ska bidra 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 208 mnkr.

Självfinansieringsgraden av investeringarna till och med augusti 2020, 233 % (årets balanskravsresultat tillsammans med nivån på avskrivningarna i relation till investeringarna)

(belopp i mnkr)	Utfall aug 2020	Budget 2020	Inv. plan 2020	Prognos 2020	Utfall aug 2019
Fastigheter	107	400	259	185	179
Medicinsk teknik och övriga inventarier *	63	138	190	70	28
Informationsteknik	25	45	49	49	30
Medicinsk teknik och inventarier, intäktfinansierad verksamhet	12	30	30	30	16
Övriga investeringar och oförutsett	2	89	85	10	1
Totalt	209	702	613	344	254

Större investeringar under 2020

Fastigheter	Utfall 2020
Vuxenpsykiatri	24
Ombyggnation vårdavdelningar Ljungby lasarett	17
Smärre ombyggnationer på CLV	10
Smärre ombyggnationer på LL	6
Smärre ombyggnationer övriga lokaler	7
Övriga projekt och utredningar i länet	10
Utredningar Nytt akutsjukhus inkl detaljplan	8
passagesystem	7

Investeringsplanen för fastighetsinvesteringar är 259 för helåret. Det totala utfallet för januari-aug uppgår till 106 mnkr. Vuxenpsykiatri är nu färdigställt och verksamheterna har flyttat in. Under försommaren uppdagades ett antal byggnadstekniska brister vid akutsjukhuset i Ljungby som har tagit tid och resurser att utreda. Det togs beslut att pausa alla pågående projekt i Ljungby tills att utredningarna är klara förutom ombyggnaden av vårdavdelning 3. Detta påverkar utfallet på de planerade projekten.

Det pågår flera utredningar på stora projekt som kommer att beslutas framöver. Den största av dessa utredningar är den för nytt akutsjukhus i Växjö. Det har även tagits ett inriktningsbeslut att kollektivtrafiken i Växjö ska drivas med el-bussar, vilket innebär att en ny depå för el-bussar behöver planeras.

Prognosen för fastighetsinvesteringar 2020 ligger på 185 mnkr. Anledningen till att vi inte följer investeringsplanen är att kostnader för projekt i Ljungby och Sigfrid skjutits framåt. I

denna prognos ingår inte investeringar i mark eller inköp av bolag.

Medicinsk teknik och övriga inventarier	Utfall 2020
Inventarier och utrustning till nybyggnation Vuxenpsykiatri	17,1
Kuvöser	3,1
DT (Donation Familjen Kamprads stiftelse)	4,4
Lung-och skelettlabb	5,6
Matvagn inkl dockstationer	3

Det totala utfallet för januari-augusti uppgår till 63 mnkr och avser främst större investeringar som beviljats före 2020. Det är inte troligt att hela investeringsbudgeten för medicinsk teknik och övriga inventarier beviljas 2020, vi prognostiserar en avvikelse med 30 miljoner kronor. Det är troligt att flertalet investering aktiveras först nästkommande år.

Gåvan från Familjen Kamprads stiftelse har nyttjats och en datortomograf har köpts in till Ljungby lasarett.

Beviljade investeringsinköp för utrustning kopplat till Covid-19 uppgår till 4,7 miljoner kronor och inkluderar bland annat dialysutrustning, blodgasanalysator och sprut- och volympumpar.

Informationsteknik	Utfall 2020
IT-systemKatalog – Verksamhetskatalog 2.1	1,4
IT-systemTrafik – CRM-system	2,3
IT-systemTrafik – Nytt resesystem	5,9
IT-systemVIS – Utveckling och nya moduler till Cosmic	5,8

Det totala utfallet för januari-augusti uppgår till 25 mnkr. Prognosen för helår är 49 mnkr.

