



Delårsrapport
Region
Kronoberg
Aug 2023

Innehållsförteckning

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR.....	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	6
Region Kronobergs organisation.....	6
Händelser av väsentlig betydelse.....	10
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	11
Måluppfyllelse.....	11
Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	20
Redovisning av uppdrag	21
Väsentliga personalförhållanden	31
Region Kronoberg behåller befintliga medarbetare och attraherar nya genom möjligheter till utveckling, hälsofrämjande arbetsplatser och goda arbetsvillkor	31
Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning	35
Medarbetarrelaterade nyckeltal.....	35
Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.....	37
Balanskravsresultat.....	37
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	39
Förvaltning av finansiella medel.....	39
DRIFTSREDOVISNING.....	41
Resultat per nämnd.....	41
Resultatanalys	46
Intäkter	47
Kostnader	47
Finansiering.....	52
Kostnadsutveckling	53
INVESTERINGSREDOVISNING	54
RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS	58

REGIONDIREKTÖREN SAMMANFATTAR

År 2023 är ett år som på många sätt fortsatt präglats av oron i vår omvärld. Kriget i Ukraina och dess följder påverkar oss, och inte minst den historiskt höga inflationen. Inflationen har lett till ökade kostnader för våra verksamheter generellt, och bidrar också till kraftigt höjda kostnader för pensioner.

Kostnadsläget ledde också till ett historiskt beslut som regionfullmäktige tog i juni: att avbryta bygget av ett nytt akutsjukhus i Räppe. Det ekonomiska konsekvenserna blev helt enkelt ohållbara, och nu planeras istället för om- och nybyggnation vid den befintliga sjukhustomten. Samtidigt har arbetet med att bygga om och nytt vid Ljungby lasarett kommit igång.

Beslutet att avbryta bygget i Räppe får förstås stor påverkan på vår planering för framtidens hälso- och sjukvård och har konkret förändrat arbetsvardagen för många av våra medarbetare.

Under året har vi kommit framåt i många viktiga frågor. Arbetet med omställning av hälso- och sjukvården till nära vård utvecklas positivt, och är helt nödvändigt för att vi ska kunna erbjuda kronobergarna god hälso- och sjukvård trots kompetensbrist. Under våren kom vi också överens med våra grannregioner om att arbeta tillsammans för att kraftigt minska behovet av inhyrd personal i hälso- och sjukvården.

När det gäller kollektivtrafiken har återhämtningen av resandet efter pandemin ökat snabbare än förväntat men intäkterna är ännu inte i nivå med hur intäkterna var innan pandemin. Resenärernas nya vanor och behov påverkar, såsom distansarbete, och medför att man inte har behov av att pendla till arbete fem dagar i veckan lika ofta som tidigare.

För det nya linjetrafikavtalet så pågår uppstartsprojektet för fullt i samarbete med trafikföretaget. Trafikstarten blev framflyttad ett halvår på grund av överklagningar på upphandlingen så trafikstarten kommer ske i december.

I vårt arbete med den regionala utvecklingen går vi in i hösten 2023 med stor ödmjukhet inför alla de utmaningar samhället står inför. Verksamhetsplaneringen ligger fast och vi levererar resultat på de uppdrag och handlingsplaner som är beslutade.

Samtidigt går väldigt mycket energi åt till att parera och mobilisera för det oförutsedda. I detta läge är det avgörande att vi både lyckas bibehålla takt och engagemang i utvecklingsarbetet, samtidigt som vi förmår att bygga beredskap och motståndskraft för det som utmanar.

Trots oroliga tider så har länets kommuner, myndigheter, lärosäten, näringsliv och civilsamhälle slutit upp med en fantastisk vilja och kraft kring vårt uppdrag att peka ut riktning för länets utveckling i framtiden av en ny regional utvecklingsstrategi (RUS). Breda sammankomster ute i länet har under våren samlat hundratals aktörer i arbetet med en ny RUS. Detta följs nu upp med täta dialoger med länets kommuner.

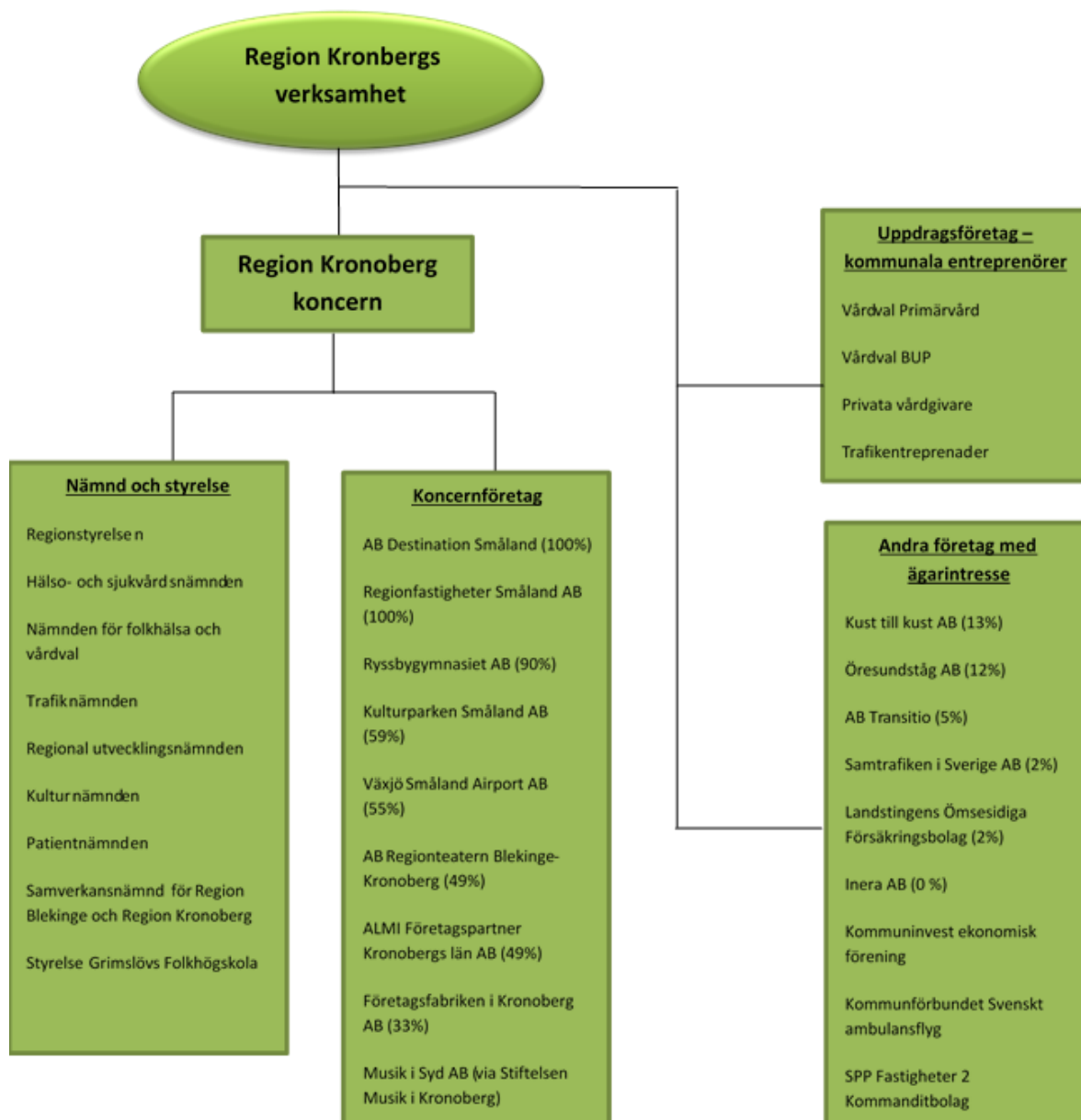
Målsättningen är att vinna så stor förankring som möjligt för att anta en strategi som är styrande för regionens arbete men på riktigt vägledande för länets övriga aktörer.



Martin Myrskog, Regiondirektör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Region Kronobergs organisation



Nämnder och styrelse

Regionstyrelsen

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

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

bereds av regionstyrelsen.

Krisledningsnämnden

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

Infrastrukturberedningen

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

Organisationsutskottet

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

Hälso- och sjukvårdsnämnden

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

Nämnden för folkhälsa och vårdval

Nämnden för folkhälsa och vårdval ansvarar för vårdvalsfrågor och övergripande folkhälsofrågor.

Trafiknämnden

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

Regionala utvecklingsnämnden

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

Kulturnämnden

Kulturnämndens uppgift är att förvalta och utveckla de gemensamma resurserna inom kulturområdet på regional nivå. Nämnden tar fram förslag till kulturplan för Kronobergs län för beslut i regionfullmäktige och ansvarar därefter för genomförandet och uppföljning av planen.

Grimslövs folkhögskolas styrelse

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

Patientnämnden

Patientnämndens ansvar är att inom all offentligt finansierad hälso- och sjukvård och tandvård

stödja och hjälpa enskilda patienter samt bidra till kvalitetsutveckling och hög patientsäkerhet.

Samverkansnämnd för Region Blekinge och Region Kronoberg

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

Koncernföretag

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

AB Destination Småland, 100 procent

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

Regionfastigheter Småland AB, 100 procent

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

RyssbyGymnasiet AB, 90 procent

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

Kulturparken Småland AB, 59 procent

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

Växjö Småland Airport AB, 55 procent

Bolagets huvuduppdrag är att ta tillvara och utveckla kommunikationer med flyg till och från Växjö och därigenom bidra till regional utveckling och tillväxt.

AB Regionteatern Blekinge-Kronoberg, 49 procent

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

ALMI Företagspartner Kronobergs län AB, 49 procent

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

lönsamhets- och tillväxtpotential.

Företagsfabriken i Kronoberg AB, 33,3 procent

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

Stiftelsen Musik i Kronoberg

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

Uppdragsföretag - kommunala entreprenörer

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

Enligt lagen om valfrihetssystem i primärvården drivs 11 vårdcentraler i privat regi och 21 i egen regi. Utav Region Kronobergs 203 675 invånare var 68 982 listade på privat vårdcentral, dvs 33,9 procent per 2023-08-31. Det är en ökning med 0,6 procentenheter mot augusti 2022. Den totala kostnaden för privata vårdcentraler är 221 mnkr för årets 8 första månader.

Inom Vårdval BUP finns två privata vårdgivare. Den totala ersättningen till dem för perioden januari-augusti är 22 mnkr.

Enligt lagen om läkarvårdsersättning, lag om ersättning för sjukgymnaster eller lag om offentlig upphandling uppgår kostnaden till 35,4 mnkr. En ökning med 2,6 procent jämfört mot augusti 2022.

Ersättning för barntandvård, som utförs av privata vårdgivare, uppgår till 12,8 mnkr, en ökning med 9,6 procent mot augusti 2022. Medan ersättningen för särskilt tandvårdsstöd för vuxna utfört av privata vårdgivare uppgår till 5,9 mnkr, en ökning med 25 procent.

Region Kronobergs största uppdragsföretag inom olika verksamhetsområden är:

Uppdragstagare	Verksamhetsområde	Utfall mnkr Aug-22	Utfall mnkr Aug-23
Achima Care AB	Primärvård	60,8	82,4
Capio Primärvård AB	Primärvård	22,4	31,6
Prima vård AB tid Unicare Vård i Kronoberg AB	Primärvård	20,7	30,2
Helsa Primärvård AB	Primärvård	11,4	16,2
Gränsbygdskliniken Vård AB	Primärvård	9,6	11,5
Växjöhälsan AB	Primärvård	8,1	13,1
Läkarhuset i Ljungby	Primärvård	7,9	10,8
Modigo AB	Specialiserad psykiatrisk vård	18,3	8,7
Psykiatripartner i Östergötland AB	Specialiserad psykiatrisk vård	9,2	13,1
Adavio Familj AB	Specialiserad psykiatrisk vård	6,9	9,2
Transdev-Mantena	Tågtrafik - öresundståg	44,6	48,2
SJ AB	Tågtrafik - Krösatåg	30,3	31,2
Arriva Sverige AB	Tågtrafik - Pågatåg	1,3	1,7
Bergkvarabuss AB	Linjetrafik med buss	102,2	111,6
Grimslövsbuss AB	Linjetrafik med buss	42,1	41,6
Nilsbuss AB	Linjetrafik med buss	37,5	33,9
Flexbuss Sverige AB	Abonnerad skolskjuts	29,1	31,3
Grimslövsbuss AB	Abonnerad skolskjuts	11,6	14,1
Taxi Kenth i Knäred AB	Abonnerad skolskjuts	5,0	5,6
Östra Torsås Taxi AB (inkl. Linnean)	Serviceresor	18,6	18,5
Växjö Safety Taxi AB	Serviceresor	8,4	8,7
Beställningscentralen i Kronoberg (Växjö Taxi)	Serviceresor	7,2	8,3

Händelser av väsentlig betydelse

- Beslut fattades av Regionfullmäktige i juni månad att avbryta projektet med ett nytt sjukhus i Räppe

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Måluppfyllelse

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

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

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

Färgmarkering utifrån måluppfyllelse (% av målvärde) nedan:

■ ≤ 80 ◆ ≤ 100 ●



Målet uppfyllt



Delvis tillfredsställande måluppfyllelse



Otillfredsställande måluppfyllelse

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

Nedan följer en redovisning av måluppfyllelsen för perioden januari-augusti 2023.

Invånare

Nöjda invånare med stort förtroende för Region Kronobergs verksamhet

Vården är till för alla

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Förtroendet för Hälso- och sjukvården enligt Hälso- och sjukvårdsbarometern		57 %	67 %	79 %	72 %	57 procent av befolkningen i Kronoberg har stort eller mycket stort förtroende för hälso- och sjukvården i sin helhet. Förtroendet har minskat (motsvarande 7 procentenheter) jämfört med år 2022. I riket minskade förtroende för hälso- och sjukvården som helhet med 2 procentenheter, vilket innebär att resultatet för Kronoberg nu ligger under rikssnittet (under åren 2016-2022 låg resultatet över rikssnittet). Förtroendet är lägre bland personer med sämre hälsotillstånd. I övrigt inga signifikanta skillnader mellan olika grupper med avseende på kön, ålder, utbildningsnivå, födelseland eller om man besökt vården eller ej. Resultatet avser datainsamling genomförd under våren 2023. Ny mätning sker under hösten. Vårens och höstens mätning tillsammans bildar årsresultatet för 2023.

Invånarna är aktiva och medskapande i hälsa och vård

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Andel patienter som får en medicinsk bedömning av legitimerad personal inom 3 dagar i primärvården		84 %	83 %	80 %	85 %	Utfall augusti månad offentlig primärvård 83% Privat primärvård 85% Region Kronoberg 84%
Andel väntande patienter till första besök inom planerad specialiserad vård som väntat 60 dagar eller kortare		50 %	46 %	54 %	72 %	Sjukhusvårdens utfall är 55%. Inom sjukhusvården har det skett en ökning mot föregående år med 4,45% framförallt inom onkologen, ortopederna och öron-, näsa- och halsmottagningen. Lägre tillgänglighet överlag under sommarmånaderna då personalen allokteras in till vårdavdelningar. Inom psykiatrien uppnås målet med en tillgänglighet på 85% bland annat genom införande av nybesök av annan profession än läkare. Rehabiliteringens tillgänglighet är 27%, delvis för att augusti är

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
						en uppstartsmånad efter semestern och att smärtenheten har varit stängd i fyra veckor. Rehabiliteringens tillgänglighet är 25% till följd av vakanser.
Andel väntande patienter till operation/åtgärd inom planerad specialiserad vård som väntat 60 dagar eller kortare		58 %	55 %	44 %	72 %	 Vårdplatsläget har gjort att operationer har behövts ställas in, en översyn görs hur båda sjukhusen ska kunna nyttjas bättre.

Ökad nöjdhet hos resenärer och allmänheten

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Nöjd kund index (NKI) buss/tåg enligt Kollektivtrafikbarometern		67 %	62 %	66 %	68 %	 Nöjdheten hos länstrafikens kunder fortsätter att öka och bedömningen är att målet kommer att nås då samverkande mätetal såsom enkelhet att köpa biljetter, trygghet att resa och enkelt att få information också visar en positiv trend.
Nöjd kund index (NKI) Serviceresor enligt Barometern för anropsstyrd trafik		88 %	87 %	88 %	81 %	 Kunderna är generellt nöjda med sina resor. Arbetet med förarcertifiering, telecoaching och avtalsuppföljning fortsätter och ger önskat resultat.

Ökad trygghet i kollektivtrafiken samt på väg till och från den

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Kunder - För de flesta resor jag gör, vet jag hur jag kan åka kollektivt enligt Kollektivtrafikbarometern		85 %	83 %	86 %	83 %	 Länstrafikens fokus på att öka kunskapen hos kunder har gett en bestående effekt.
Allmänhet - För de flesta resor jag gör, vet jag hur jag kan åka kollektivt enligt Kollektivtrafikbarometern		63 %	62 %	59 %	60 %	 Länstrafikens arbete med att öka kunskapen hos resenärer och allmänhet har gett en bestående positiv effekt.

Stärkt tillgänglighet i länet till service, fritid, arbete och studier

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Kunder - Avgångstiderna passar mina behov enligt Kollektivtrafikbarometern		59 %	59 %	60 %	64 %	 Kundernas nöjdhet är densamma som för samma period föregående år. Målvärdet kommer sannolikt inte att uppnås helt.
Allmänheten - Avgångstiderna passar mina behov enligt Kollektivtrafikbarometern		39 %	37 %	39 %	41 %	 Nöjdheten rörande passande avgångstider har förbättrats något men osäkert om målet för helåret kan nås helt.

Region Kronoberg ska bidra till hållbar utveckling

Arbetet pågår enligt plan och måluppfyllelsen får anses vara god.

Nämnden har pekat ut handlingsplaner under de fyra prioriteringarna i den regionala utvecklingsstrategin – Gröna Kronoberg 2025. Dessa följs upp på delår utifrån kvalitativa målsättningar.

Arbetet med BY2030 har resurssatts drivs inom Regional Utveckling. Vi fortsätter stödja utvecklingen av Bredband och har under första kvartalet fokuserat på några utpekade områden.

Framtagande av nytt regionalt serviceprogram fortgår och beräknas gå ut på remiss inom kort. Arbetet med att främja nyföretagande och entreprenörskap bedrivs på olika sätt men ett viktigt forum är Business Region Kronoberg och ett projekt kring exportsamverkan (REIS) som beviljats nationella medel under sommaren.

Planering har pågått för att genomföra yrkesdagen 17-18 oktober dit skolor i länet och även allmänheten bjuds in för att ta del av olika yrken.

Erbjuda ett hållbart och inkluderande kulturliv med bredd och spets

Under perioden har den årliga uppföljningen av den externa regionala kulturverksamheten och den regionala kulturplanen genomförts och återsammanställts till både kulturnämnden och regionfullmäktige. Uppföljningsrapporten innehåller en samlad bedömning för vart och ett av kulturplanens tre mål och måluppfyllelsens bedöms överlag som god, även om det fortfarande finns många kritiska faktorer som påverkar förutsättningarna.

Resultaten från uppföljningen ligger också till grund för den revideringen av den regionala kulturplanen som pågår.