Inventarier intäktsfinansierad verksamhet och oförutsett	Utfall 2020
Hjälpmedel - Hjälpmedelcentralen	5,2
Folkvandvården	7

I Region Kronobergs budget finns utrymme för bredbandsinvesteringar på 40 miljoner kronor, medel som inte väntas förbrukas under året. Posten för oförutsedda investeringar ligger på 45 miljoner kronor och även där kan det finnas medel som inte förbrukas under året. I övrigt väntas budgeterade poster hållas i balans.

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS

Resultaträkning

	Not	2020-01-01 2020-08-31	2019-01-01 2019-08-31	Års- budget 2 020	Års- prognos 2 020
<i>miljoner kr</i>					
Verksamhetens intäkter	2	1 111	1 119	1 601	1 656
Verksamhetens kostnader	3,4	-5 203	-5 160	-7 872	-7 992
Avskrivningar	5	-163	-151	-269	-259
Verksamhetens nettokostnader		-4 255	-4 192	-6 540	-6 595
Skatteintäkter	6	3 351	3 326	5 116	5 056
Generella statsbidrag och utjämning	7	1 206	916	1 610	1 820
Verksamhetens resultat		302	50	186	281
Finansiella intäkter	8	96	157	30	74
Finansiella kostnader	9	-102	-51	-63	-99
Resultat efter finansiella poster		296	156	153	256
Årets resultat	10	296	156	153	256

Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 2020-08-31	2019-01-01 2019-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		296	201
<u>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</u>			
Avskrivningar	5	163	230
Gjorda avsättningar	21	179	220
Övriga ej likviditetspåverkande poster	27	-40	-197
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		598	454
Ökning/minskning kortfristiga fordringar (-/+)	17	154	32
Ökning/minskning förråd och varulager (-/+)	16	-31	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder (+/-)	25	-43	-136
Kassaflöde från den löpande verksamheten		678	350
Investeringsverksamhet			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	11	-15	-19
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-194	-350
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (likvid)	12,13	1	1
Förvärv av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	-362	-565
Avyttring av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	432	605
Ökning/minskning transaktionskonto för kortfr placeringar	18	-71	-41
Ökning/minskning långfristiga fordringar och aktier/andelar	14,15	-6	-44
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-214	-412
Finansieringsverksamheten			
Ökning/minskning långfristiga skulder	23	1	-1
Ökning/minskning checkräkningskredit	24	-117	73
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-116	72
Årets kassaflöde		348	10
Likvida medel vid årets början exkl kortfristiga placeringar		26	16
Likvida medel vid årets slut exkl kortfristiga placeringar		374	26

Balansräkning

	Not	2020-08-31	2019-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
IT-program, licenser och utveckling	11	45	45
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och teknisk anläggningar	12	1 714	1 680
Maskiner och inventarier	13	485	474
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier, andelar och bostadsrätter	14	100	100
Långfristiga fordringar	15	53	48
Summa anläggningstillgångar		2 397	2 347
Omsättningstillgångar			
Förråd	16	88	57
Kortfristiga fordringar	17	412	566
Kortfristiga placeringar	18	2 430	2 389
Kassa och Bank	19	374	26
Summa omsättningstillgångar		3 304	3 038
Summa tillgångar		5 701	5 385

Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Övrigt eget kapital	20	1 700	1 499
Resultatutjämningsreserv	20	45	45
Årets resultat	10	296	201
Summa eget kapital		2 041	1 745
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	21,22	2 392	2 212
Summa avsättningar		2 392	2 212
Skulder			
Långsiktiga skulder	23	2	1
Skuld till kreditinstitut	24	0	117
Kortfristiga skulder	25	1 266	1 309
Summa skulder		1 268	1 427
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		5 701	5 385
Ansvars- och borgensförbindelser			
Pensionsförpliktelse som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	26	2 186	2 211
Löneskatt pensionskund		530	536
Växjö Småland Airport AB		10	0
Kulturparken		0	8
Transitio		399	411

Not 1 Redovisnings-och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:5597) 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 värderas finansiella instrument som huvudregel till verkligt värde i stället för som tidigare till anskaffningsvärde.