Medarbetare

Attraktiv arbetsgivare med medarbetare som trivs och utvecklas

Vara en attraktiv arbetsgivare

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	 	79,9	79,9		80	Ingen ny mätning har skett sedan delårsrapportering mars. Ny mätning genomförs under oktober 2023.
Faktisk sysselsättningsgrad	 	89 %	88,5 %	87,7 %	86 %	Dialog kring hantering av icke lagstadgad tjänstledighet, sänkt sjuktal samt återupptaget regionövergripande arbete är gynnsamma faktorer för måluppfyllelse. Ökningen beror till viss del på att ett antal medarbetare går upp till heltidstjänstgöring och/eller att studie- eller tjänstlediga åter är i tjänst under sommarmånaderna.
Sjukfrånvaron (%)	 	5 %	5,9 %	5,3 %	5 %	Sjuktalet har sjunkit markant både gällande kort- och långtid. Ett aktivt rehabiliteringsarbete bidrar till minskningen. Helårsprognos 5,6%.
Antal yrkesgrupper med framtagen karriärmodell	 	3			10	Karriärmodeller för sjuksköterskor, specialistsjuksköterskor samt röntgensjuksköterskor är klara och implementering pågår.

Patientens behov möts med kompetens och arbetsglädje

Det strategiska arbetet kring kompetensförsörjning pågår inom en rad olika områden. Planering pågår för medverkan på höstens yrkesdagar i oktober som vänder sig till högstadiel elever. Syftet är att lyfta och skapa intressen för våra yrken som kräver yrkesexamen på gymnasienivå.

När det gäller utlandsrekrytering pågår fortsatt arbete med de kandidater som visade sitt intresse efter mässor i Tyskland och Nederländerna. Fyra personer som har en kompetens som Region Kronoberg eftersöker har varit på en så kallad previsit i regionen. De har fått en introduktion till Region Kronoberg som arbetsgivare, fått en visning av aktuell arbetsplats och en visning av aktuell stad, Växjö eller Ljungby. Fortsatt kontakt sker för att utröna om det är aktuellt med en anställning på sikt.

Inom AT-området är det fortsatt stort intresse för utlysta AT-tjänster. Nyligen har 38 AT-läkare påbörjat sin tjänstgöring. Växjö lasarett hamnade på 14:e plats i AT-rankingen som görs varje år av SYLF. Medicinkliniken hamnade på andra plats när det gäller AT inom medicin.

Arbetet med karriärmodeller fortlöper enligt planering. Karriärmodeller för sjuksköterskor, specialistsjuksköterskor samt röntgensjuksköterskor är klara och implementering pågår.

Implementering sker i olika takt utifrån verksamhetens förutsättningar. Framtagande av karriärmodeller för barnmorskor och biomedicinska analytiker pågår och färdigställs under hösten. Framtagande av karriärmodeller för fysioterapeuter och psykologer har påbörjats.

I nuläget är det 48 utbildningstjänster för sjuksköterskor som är beviljade. Av dessa köper regionen sex uppdragsplatser för IVA och anestesi (3+3).

En ny omgång av programmet för Framtida ledare startades upp den 24/3. Programmet sträcker sig över perioden 24/3--24/11 och 14 medarbetare från hälso- och sjukvården deltar. Satsningen är ett led i att trygga Region Kronobergs framtida behov av ledare/chefer men också en satsning på den enskilde medarbetaren utifrån målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Ansökningstiden till 2024 pågår 21 augusti till och med den 10 september 2023.

Årets semesterrekrytering pågick under hela våren. Välkomsterbjudande till nyexaminerade sjuksköterskor har bidragit till att anställningsavtal har tecknats tidigare än föregående år.

Region Kronoberg har 73 disputerade medarbetare och 30 doktorander (Forskningsboks slut 2022). Flera åtgärder är påbörjade; bilda FoUU nätverk på klinik (finns idag på anestesi-kliniken, psykiatri, tandvården, kirurgkliniken för läkare, underuppstart på akutkliniken och barnkliniken), via Klinisk prövning enhet (KPE) skapa en struktur för klinisk forskning på klinik och framtagande av en lista till verksamhetschefer med exempel på hur man kan tillvarata forskarkompetens. Vidare blir temat på jubileumsdagen "från student till docent". Utöver det pågår bl.a. arbete med hur man kan integrera såväl klinisk som akademisk kompetens på klinik samt nyttan med forskning och hur man kan tillvarata forskarkompetens.

Processutveckling och produktion

En effektiv verksamhet med hög kvalitet

Vara en drivande utvecklingsaktör

Det regionala utvecklingsansvaret drivs på många olika nivåer och arenor. Under året har samarbetet och samverkan med kommunerna och länets centrala aktörer stärkts på flera olika områden. Region Kronoberg har etablerat arenan; regionalt strategiskt råd, för dialog och kraftsamling med kommunerna. Arbetet leds av regionstyrelsen men har under året utgjort en viktig arena för regional utveckling att förankra och driva centrala processer för länets utveckling. Kompetensförsörjningsfrågor, uppdraget kring gymnasiedimensioneringen, utvecklingen av kommersiell service och aktualiseringen av en ny regional utvecklingsstrategi är exempel på frågor som hanteras.

Dialogen med kommunerna har också förts på plats ute i länet, både i enskilda dialoger mellan regionala utvecklingsnämndens presidie och kommunernas politiska ledning och genom större sammankomster med det lokala näringslivet och civilsamhället.

Regionsamverkan sydsverige är en viktig arena där kraftsamling för påverkansarbete mot staten bedrivits framgångsrikt under året. En annan arena för påverkansarbete är det som sker via vårt Brysselkontor. Vid styrgruppskonferensen i Bryssel 7-8 september så överlämnades ett inspel till kommissionen kring EU:s arbete med skogsfrågor, ett av de viktigaste områdena i Kronoberg som också ingår i vår smart specialiseringsstrategi. Vid styrgruppsmötet antogs även ett positionspapper kring energifrågor, detta ska nu upp för beslut hos respektive medlemsregion.

Det regionala utvecklingsansvaret drivs i varje relation som vi etablerar med aktörer i vårt län. Detta sker genom samverkansarenor, praktiska samarbeten, erfarenhetsutbyten, processer och projekt. Under 2023 har samarbetet med Länsstyrelsen och Linneuniversitet fortsatt varit konstruktivt och viktigt för länets utveckling.

Politikerforum är en viktig arena där den regionala nivån möter regeringen. Många frågor är aktuella för diskussion. En fråga som är avgörande är att staten inte skickar otydliga signaler om ansvarsfrågor mellan Länsstyrelserna och regionerna. Det är viktigt att också involvera regionerna i olika processer och utredningar som faktiskt påverkar det uppdrag regionerna har, idag upplever vi att vi får ligga på istället för att bli naturligt inbjudna, även här kan vi misstänka att det finns en tradition av att det är Länsstyrelserna som ska involveras trots att de inte längre har det regionala utvecklingsansvaret. Förtydligande kring vad respektive aktör har för roll och ansvar vore bra, men framförallt genom styrning via regleringsbrev och uppdrag vara samordnad och tydlig från statens sida.

Vården är nära och samordnad

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Andel distanskontakt video av samtliga öppenvårdsbesök		1,6 %	2,7 %	2 %	7 %	Målnivån nås inte och trenden är sjunkande. Ett fåtal enheter inom psykiatrien når målet i dagsläget. Inom sjukhusvården noteras ett fortsatt lågt resultat. En referensgrupp bestående avdelningschefer och IT har träffats för att identifiera tänkbara åtgärder för att öka videokontakter. Arbete pågår för att ersätta Skype med en ny videolösning som gör systemet mer stabilt. Central kontaktingång ska breddas inom primärvården vilket sannolikt får effekt på utfallet. Det finns videobesök från verktyget Visiba som inte fångas upp i mätetalet.
Andel vårdtillfällen för patienter 65 år eller äldre där oplanerad återinskrivning skett inom 30 dagar		16,1 %	15,7 %	15,5 %	10 %	Resultatet avser januari till juli. Motsvarande mätning gällande återinskrivning inom samma diagnos 3,8% samt samma diagnos och samma klinik 3,2%. Arbete pågår med införande av patientkontrakt och skörhetsskala.
Andel patienter som haft samma läkare de tre sista besöken, gjort minst tre besök sista tre åren(kontinuitet)		16 %	17 %	17 %	30 %	För att nå målet behöver man se över arbetssättet i primärvården så att fast läkarkontakt används mer aktivt i samband med triagering. Även hyrläkare som kommer och går på enheterna påverkar möjligheten till kontinuitet.

Kollektivtrafikens marknadsandel ska öka till minst 16 procent 2030

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Kollektivtrafikens marknadsandel (av det motoriserade resandet)		14 %	13 %	8 %	12 %	Marknadsandelen är fortsatt relativt hög och klart över målvärdet för 2023. Dock inte på grund av högt resande utan främst på grund av minskat resande med andra färdssätt.

Ekonomi

En hållbar ekonomi i balans

En hållbar ekonomi i balans

Mätetal		Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Mål 2023	Kommentar
Resultat (%) i förhållande till skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag		-2,8 %	9,6 %	5,9 %	0 %	 Periodens stora negativa resultat beror till största delen på kraftigt ökade pensionskostnader 2023 med anledning av inflationens påverkan på regionens pensionsavsättningar. Även förgäveskostnader med anledning av upphävt beslut om nytt sjukhus i Råppe påverkar periodens resultat och årsprognosen.
Nettokostnadsutveckling totalt, (%)		14,7 %	0,4 %	6,2 %	3,5 %	 Den höga nettokostnadsutvecklingen kan till stora delar hänföras till dels till minskade statsbidrag som funnits under pandemin samt kraftigt ökade pensionskostnader då den höga inflationen driver upp dessa och belastar periodens resultat. Nettokostnaden sett över rullande tolv månader var 11,5 procent. Även engångseffekt av förgäveskostnader p g a upphävt beslut om nytt sjukhus i Råppe påverkar (exklusive denna blir utfallet 10,8 procent jfr med samma period förra året).
Självfinansieringsgrad investeringar		13 %	166 %	333 %	18 %	 Investeringsnivån för året är lägre än budgetera, men resultat för perioden är även det sämre än budget och påverkas av förgäveskostnader kopplade till upphävt beslut om nytt sjukhus.
Självfinansieringsgrad kollektivtrafik (%)		41,7 %	40 %	25 %	45 %	 Målet för självfinansieringsgraden 2023 för den samlade linjetrafiken kan inte uppnås på grund av dels lägre intäkter dels högre trafik kostnader. Trenden med tidigare stadigt ökande biljettintäkter har stannat av och det är en bit kvar till 2019 års nivåer. Fortsatt hög indexnivå förklarar överdraget mot budgeterade trafik kostnader för busstrafiken.

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 18 verksamhetsmässiga resultatmålen har tolv resultatmål en helt eller delvis tillfredsställande måluppfyllelse i augusti och sex resultatmål har i augusti en ej tillfredsställande måluppfyllelse.

Utöver det finns tre budgetmål där uppföljningen är kvalitativ utifrån nämndernas arbete. Samtliga bedöms ha en god måluppfyllelse för perioden och följer plan.

Prognosen vid delårsbokslut per augusti är att måluppfyllelsen för helåret i kommer förbättras något och att utvecklingstrenden ändå går i positiv riktning resterande del av året.

Av de fyra finansiella resultatmålen i budget 2023 som redovisas ovan har ett mål en delvis tillfredsställande måluppfyllelse. Övriga uppnås ej för perioden. Anledningen är främst den höga inflationen som påverkar verksamhetens kostnader samt värdesäkringen på regionens pensionsavsättningar kraftigt. Även förgäveskostnader med anledning av upphävt beslut för nytt sjukhus i Råppe påverkar utfallet.

Prognosen för helåret är dock att måluppfyllelsen för flera av dessa kommer att förbättras något.

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

Redovisning av uppdrag

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
 Invånare	Primärvården behöver bli mer tillgänglig. Medborgare ska kunna nå vården på olika sätt. Användningen av TeleQ behöver moderniseras, dels utifrån digitalisering och dels bemanning av olika yrkesgrupper	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående Symtombedömning och hänvisning/1177 direkts planeringsarbete är igång och piloterna startade i maj på 1177 samt vårdcentralerna i Markaryd och Strömsnäsbruk. Antalet ärenden in i verktyget har varit mycket sparsamma men arbete pågår för att öka kännedomen om verktyget. Ett breddinförande med en digital ingång 1177 direkt för de offentliga vårdcentralerna planeras införas under hösten 2023.  Webbtidböcker används framförallt för provtagning och vaccinationer. Vårdcentralerna i Markaryd och Strömsnäsbruk har lagt ut flertalet mottagningstider i webbtidböckerna. Flertalet BVC-mottagningar använder webbtidböcker. Tele Q-frågor kommer fortsättningsvis samordnas i samma förvaltningsgrupp som taligenkänning och webbtidböcker. Detta för att hålla ihop förbättringsområden och kompetensutvecklingen. Vårdcentralen Teleborg har nu varit en digifysisk vårdcentral i ett år. Arbetssättet har uppmärksamats nationellt både genom flera studiebesök på enheten men även via presentation på konferensen Vitalis.
	Återstarta kulturen och idrotten efter pandemin	Kulturnämnd Pågående En viktig del i arbetet med att återstarta kultur och idrott efter pandemin är fortsatt omvärldsanalys och dialog med länets intressenter. För att få en god bild av återstarten analyseras de redovisningar som de regionala kulturverksamheten lämnat in via den nationella kulturdatabasen samt de verksamhetsdialoger som genomfördes under april-maj. Återkoppling av uppdaterat nuläge och analys gjordes till kulturnämnden i juni, därefter även till regionfullmäktige, som en del i den ordinarie verksamhetsuppföljningen av den externa regionala kulturverksamheten.  Utifrån kulturnämndens budget för 2023 har de regionala kulturverksamheten tilldelats en årlig uppräknings för att möta ekonomiska utmaningar. Det finns även viss beredskap och flexibilitet i stödsystemen för att kunna göra riktade insatser under året, till exempel genom strategiska utvecklingsmedel. Som en särskild återstartsinsats riktad till idrotten så har RF-SISU Småland i kulturnämndens budget tilldelats en tillfällig förstärkning under 2023 i form av ett riktat återstartsstöd. Stöd till ungdomsorganisationer har fördelats under perioden och kulturnämnden har tidigare beslutat att ge 10 000 kr i återstartsstöd genom fördubblat grundbidrag till alla ungdomsorganisationer som beviljas allmänna bidrag 2023.
	Stärka demokratin genom att säkerställa konstnärlig frihet	Kulturnämnd Pågående  För att stärka demokratin och arbetet med konstnärlig frihet initierades under förra året en extern utredning om tillämpningen av principen om armlängds avstånd inom Region Kronoberg. Utredningen har genomförts av Nätverkstan kultur. Region Kronobergs arbete med detta har

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		uppmärksammats och i samband med det kulturpolitiska konventet Folk och kultur i Eskilstuna presenterades delar av arbetet av förvaltningens verksamhetschef som deltog i ett panelsamtal arrangerat av de nationella myndigheterna Kulturrådet och Konstnärsnämnden. Utredningen slutrapporterades i samband med kulturnämndens tema <i>Konstnärlig frihet och principen om armlängds avstånd</i> den 28 april. Under perioden har även kunskapshöjande insatser genomförts i ett forum för länets ledande kulturpolitiker samt internt inom regionala utvecklingsavdelningens ledningsgrupp. Utöver det arbetar förvaltningen vidare med att utarbeta en slags handlingsplan och fortsatta insatser mot bakgrund av utredningens råd och rekommendationer.
	Vårda regionens fasta konst	Kulturnämnd Pågående Inom uppdraget vårda regionens fasta konst ska först en förvaltningsstrategi utarbetas, det vill säga en strategi som beskriver varför förvaltningsarbetet utförs och hur man har tänkt sig att det ska fungera. Det handlar om att definiera vad som ska förvaltas, vilka värden, inom vilken tids- och ekonomiram, ansvarsfördelning och mål med förvaltningen. Under perioden pågår arbetet med att skriva fram en förvaltningsstrategi samt att påbörja framtagandet av en förvaltningsplan, som på en konkret nivå ska beskriva vad som behöver göras.
	Utveckla likvärdig tillgång till kultur för barn och unga i skolan	Kulturnämnd Pågående Arbetet med att utveckla likvärdig tillgång till kultur för barn och unga i skolan pågår enligt plan och har fallit väl ut. Mot bakgrund av den användarstudie med lärare som genomfördes under förra året pågår konkreta insatser för att den regionala kulturverksamheten bättre ska kunna bidra till skolans kulturuppdrag i Lgr22. Omvärldsbevakning, gemensamma studiebesök och erfarenhetsutbyten har genomförts och ett arbete har initierats för att Kulturparken Småland ska utvecklas till att bli en av noderna i Mot nya höjder. Ett kunskapsunderlag med vägval inför kommande insatser har tagits fram och dialog pågår inom regionala utvecklingsavdelningen mellan de båda enheterna kultur och kompetens och lärande.
	Utveckla samarbete mellan kulturområdet och besöksnäring för att nå fler målgrupper	Kulturnämnd Pågående Möten mellan regionala utvecklingssamordnare kultur och näringsliv med inriktning på besöksnäring har genomförts i syfte att utveckla gemensamma insatser. Destination Småland har utvecklat sin samverkan med Berättarnätet Kronoberg och Sagobygden inom ramen för den nationella satsningen Spellbound som Visit Sweden initierat. Representanter från Berättarnätet medverkar vid en besöksnäringssmäs i Hamburg. Utvecklingsprojekt har initierats av Kulturparken Småland, dels vad gäller digitalisering av Kronobergs slottsruin och dels utveckling av den migrationshistoriska utställningen vid Utvandarnas hus. Näringslivsenheten och kulturavdelningen har landat i ett beslut om att tillsammans medfinansiera stöttande aktiviteter kopplat till en förstudie om Sagobygden som

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		genomförs av Destination Småland.
	Region Kronoberg ska permanenta den utökade satsningen på läsfrämjande verksamhet för barn och unga som initierats under innevarande mandatperiod	Kulturnämnd Klar Satsningen på läsfrämjande verksamhet för barn och unga har permanentats. I kulturnämndens budget har både regionala driftsanslag och statsbidrag via kultursamverkansmodellen utökats till Biblioteksutveckling Blekinge Kronoberg för ändamålet. Under perioden har även insatserna som genomfördes av Biblioteksutveckling Blekinge Kronoberg under föregående år i samverkan med Berättarnätet Kronoberg och några kommunala folkbibliotek utvärderats. Under perioden 2021-2023 pågår även en nationell satsning på ett läsfrämjandelyft för personal på de kommunala folkbiblioteken. Läsfrämjandelyftet ska bidra till kompetensutveckling inom litteraturförmedling och läsfrämjande, med ett särskilt fokus på barns och ungas läsning.
 Medarbetare	Att arbeta med ökad faktisk sysselsättningsgrad	Regionstyrelse Pågående  Regionövergripande arbete med handlingsplan för ökad sysselsättningsgrad har återupptagits. Dialog kring hantering av icke lagstadgad tjänstledighet, sänkt sjuktal samt återupptaget regionövergripande arbete är gynnsamma faktorer för måluppfyllelse.
	Utred möjligheten att införa semesterdagsväxling	Regionstyrelse Pågående  Utredning pågår enligt plan. En omvärldsanalys har genomförts och för närvarande pågår arbete med att ta fram ett beslutsunderlag. Utredningen förväntas vara klar i oktober 2023.
	Att arbeta med att tillvarata och utveckla medarbetarnas forskarkompetens	Regionstyrelse Pågående Region Kronoberg har 73 disputerade medarbetare och 30 doktorander (Forskningsbokslut 2022). Flera åtgärder är påbörjade; bilda FoUU nätverk på klinik (finns idag på anestesikliniken, psykiatri, tandvården, kirurgkliniken för läkare, under uppstart på akutkliniken och barnkliniken), via Klinisk prövning enhet (KPE) skapa en struktur för klinisk forskning på klinik (KPE ligger organisatoriskt under FoU idag med två tjänster kopplade till onkologkliniken, 20% finns på kirurgkliniken och tjänst som inkluderar 20% forskningssjuksköterska finansierat av FoU är utlyst på medicinkliniken), arbete pågår med att ta fram en lista till verksamhetschefer med exempel på hur man kan tillvarata forskarkompetens, tema på jubileumsdagen blir från student till docent och hur man kan integrera såväl klinisk som akademisk kompetens på klinik samt nyttan med forskning och hur man kan tillvarata forskarkompetens m.fl. åtgärder.
	Uppmuntra initiativ där en eller flera arbetsplatser vill testa helt nya arbetssätt, gällande fördelning av arbetsuppgifter mellan yrkesgrupper, ekonomistyrning, osv. Uppföljning ska göras av RSPU	Ej påbörjad. 