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

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. Klassas posterna som jämförelsestörande räknas nyckeltal om. 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 2020 ingår den definitiva slutavräkningen för 2019 och en preliminär slutavräkning för år 2020. Prognos för skatteintäkterna baseras på SKL:s augustiprognos.

Statsbidrag

Generella statsbidrag och utjämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningsystemet 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 periodiseras de schablonmässigt utifrån nettokostnadsbudgeten.

De extra generella statsbidrag kopplade till Coronapandemin som beslutats under år 2020 har i delårsrapporten fördelats ut schablonmässigt med 8/12 utifrån nettokostnadsbudgeten och är därmed i stort i linje med RKR's "Yttrande om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin (september 2020)" som tillåter fördelning schablonmässigt med raka 1/12.

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.

Övriga intäkter

Enligt rekommendationen RKR R2 Intäkter, får endast offentliga investeringsbidrag initialt skuldredovisas 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.

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 halvt basbelopp 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 över 3 miljoner kronor och utgår från fyra olika komponentgrupper med avskrivningstider på 50 år, 30 år, 20 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 100 000 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 2020 och redovisas som kortfristig skuld. De bokförda löneskulderna inkluderar sociala avgifter. Flexitidskulden redovisas inte i bokföringen.

Pensionskuld

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

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Patientavgifter hälso- och sjukvård	53	59
Patientavgifter tandvård	46	49
Trafikintäkter	228	310
Försäljning av hälso- och sjukvård	336	323
Försäljning av tandvård	23	25
Försäljning inom regional utveckling	10	13
Försäljning av medicinska tjänster	37	30
Försäljning av andra tjänster	23	27
Försäljning av material o varor	9	10
Erhållna bidrag	325	257
Övriga intäkter	20	16
Summa	1 111	1 119

Not 3 Kostnad för Räkenskapsrevision

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Total kostnad för räkenskapsrevision	1	0
Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	0	0

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2020.

Not 4 Verksamhetens kostnader

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Löner, arvorden och ersättningar	-1 775	-1 716
Lagstadgade arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	-545	-526
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-413	-407
Övriga personalkostnader	-12	-25
Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-1 412	-1 475
Kostnader för läkemedel, sjukvårdsartiklar och medicinskt material	-654	-625
Övriga verksamhetskostnader	-393	-385
Summa verksamhetens kostnader (exkl avskrivningar)	-5 203	-5 160
Årets avskrivningar	-163	-151
Summa verksamhetens kostnader (inklusive avskrivningar)	-5 366	-5 311

Not 5 Avskrivningar

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Avskrivningar immateriella tillgångar	-15	-14
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-73	-64
Avskrivningar maskiner och inventarier	-75	-73
Summa	-163	-151

Not 6 Skatteintäkter

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Preliminära skatteintäkter	3 394	3 358
Preliminär slutavräkning innevarande år	-27	-37
Slutavräkning föregående år	-16	4
Summa	3 351	3 326

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Inkomstutjämningsbidrag	688	669
Strukturbidrag	31	30
Bidrag läkemedelsförmån	384	360
Övriga statsbidrag	147	21
Kostnadsutjämningsavgift	-11	-139
Regleringsavgift	-32	-26
Summa	1 206	916

Not 8 Finansiella intäkter

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Utdelningar värdepapper	42	15
Räntor	4	7
Vinst vid försäljning av andelar och värdepapper	23	13
Orealiserad vinst vid marknadsvärdering av finansiella värdepapper	27	122
Övriga finansiella intäkter	1	1
Summa	96	157

Not 9 Finansiella kostnader

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Förlust vid försäljning av andelar och värdepapper	-34	-1
Orealiserad förlust vid marknadsvärdering av finansiella värdepapper	-21	-2
Ränta på pensionskostnader	-41	-45
Övriga finansiella kostnader	-5	-3
Summa	-102	-51

Not 10 Årets resultat

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-08-31
Årets resultat enligt resultaträkningen	296	156
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-6	-120
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	34	8
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	324	44
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Summa	324	44