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
 Processutveckling och produktion	Genomföra det politiska programmet för Närmare Kronobergaren	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Arbetet sker delvis enligt planering och samtliga projekt som pågår under 2023 ligger i linje med Närmare Kronobergaren och det politiska programmet. Största utmaningen för verksamheterna är att det pågår andra stora förändringar, vilket ställer höga krav på verksamheten och stödet till verksamheten att prioritera i förändringsarbetet.
	Civilt försvar etablerat i nivå med nationella direktiv	Hälso- och sjukvårdsnämnd och Regionstryelse Pågående Nuläge utifrån överenskommelsen och de sju områdena; 1) Krigsorganisation och dess bemanning: version 1.0 är under revidering och beräknas vara klar -23. Kontinuerliga uppdateringar görs gällande krigsplacering så att denna ständig ska vara aktuell. 2) Samverkan och ledning: krisledningsorganisation har setts över inom Hälso-och sjukvården utifrån bemanning och arbetssätt. Övning har genomförts inom PPR och sjukhusvård genomförs okt-nov. Inom Hälso-och sjukvårdens övergripande krisledning pågår arbete, bla genomförs stabsmetodikutbildning i okt. 3) Planeringssamverkan: Samverkan sker bla. med Socialstyrelsen, SKR, Civilområde syd, Länsstyrelsen samt med andra kringliggande regioner.  4) Utbildning och övning: Flerårig utbildnings-och övningsplan är framtagen. En utbildnings-och övningsorganisation har bildats inom säkerhetsenheten. Utbildnings-och övningsverksamheten har börjat kommit igång där verksamheterna är involverade. 5) Omhändertagande av många skadade: Arbetet pågår med att ta fram en masskadeplan som beräknas vara klar innan årsskiftet. 6) Försörjningsberedskap: Arbetet genomförs gällande kartläggning och analys av försörjningsberedskapen. Arbetet pågår med att sammanställa och prioritera åtgärdsförslag som kommit fram i samverkan med verksamheterna. Regionen kommer att ha en funktion som samordnar all försörjningsberedskap och kommer att samverka nära ansvariga chefer. 7) Andra robusthöjande åtgärder: Införande av blå pärm ute i verksamheter där checklistor, rutiner, planer etc. samlas för att inte enbart finnas digitalt, i samband med detta har en revidering av olika dokument genomförts. Det påbörjade kontinuitetsarbetet fortgår dvs. ha en plan B om något inträffar.
	Ge ett fördjupat uppdrag till BVC angående barnfetma	Nämnden för folkhälsa och vårdval Pågående  Inom Region Kronoberg pågår utvecklingsarbeten inom såväl barnklinik som mödrahälsovården som syftar till att öka möjligheten till stöd vid obesitas till barn och unga samt till gravida under och efter graviditet. BHV är en viktig aktör för att identifiera behov av stöd. En utredning pågår kring barnens kontakt med och väg genom vården. Utredningens syfte och mål är

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		länets barn och unga ska få mer jämlik vård utifrån behov och att samhällets resurser används på bästa möjliga sätt. En del i utredningen är ett arbete kring obesitas och att ta hand om kvarstående områden i "Långsiktig plan för Region Kronoberg avseende prevention och behandling av övervikt och fetma, samt främjande av hälsosamma matvanor och fysisk aktivitet, bland barn och unga i Kronobergs län"
	Region Kronoberg ska erbjuda digitala vårdbesök även på jourtid	Nämnden för folkhälsa och vårdval Pågående  Är tekniskt möjligt och sker redan i liten utsträckning dagtid men inte under jourtid.
	Tillsammans med kommunerna hitta nya sätt att arbeta för att minska oplanerade återinskrivningar till slutenvården	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående Projekt och aktiviteter pågår i olika delar av organisationen för att nå målet att minska oplanerade återinskrivningar till slutenvården. Projektet Nära vård i hemmet i omställningsprogrammet har flera aktiviteter som syftar direkt till detta mål. Breddinförande av samverkansprojekt hemsjukvård/ambulans genomförs i hela länet, där samverkan mellan hemtjänst, hemsjukvård samt ambulans möjliggör vård på rätt nivå oavsett kommunal eller regional huvudman. Arbete för att utse funktionen vårdkoordinator på varje vårdcentral pågår. Koordinatören fungerar som länk mellan kommunal och regional primärvård samt slutenvård och är till för patienter med många vårdkontakter och komplex sjukdomsbild. Linkansvariga inom regionen blir samordnare för nätverket. Införande av en tillgänglighetsfunktion inom varje klinik i slutenvården pågår. Denna funktion kan också genomföra uppföljningar, konsultationer och rådgivning med kommunal och regional primärvård med stöd av digitala verktyg. Sammantaget bedöms uppdraget och dess tillhörande aktiviteter förlöpa enligt plan, däremot noteras ännu ingen effekt på mätetalet andel vårdtillfällen för patienter 65 år eller äldre där oplanerad återinskrivning skett inom 30 dagar. Utfallet har över tid bibehållit sin negativa trend. Möjliga skäl till detta bedöms vara att patienter dels återinläggs med sviter efter infektioner, samt att det ansträngda vårdplatsläget kan innebära att de skickas hem för fort.
	Utred hur resurserna till BVC kan användas för en mer likvärdig och jämlik barnhälsovård	Hälso och sjukvårdsnämnden och Nämnden för folkhälsa och vårdval Pågående  HSN har gett i uppdrag att utreda en mer jämlik barnhälsovård. En utredning gällande familjecentraler har genomförts under 2022 och under 2023 pågår en utredning gällande barnhälsovården i förhållande till dess uppdrag.
	Utred modell för ökad samverkan med kommunernas elevhälsovård, i syfte att stärka det förebyggande arbetet mot psykisk ohälsa bland barn och unga	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående  Utredning pågår där flera områden som rör barn och ungas psykiska ohälsa ingår inklusive kopplingen till elevhälsan. Utredningen har initialt handlat om hur regionen ska organisera sitt arbete för att i nästa led koppla detta med kommunerna. Det har varit ett inledande möte på länets ledningsgrupp och efter

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		rapportering i hälso- och sjukvårdens ledningsgrupp om utredningen kommer planering för vidare dialog tas fram.
	Utred hur processen för psykisk ohälsa för barn och ungdomar kan stärkas och komma närmare patienterna	Nämnden för Folkhälsa och vårdval och Hälso och sjukvårdsnämnden Pågående Utredning pågår där flera områden som rör barn och ungas psykiska ohälsa ingår inklusive kopplingen till elevhälsan. Utredningen har initialt handlat om hur regionen ska organisera sitt arbete för att i nästa led koppla ihop detta med kommunerna. Det har varit ett inledande möte på länets ledningsgrupp och utredningen har rapporterats i hälso- och sjukvårdens ledningsgrupp. PPR har i uppdrag att arbeta vidare med fortsatt utredningsuppdrag.
	Stärk behandlingen av psykisk ohälsa för vuxna i primärvården med psykologer och psykiatriker.	Nämnden för folkhälsa och vårdval Pågående Allmänmedicinskt kunskapscenter (AMK har ett uppdrag att driva integrerad primärvård/tidiga insatser i primärvård vid psykisk ohälsa.
	Genomföra åtgärderna i återhämtningsplanen "Hållbar omstart"	Trafiknämnd Pågående Aktiviteter i återhämtningsplanen löper på enligt plan och mätetalen följs upp löpande. Återkoppling har under året gjorts i trafiknämnden. Generellt har återhämtningen gått fortare än planerat. Resandet och kundnöjdheten bedöms nå 2019 års nivå tidigare än beräknat i planen. När målet för självfinansieringsgraden nås, bedöms påverkan mest av hur framtida kostnadsutveckling blir, men också av hur bra resandeutvecklingen blir.
	Kvalitetssäkra uppstart av trafikavtal 2023	Trafiknämnd Pågående Arbetet inför trafikstarten av linjelagd busstrafik i december pågår för fullt. Arbetet görs utifrån den projektorganisation länstrafiken har för uppstarten. Den nya bussdepån har övertagits av berört trafikföretag, och förberedelser av övriga depåer är enligt plan. Flera regionbussar har börjat anlända till länet och installationer av teknik har påbörjats i dessa. Trafiklösningar både vid uppstarten samt under året som kommer, diskuteras mellan länstrafiken och trafikföretaget.
	Implementera nytt och förbättrat trafikledningssystem	Trafiknämnd Klar Lanseringen av nya trafikledningssystemet är färdigställt och används nu i skarp drift av länstrafikens trafikledning. Verksamheten upplever det som klara förbättringar kring uppföljning och styrning av trafiken. Även realtidsinformation till digitala kanaler upplevs som mer stabil än tidigare lösning. Fokus på vidareutveckling handlar främst om att förbättra nya lösningen genom en ännu bättre överblick över Växjö stadstrafik när trafiken dras med många förseningar i stadstrafiken samtidigt. Detta initiativ tas med i förvaltningsplanen och det förs redan nu en diskussion med leverantören om hur man kan underlätta kartbilden vid större störningar i hela stadskärnan.

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
	Slutföra trafikupphandling 2025 (skolskjuts och Serviceresor)	Trafiknämnd Klar Underrättelse om tilldelningsbeslut för trafikupphandling 2025 skickades ut 2023-06-16, samma dag sammanträdde även de politiska styrgrupperna för upphandlingen för att delges information om tilldelningsbeslutet och resultatet av upphandlingen. Totalt deltog 42 företag i upphandlingen och det blir fem trafikföretag som får dela på uppdraget som omfattar 249 fordon och är uppdelat i 31 olika trafikområden. Det totala kontraktsvärdet beräknas till ca 1,2 miljarder kronor. Inga ansökningar om överprövning av Trafikupphandling 2025 inkom inom avtalsspärren som löpte till och med den 26 juni. Nästa steg i processen är således undertecknande av avtalen med vinnande anbudsgivare vilket är inplanerat under perioden 2023-09-19 – 2023-10-05. Därefter påbörjas etableringsfasen som pågår fram till trafikstart 2025-07-01. Upphandling av RAM-avtal för extra fordonsresurser till trafikstarten 2025 kommer att påbörjas när avtalen är undertecknade.
	Stärk samhällets robusthet och beredskap	Regional utvecklingsnämnd Pågående Under rådande läge med höga elpriser, skenande inflation, stigande räntor, krig och effekter av pandemin har Region Kronoberg aktiverat Tillsammansnätverket. Här ingår Region Kronoberg, länsstyrelsen, länets kommuner, Arbetsförmedlingen, branschorganisationer, arbetsgivarorganisationer och företagsfrämjande organisationer. Nätverket tar upp aktuella frågor från näringslivet för att ge en överblick över situationen i länet. Ett annat syfte är att göra det tydligt vem som har vilka roller under en kris. Tillsammansnätverket möts ungefär var sjätte vecka eller utifrån behov. Kronobergsmodellen är en steg-för-steg-guide för att en kommun snabbt och koordinerat ska kunna agera när ett eller flera företag drabbas av kris. Modellen bygger på att skapa en liten, effektiv arbetsgrupp som – under ledning av en projektledare – samordnar organisationer och aktiviteter i en samverkansgrupp för att stötta det berörda företaget och dess anställda. Regionen har sedan årsskiftet också startat upp ett regionalt advisory board. Syftet med detta är att samla centrala aktörer, myndigheter och organisationer som kan komma att behöva göra koordinerade insatser vid varsel eller konkurser som bedöms få stora regionala effekter. Utöver Kronobergsmodellen och Tillsammansnätverket så samordnar avdelningen för regional utveckling i Region Kronoberg näringslivsansvariga i länets samtliga kommuner i samarbetet Business Region Kronoberg. Denna arena är viktig för erfarenhetsutbyte, avstämning och analys kring situationen för länets näringsliv.
	Ta fram en ny Regional utvecklingsstrategi för 2025-2028	Regional utvecklingsnämnd Pågående I processen med att ta fram en ny regional

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		utvecklingsstrategi har fokus under perioden varit att fortsätta arbetet utifrån de dialoger som genomfördes med aktörer i länet vid Regiondagarna i januari och vid workshopar ute i länet under mars. Syftet med dessa var att få fram ett utkast på övergripande målbild. Under den här perioden har ett utkast på målbild arbetats fram och förankrats internt på Region Kronoberg. I juni anordnades en fysisk och en digital workshop med länets aktörer om nästa steg "Hur ska vi ta oss till vår önskade framtid i Kronoberg 2035?". Fokus var att ta fram kraftsamlingar som vi gemensamt behöver agera kring framåt och som kräver nytt angreppssätt för att påverka en komplex utmaning. Vid dessa tillfällen gavs även möjlighet att tycka till om utkast till målbild. Under perioden har även planering pågått för kommundialoger i respektive kommun mellan Kommunstyrelsens presidium och Regionala utvecklingsnämndens presidium. Deltar gör även kommunchef och regional utvecklingsdirektör. Syftet med besöket är framför allt att samtala om utkast på målbild, kraftsamlingar men även ställningstaganden för länets långsiktiga utveckling. Två kommundialoger har genomförts under augusti och resterande kommer ske under september och oktober. Mer information om processen och vad som framkommit på workshoparna hittar ni på: https://miro.com/app/board/uXjVPwtL4G4= Arbetet med vilken struktur strategin ska ha och planering för skrivfasen har även pågått.
	Stärk samhällets hållbara omställning	Regional utvecklingsnämnd Pågående Arbetet med att färdigställa transformationsanalysen för smart specialisering fortgår enligt plan. Ett första utkast till rapport väntas innan sommaren. Resultaten av den kommer hjälpa oss att fokusera på grön omställning utifrån de behov som finns i en större regional kontext. Inom arbetet för ett robust elsystem sker mobilisering internt och med externa aktörer för att söka utvecklingsprojekt under hösten. Det är många projektansökningar och intresse för att få finansiering för olika typer av projekt kopplat till energiförsörjningen i länet. De pågående projekten kring energi, Effektprognoser inom RSS och RE:DRIVE pågår enligt plan och väntas leverera resultat under hösten. Efter en dialog under våren har ett samarbetsavtal slutits med forskningsstation Bolmen för att utveckla dialoger och samarbeten med fokus på vatten. Även region Halland är en samverkanspart och samarbetet väntas kunna lyfta diskussionen kring vatten som en resurs för regional utveckling
	Stärk invånarnas och civilsamhällets involvering i samhällsutvecklingen	Regional utvecklingsnämnd Pågående Samverkansmodell anpassad efter regionala utvecklings behov har tagits fram och ska nu testas. Vidare sker fortsatta diskussioner inom regional utveckling samt samarbete med hälso- och sjukvården i frågan kring samverkan med civilsamhället och eventuella förslag på riktlinjer vid

Perspektiv	Uppdrag	Kommentar
		Samverkan. Regional utvecklingsnämnd Pågående Under andra kvartalet 2023 har arbetet med beskrivning av nuläge fortsatt och är i skrivande stund i sin slutfas. Två tjänstepersoner har även gått en utbildning på SKR, ett webinarium kring kopplingen mellan regional utvecklingspolitik och folkhälsopolitiken har genomförts och vidare samtal med tjänstepersoner inom arbete BY2030 är planerat inom kort.
	Fastställa och följa upp genomförandeplan 2023 för Hållbarhetsprogrammet	Regionstyrelse Pågående Regionstyrelse har tagit beslut om genomförandeplan kopplat till hållbarhetsprogrammet 2023. En särskild uppföljning görs årligen och via delrapporter sker till regionstyrelsen under året.
	Revidera och ta fram förslag på nytt hållbarhetsprogram för perioden 2024-2028	Regionstyrelsen Pågående Ett förslag till nytt hållbarhetsprogram för perioden 2024-2028 är under framtagande. Hållbarhetsprogrammet ska enligt plan fastställas av regionfullmäktige den 25 oktober
 Ekonomi	Utveckla modell för att utvärdera effekthemtagning och säkra att den verkställs enligt plan	Hälso- och sjukvårdsnämnd Pågående En Excelfil är framtagen utifrån de beräknade effekterna av initiativen i nära vård utifrån historiska data. Ett arbete pågår med att ta fram måttal som speglar vilka effekter som uppnås. Dessa kommer i de fall så är möjligt vara specifika för respektive initiativ och i andra fall mer generella. Överlag handlar effekterna om minskade vårdvolym/behov och frigjord tid. Uppföljning av effekter ska ske bland annat i samband med månadsuppföljning för respektive verksamhetsområde. Efterhand är ambitionen att knyta an effekterna av omställningen till en uppdaterad och förenklad modell av produktions-, kapacitets- och bemanningsplanering.

I Årsredovisning 2022 hade nedanstående uppdrag status "Pågående". Status vid delårsboks slutet är följande:

Hälso- och sjukvårdsnämnden:

- Riktade hälsosamtal ska erbjudas vid länets samtliga vårdcentraler
 - Klar, breddinförande pågår. Möjligheten till att få ett riktat hälsosamtal varierar för länets invånare, där en faktor är vissa vårdcentralers bemanningssituation. Några vårdcentraler kommer samarbeta så att samtalsledare erbjuder hälsosamtal till andra vårdcentraler
- Utreda och föreslå en lösning för ökad telefontillgänglighet för patienterna
 - Ingår uppdrag 2023: "Primärvården behöver bli mer tillgänglig. Medborgare ska kunna nå vården på olika sätt. Användningen av TeleQ behöver moderniseras, dels utifrån digitalisering och dels bemanning av olika yrkesgrupper" (se kommentar ovan)

- Utveckla webbtidboken så att det för patienter går att hitta och boka lediga tider över hela primärvården, vid brist på tider på den egna vårdcentralen
 - *Ingår även det i uppdraget 2023 ovan.* Är även ett initiativ i omställningen till nära vård. Webbtidböcker används framförallt för provtagning och vaccinationer. Vårdcentralerna i Markaryd och Strömsnäsbruk har lagt ut flertalet mottagningstider i webbtidböckerna. Flertalet BVC-mottagningar använder webbtidböcker.
- En modell för att stimulera specialister från sjukhusvården att medverka i den nära vården, så att patienter inte behöver besöka sjukhusen lika ofta, ska utvecklas exempelvis via digital konsultation
 - *Ingår i uppdrag 2023:* ”Tillsammans med kommunerna hitta nya sätt att arbeta för att minska oplanerade återinskrivningar i till slutenvården”
 - NFV har ett uppdrag: Stärk behandlingen av psykisk ohälsa för vuxna i primärvården med psykologer och psykiatriker.
 - Ingår i initiativ patientkontrakt inom omställningen till nära vård
 - Det finns även upparbetade samarbeten redan idag mellan primärvård och specialistvård.
- Digital triagering och anamnes ska breddinföras så att det blir tillgängligt vid alla länets vårdcentraler och folktandvårdskliniker
 - *Ingår i uppdrag 2023:* ”Primärvården behöver bli mer tillgänglig. Medborgare ska kunna nå vården på olika sätt. Användningen av TeleQ behöver moderniseras, dels utifrån digitalisering och dels bemanning av olika yrkesgrupper”
 - Ett breddinförande med en digital ingång 1177 direkt för de offentliga vårdcentralerna planeras införas under hösten 2023.
- Utredda och föreslå en modell för digitala vårdbesök på jourtid
 - *Uppdrag i budget 2024* ”Se över hur första linjens vård ska se ut på jourtid”. Dell av "Vägen till vården" – inom omställningsprogrammet
- Utveckla en modell där kommunal hemsjukvård kan nå läkare dygnet runt
 - *Klar, Drivs inom "Nära vård i hemmet"*
Dialog pågår inom omställning nära vård kopplat till länssamverkan.