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	2020-08-31	2019-12-31
IT-program, -licenser och -utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	153	134
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter	15	19
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	168	153
Ingående avskrivningar	-108	-86
Årets förändringar:		
-Årets avskrivningar	-15	-21
Utgående ackumulerade avskrivningar	-123	-108
Utgående redovisat värde	45	45

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	2020-08-31	2019-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående anskaffningsvärde	3 657	3 419
-Årets aktiverade utgifter	105	238
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	-2	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 760	3 657
Ingående avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-1 979	-1 881
-Årets avskrivningar	-73	-97
-Försäljningar och utrangeringar	2	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 050	-1 979
Mark		
Ingående anskaffningsvärde	1	1
-Årets aktiverade utgifter	2	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3	1
Utgående redovisat värde	1 714	1 680
Avskrivningstider (genomsnittliga)	33 år	31 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar utom mark, se not 1 Redovisningsprinciper.

Not 13 Maskiner och inventarier

	2020-08-31	2019-12-31
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	1 358	1 274
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter	94	107
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	-22	-23
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 430	1 358
Ingående avskrivningar	-930	-841
-Årets avskrivningar	-75	-111
-Försäljning och utrangeringar	21	22
Utgående ackumulerade avskrivningar	-984	-930
Pågående nyanläggningar		
Ingående balans	46	42
-Årets aktiverade utgifter	-7	4
Utgående balans	39	46
Utgående restvärde enligt plan	485	474
Avskrivningstider (genomsnittliga)	12 år	12 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier, se not 1 Redovisningsprinciper.

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar

	Ägarandel	2020-08-31	2019-12-31
Aktier och andra andelar i dotterbolag:			
Regionfastigheter Småland AB	100 %	28	28
AB Destination Småland	100 %	0	0
Sideum Innovation AB	100 %	0	0
Ryssbygymnasiet AB	90 %	3	3
Kulturparken Småland AB	59 %	1	1
Småland Airport AB	55 %	4	4
Övriga aktier och andelar:			
AB Regionteatern Blekinge- Kronoberg	49 %	1	1
ALMI Företagspartner Kronobergs län AB	49 %	0	0
Företagsfabriken i Kronoberg AB	33 %	0	0
IT-plattform Småland & Öland AB	50 %	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	1 %	34	34
Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg		0	0
SPP Fastigheter 2 Kommanditbolag	0 %	0	0
Andelar i bostadsrättsföreningar		0	0
Summa		100	100

Not 15 Långfristiga fordringar

	2020-08-31	2019-12-31
Ryssbygymnasiet AB	27	22
Småland Airport AB	8	8
Regionfastigheter Småland AB	16	16
Svenskt Ambulansflyg	3	1
Övriga långfristiga fordringar	0	0
Summa	53	48

Not 16 Förråd

	2020-08-31	2019-12-31
Förråd	88	57
Summa	88	57

Not 17 Kortfristiga fordringar

	2020-08-31	2019-12-31
Kundfordringar	139	169
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	191	255
Fordran skattekonto	8	8
Statsbidragsfordringar	18	82
Övriga kortfristiga fordringar	56	53
Summa	412	566

Not 18 Kortfristiga placeringar

	2020-08-31	2019-12-31
Aktier kapitalförvaltning	0	235
Aktier pensionsförvaltning	612	587
Värdereglering aktier pensionsförvaltning	97	123
Räntor kapitalförvaltning	575	632
Värdereglering räntor kapitalförvaltning	4	5
Räntor pensionsförvaltning	876	638
Värdereglering räntor pensionsförvaltning	4	5
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	52	25
Likvida medel kapitalförvaltning	186	116
Likvida medel pensionsförvaltning	22	21
Summa	2 430	2 389