Regionstyrelsen:

- Utarbeta och besluta om ett lönepolitiskt program.
 - *Pågående*, Dialog förs med personalutskottet och kommer att arbetas fram fortsatt under hösten och sannolikt vintern.
- Utredda förutsättningarna för att genomföra arbetsmarknadsprojekt inom Region Kronoberg för att ge ungdomar möjlighet till arbete
 - *Ej påbörjad*
- Genomföra testprojekt för grön rehab enligt föregående års uppdrag
 - *Pausad*, finns ett tangerande uppdrag i budget 2024 som ersätter och planering för detta sker under hösten 2023.

Väsentliga personalförhållanden

Nya arbetstidsregler kopplat till återhämtning för medarbetare som ska vara implementerat senast 231001, har ägnats stort fokus. Det har varit en svår process då tillämpning och tolkning av regler skett löpande och ibland har besked ändrats som haft stor betydelse för den praktiska planeringen av scheman. Detta är utmanande för delar av såväl våra verksamheter som enskilda medarbetare, då invanda arbetssätt och planering måste ändras, men kommer på lång sikt främja en god arbetsmiljö.

Arbetet med att minska andelen hyrpersonal är i en ny, mera intensiv, och kreativ fas. Stor samstämmighet råder bland regionerna om att denna fråga löses bäst med delvis gemensamma strategier. Under perioden har beslut fattas om ett antal insatser som ska stötta processen i Region Kronoberg, bla har en rekryteringsbonus införts för den som bidrar till nyrekrytering samt en kontinuitetsersättning som ska premiera medarbetare som är anställda över tid och i förlängningen minska personalomsättningen.

Slutligen kan vi konstatera att två viktiga nyckeltal rör sig i rätt riktning:

Vi har en kraftigt minskande sjukfrånvaro under årets första 8 månader. Framförallt minskar korttidssjukfrånvaron, men till vis del även den längre frånvaron.

Den faktiska sysselsättningsgraden ökar fortsatt. Detta är en av våra viktigaste möjligheter att kompetensförsörja oss och att vi ser en ökning här är mycket viktigt för att kunna bibehålla och utveckla verksamheten.

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.

Mycket sker inom ledarskapsområdet och målet är att det ska finnas en röd tråd mellan de olika delarna: program för framtida ledare, ledarskapsprogrammet för befintliga chefer och nätverk för engagerat ledarskap är exempel på satsningar. Våren 2023 påbörjades även en satsning på ledningsgruppsutveckling. Målet med denna satsning är att utveckla trygga, strategiska och effektiva ledningsgrupper. Programmet omfattar ca 3,5 dagar. Fem ledningsgrupper har hittills slutfört eller är på väg att slutföra utvecklingssatsningen och ytterligare sju ledningsgrupper är inplanerade under hösten.

En ny omgång av programmet för Framtida ledare startades upp under mars månad. Programmet sträcker sig över perioden mars till november och 20 medarbetare deltar. Satsningen är ett led i att trygga Region Kronobergs framtida behov av ledare/chefer men också en satsning på den enskilde medarbetaren utifrån målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Ytterligare en omgång av programmet med ytterligare 20 platser kommer genomföras 2024 och ansökningstiden pågår under perioden 21 augusti till och med den 10 september.

I juni avslutades tredje omgången av regionens ledarskapsprogram på totalt 9,5 dagar. Ca 120

chefer har nu genomfört programmet. Uppstart av fjärde omgången sker i september 2023 med 50 nya chefer. Fyra gånger per år i anslutning till Regionens chefsdagar avslutas dagen med att samtliga chefer ingår i ett chefsnätverk. Cheferna är indelade i ca 30 grupper med ca 8–12 deltagare i varje grupp. Ca 30 samtalsledare har utbildats och leder grupperna. Vid varje tillfälle diskuteras ett nytt gemensamt tema, ex. Skapa värde för kund/intressent och Involvera engagerade medarbetare. Utvärdering har visat på mycket god respons från cheferna.

I juni 2023 beslutade regionens ledningsgrupp att i början av 2024 erbjuda upp till 24 chefer på högre nivå (från verksamhetschefsnivå) utbildning i Indirekt Ledarskap (IL). En utbildning som omfattar 2+2 dagar. Grupperna blandas med chefer från olika delar av organisationen. Utbildningen leds av interna handledare. Vidare beslutades att ta fram förslag på alternativa upplägg för utbildning i Utvecklande Medarbetarskap (UM). Förslaget ska utgå från omvärldsbevakning och innehålla syfte, mål och förväntade effekter, upplägg/innehåll, resurssättning, budget, genomförandeplan samt vilka förutsättningar som krävs för att nå i mål. Förslaget ska presenteras för regionens ledningsgrupp i november.

Utöver ovan återkommande utbildningsinsatser arbetar även organisationsutvecklare med insatser som exempelvis chefsstöd, chefshandledning individuellt och i grupp, arbetsmiljökartläggningar, grupputveckling, konflikthantering och krisstöd. En utbildningssatsning som också erbjuds till medarbetare som har någon ledande roll utan att vara formell chef är "Att leda utan att vara chef". Under första halvåret 2023 har flera grupper genomgått utbildningen.

Arbete gällande Chefers organisatoriska förutsättningar (CHOF) har pågått under våren. En rapport kring nuläge och förslag till fortsatt arbete har presenterats för regionens ledningsgrupp och Centrala samverkansgruppen i augusti. Efter redovisning i regionstyrelsens personalutskott i september kommer ställning tas till hur det fortsatta implementeringsarbetet ska läggas upp.

Sedan flera år tillbaka finns ett chefsrekryteringsteam. I chefsrekrytering ingår planeringsmöte, avgångssamtal, annonsering, sociala medier, arbetspsykologiska tester, urval av sökande, kompetensbaserade intervjuer, referenstagning och facklig samverkan.

Fortsätta utveckla arbetet med kompetensförsörjning.

Det strategiska arbetet kring kompetensförsörjning pågår inom en rad olika områden. Planering pågår för medverkan på höstens yrkesdagar i oktober som vänder sig till högstadieelever. Syftet är att lyfta och skapa intressen för våra yrken som kräver yrkesexamen på gymnasienivå. När det gäller utlandsrekrytering pågår fortsatt arbete med de kandidater som visade sitt intresse efter mässor i Tyskland och Nederländerna. Fyra personer som har en kompetens som vi eftersöker har varit på en så kallad previsit hos oss. De har fått en introduktion till Region Kronoberg som arbetsgivare, fått en visning av aktuell arbetsplats och en visning av aktuell stad, Växjö eller Ljungby. Fortsatt kontakt sker för att utröna om det är aktuellt med en anställning på sikt.

Arbetet med karriärmodeller fortlöper enligt planering. Karriärmodeller för sjuksköterskor, specialistsjuksköterskor samt röntgensjuksköterskor är klara och implementering pågår.

Implementering sker i olika takt utifrån verksamhetens förutsättningar. Framtagande av karriärmodeller för barnmorskor och biomedicinska analytiker pågår och färdigställs under hösten. Framtagande av karriärmodeller för fysioterapeuter och psykologer har påbörjats.

I nuläget är det 48 utbildningstjänster för sjuksköterskor som är beviljade. Av dessa köper regionen sex uppdragsplatser för IVA och anestesi (3+3).

Inom AT-området är det fortsatt stort intresse för utlysta AT-tjänster. Nyligen har 38 AT-läkare påbörjat sin tjänstgöring. Växjö lasarett hamnade på 14:e plats i AT-rankingen som görs varje år av SYLF. Medicinkliniken hamnade på andra plats när det gäller AT inom medicin.

Arbetet med att skapa förutsättningar för personer med funktionsnedsättning som behöver anpassningar i arbetet fortgår. 11 personer har fått en anpassad anställning sedan mars månad. Flera personer är på introduktion eller arbetsträning med målet att landa i en anställning.

Under sommaren erbjöds 59 ungdomar sommarpraktik/feriearbete.

Användande av hyrpersonal är fortsatt på mycket höga nivåer inom Hälso- och sjukvården. Till viss del beror det på belastning inom vissa verksamheter med anledning av medarbetares sjukfrånvaro, men också på fortsatta svårigheter att rekrytera sjuksköterskor och läkare till vakanta tjänster. Verksamheterna arbetar aktivt med att erbjuda hyrpersonal anställning inom regionen. Samverkan kring hyroberoende inom hälso- och sjukvården inom Region Kronoberg, Kalmar och Blekinge fortsätter. Workshop som genomförts i januari och mars mynnade ut i ett gemensamt budskap att kraftigt minska inhyrning av sjuksköterskor från och med första oktober. Ett politiskt inriktningsbeslut avseende stödjande insatser fastställdes i juni.

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

Ett större utvecklingsarbete pågår inom arbetsmiljö- och hälsoområdet. Med anledning av inspektion från Arbetsmiljöverket 2022 sker utveckling och förenkling av det systematiska arbetsmiljöarbetet, SAM. En särskild SAM-modul i Stratsys implementerades våren 2023 och från och med maj 2023 genomförs och dokumenteras samtliga arbetsmiljöronder i modulen. Även den årliga uppföljningen av SAM kommer från och med 2023 att ske i Stratsys. Då fördelningen av arbetsmiljöuppgifter upplevs otillräcklig och alltför analog pågår utredning huruvida även den kan göras med Stratsys som systemstöd.