	Anskaffnings- värde	Bokfört värde	Marknadsvärde 2020-08-31
Aktier kapitalförvaltning	0	0	0
Aktier pensionsförvaltning	612	710	710
Räntor kapitalförvaltning	575	580	580
Räntor pensionsförvaltning	876	880	880
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	52	52	53
Likvida medel kapitalförvaltning	186	186	186
Likvida medel pensionsförvaltning	22	22	22
Summa 2020-08-31	2 325	2 430	2 431

Not 19 Kassa och bank

	2020-08-31	2019-12-31
Kassa	1	1
Bank	374	25
Summa	374	26

Not 20 Eget kapital

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående eget kapital	1 745	1 544
Årets resultat	296	201
Utgående eget kapital	2 041	1 745

Fullmäktige beslutade 2014 att avsätta 45,0 mnkr av årets resultat till resultatutjämningsreserven. Resultatutjämningsreserven ingår som en del av ingående eget kapital.

Not 21 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående avsättning	2 212	1 992
Pensionsutbetalningar	-32	-44
Nyintjänad pension	119	155
Ränte- och basbeloppsuppräknings	42	51
Förändring av löneskatt	35	43
Skulduppräkning utanför Skandia	0	0
Övrigt	15	15
Utgående avsättning	2 392	2 212
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	96	96

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 uppgår till 1,0 mnkr.

Not 22 Pensionsförmåner

	2020-08-31	2019-12-31
Region Kronoberg har överenskommelser om följande pensionsförmåner enligt RKR:s rekommendation 2.1) - (ingår i not 21):		
Särskild avtalspension enligt KAP-KL	0	0
Visstidspension	9	9

Förmånerna omfattar 2 stycken överenskommelser avseende särskild avtalspension och 3 stycken med visstidspension.

Not 23 Långfristiga skulder

	2020-08-31	2019-12-31
Investeringsbidrag, mark, byggnader och tekniska anläggningar	2	1
Summa	2	1

Not 24 Skuld till kreditinstitut

	2020-08-31	2019-12-31
Checkräkningskredit	0	117
Summa	0	117

Posten består av den utnyttjade delen av kassakrediten. Total kassakreditlimit är 750 miljoner kronor.

Not 25 Kortfristiga skulder

	2020-08-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	318	383
Övriga kortfristiga skulder	47	42
Löneskulder inkl semesterlöner	278	331
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	70	67
Upplupna arbetsgivaravgifter	76	67
Avgiftsbestämd ålderspension inkl löneskatt	101	145
Förutbetalda skatteintäkter	169	49
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	207	226
Summa	1 266	1 309

Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser

	2020-08-31	2019-12-31
Pensionsförpliktelse som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	2 747	2 817
Pensionsutbetalningar	-91	-133
Nyintjänad pension	-3	-2
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	60	70
Förändring löneskatt	-6	-14
Övrigt	10	9
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	2 717	2 747
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	96	96
Kulturparken Småland AB	0	8
Växjö Småland Airport AB	10	0
AB Transitio	399	411
Region Kronoberg har påtecknat borgensförpliktelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 2 252 mnkr samt enskilt garanterat för 92 mnkr. Tillsammans har garantivarna borgensförbindelser på totalt 7 820 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	3 126	3 167

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 landsting som per 2020-06-30 var 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 2020-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 525 300 mnkr och totala tillgångar till 528 169 mnkr. Region Kronobergs andel av de totala förpliktelserna uppgick till 428 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 421 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 erlägga för vart år som förlust har uppkommit i patientförsäkringen. År 2020 uppgår premien till 31,7 mnkr.

Not 27 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2020-01-01	2019-01-01
	2020-08-31	2019-12-31
Övriga ej likviditetspåverkande poster		
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	0
Realisationsförlust vid försäljning av anläggningstillgångar	1	1
Utdelning och realisationsvinst kortfristiga finansiella instrument	-69	-50
Realisationsförlust kortfristiga finansiella instrument	34	2
Orealiserad vinst kortfristiga finansiella instrument	-27	-151
Orealiserad förlust kortfristiga finansiella instrument	21	1
Summa	-40	-197