Vidare har rutinen för arbetsskador och tillbud har uppdaterats och anmälan av psykosocial ohälsa på grund av orsaker i arbetsmiljön har förtydligats. Informationen på intranätet har förbättrats med checklistor för olika arbetsskador och tillbud. I juni lanserades även en ny sida med samlad och uppdaterad information och verktyg för att arbeta med OSA (Organisatorisk och Social Arbetsmiljö)

Arbetsmiljöutbildning och repetitionsutbildning genomförs kontinuerligt för chefer, skyddsombud och HR-medarbetare. Därutöver har informations-, kompetenshöjande och stödjande insatser kring exempelvis genomförande av arbetsmiljöronder erbjudits och fortsätter under hela 2023 i syfte att öka kunskaperna inom arbetsmiljöområdet. För att ytterligare höja

kunskaperna kommer digitala utbildningar, APT- och ledningsgruppsmaterial att erbjudas. Arbete pågår även med att ta fram en webbaserad introduktionsutbildning i arbetsmiljö för chefer och skyddsombud samt en film om risk- och konsekvensanalys inför verksamhetsförändring.

Kontinuerligt arbete pågår även med att utveckla och kompetensstärka arbetsmiljöteamen och hälsoinspiratörerna. HR-avdelningen erbjuder föreläsningar inom området och det finns även reflektionsverktyg och digitala pausprogram på intranätet.

Regionens hälsofrämjande satsning i Grimslöv har fortsatt under våren 2023. Samtliga verksamheter erbjuds att ta med sina arbetsgrupper för att ta del av ett halvdagskoncept på Ekshagens kurs & konferens i Grimslöv, med fokus på återhämtning och gemenskap. Under perioden januari till juni 2023 har ytterligare 42 arbetsgrupper och därmed sammanlagt 790 medarbetare tagit del av konceptet som även kommer tillhandahållas under hösten 2023. Utvärderingarna visar på att insatserna är mycket uppskattade.

Från och med januari 2023 uppgår friskvårdsbidraget till 2000 kr och sedan våren 2022 har tillsvidareanställda medarbetare inom regionen möjlighet att ta del av ett erbjudande kring förmåncyklar, som många har nyttjat. I februari 2023 invigdes ett nytt personalgym på Sigfridsområdet i Specialistpsykiatrins lokaler. Gymmet går att nyttja av alla regionanställda och är ett av fyra gym inom Region Kronoberg där medarbetare ges möjlighet att träna utan avgift. Inköp har också gjorts av massagestolar som ska rotera till olika arbetsplatser.

Under mars 2023 genomfördes den tredje pulsmätningen (tidigare medarbetarenkät). Svarsfrekvensen låg på 77,6 % vilket var en ökning från hösten 2022 då det var 75,7% och ett HME (Hållbart medarbetarengagemang) resultat på 79,7 vilket även det är en ökning mot föregående mätning på 79,1. Pulsmätningen blir ett underlag för dialog och reflektion kring friskfaktorer och förbättringsområden på arbetsplatsen inom medarbetarengagemang och patientsäkerhetskultur. Undersökningen är en del i det systematiska arbetsmiljöarbetet som bidrar till att kontinuerligt undersöka arbetsmiljön. Generellt visar resultatet på hög motivation och gott ledarskap men att uppföljning av mål kan utvecklas.

Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

	Utfall jan-aug 2023			Utfall jan-aug 2022		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Region Kronoberg	5,0	5,6	3,1	6,0	6,5	4,3

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

Sjukfrånvarodagar (kort/lång) per snittanställd

	Jan-aug 2023			Jan-aug 2022		
	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar	Totalt	1 -14 dagar	>14 dagar
Region Kronoberg	10,0	3,6	6,4	12,3	5,4	6,8

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

Trenden med lägre sjukfrånvaro håller i sig under perioden. Minskningen beror till stor del på betydligt lägre korttidssjukfrånvaro men även långtidssjukfrånvaron har minskat. Antalet pågående rehabiliteringsärenden har minskat under perioden. De vanligaste rehabiliteringsorsakerna är infektion/förkylning och psykisk ohälsa. Majoriteten av rehabiliteringsärenden har inte arbetsrelaterad orsak. Rehabiliteringsarbetet är ett ständigt aktivt pågående arbete inom verksamheterna tillsammans med HR-funktionen. För berörda medarbetare finns rehabiliteringsplaner. Inom verksamhetsnära HR pågår arbeten med att förebygga och förkorta sjukfrånvaro utifrån riskorienterat arbetssätt och ett proaktivt arbete med Suntarbetslivs friskfaktorer. Arbete pågår även med arbetsmiljöteam på enheterna. Prognos för helåret är 5,6%.

Medarbetarrelaterade nyckeltal

Anställningsflöde, sjuksköterskor & specialistsjuksköterskor (endast tillsvidareanställda)

	Jan-jul 2023	Jan-jul 2022
Nyanställda	74	78
Återanställda	21	15
Totalt	95	93
Avgångar	105	90
varav pension	18	19
Netto	-10	3

Nettot under perioden är lägre i jämförelse med föregående period och år. Analys av orsaker till avgångar pågår. Av de nyanställda är ca 72 % nyexaminerade.

Överenskommen- och faktisk sysselsättningsgrad

	Aug 2023		Aug 2022		Aug 2021	
	Över. ssg	Fakt. ssg	Över. ssg	Fakt ssg.	Över. ssg	Fakt ssg.
Allmän regional verksamhet	99,6 %	93,1 %	99,2 %	93,4 %	98,6 %	92,0 %
Kultur	91,7 %	89,4 %	89,3 %	79,3 %	85,0 %	71,0 %
Primärvård	94,8 %	84,1 %	95,1 %	84,2 %	95,0 %	84,7 %
Specialiserad psykiatrisk vård	98,9 %	91,0 %	98,5 %	89,6 %	98,6 %	88,6 %
Specialiserad somatisk vård	96,3 %	87,7 %	96,2 %	85,6 %	95,9 %	85,4 %
Tandvård	98,2 %	87,6 %	97,7 %	86,1 %	97,1 %	84,7 %
Trafik och infrastruktur	97,3 %	95,1 %	97,6 %	94,0 %	98,2 %	92,8 %
Utbildning	92,5 %	89,8 %	94,3 %	93,6 %	92,5 %	88,6 %
Övrig hälso- och sjukvård	97,3 %	89,0 %	97,3 %	90,3 %	96,9 %	87,9 %
Övrigt	98,3 %	92,0 %	98,1 %	92,4 %	98,2 %	92,6 %
Region Kronoberg	97,1 %	89,0 %	97,0 %	88,1 %	96,8 %	87,5 %

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

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

Under 2023 kommer inflationen ha en kraftig påverkan på Region Kronobergs pensionsavsättning. Värdesäkringen av pensionsförpliktelser inom avsättningarna i balansräkningen innebär en stor tillfällig belastning på regionens resultat. Belastningen bedöms leda till underskott som inte kan hanteras med tillfälliga åtgärder eller med kostnadsreduktioner i verksamheten. Mot bakgrund av detta har regionfullmäktige, med åberopande av synnerliga skäl i enlighet med kommunallagen, kapitel 11, § 5, beslutat om ett negativt resultatmål för 2023 på -83 mnkr.

För de första åtta månaderna 2023 redovisar regionen ett resultat efter balanskravsjusteringar på -147 mnkr. Helårsprognosen är ett resultat efter balanskravsjusteringar på -190 mnkr vilket är 107 mnkr sämre än resultatmålet (budget).

Prognosavvikelsen för verksamheten förklaras främst av:

- att länstrafikens budget inte är anpassad efter de senaste årens kraftiga indexökningar och kostnadsökningar i samhället för bland annat drivmedel, energi och räntekostnader,
- fortsatt höga kostnader för hyrpersonal,
- ej genomförda besparingar inom sjukhusvården och
- engångskostnader (förgäveskostnader) kopplat till att projektet "Nytt akutsjukhus Räfte" avbrutits.
- Lägre avskrivningskostnader än budgeterat och ej utnyttjade centrala anslag har en positiv effekt på resultatet.

Resultatet påverkas därutöver positivt av att utfallet för skatt, utjämning och generella statsbidrag samt finansnetto beräknas bli betydligt bättre än budgeterat.

Balanskravsresultat

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

Tabell: Balanskravsutredning - 2023-08-31

(Belopp i mnkr)	2023-08-31	2022-08-31
Periodens resultat *	-93	111
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-68	372
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	14	0
Resultat efter balanskravsjusteringar	-147	482
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	-147	482

** Jämförelsesiffrorna för 2022 har omarbetats med anledning av ändrad redovisning av finansiell lease.*

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.

Under 2023 kommer inflationen ha en kraftig påverkan på Region Kronobergs pensionsavsättning. Värdesäkring av pensionsförpliktelser inom avsättningarna i balansräkningen innebär en stor tillfällig belastning på regionens resultat. Belastningen bedöms leda till underskott som inte kan hanteras med tillfälliga åtgärder eller med kostnadsreduktioner i verksamheten.

Region Kronoberg bedöms ha en så stark finansiell ställning att det är försvarbart att kortsiktigt gå med underskott. Genomsnittligt årligt resultat (balanskravsresultat) för de senaste fem åren uppgår till ca 217 mnkr, vilket motsvarar 3,3 % av skatteintäkter, kommunal ekonomisk utjämning och generella statsbidrag över samma tidsperiod.

Mot bakgrund av detta har regionfullmäktige, med åberopande av synnerliga skäl i enlighet med kommunallagen, kapitel 11, § 5, beslutat om ett negativt resultatmål för 2023 på -83 mnkr.

Helårsprognosen om ett resultat efter balanskravsjusteringar på -190 mnkr innebär att det finansiella målet för en god ekonomisk hushållning inte uppnås.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förvaltning av finansiella medel

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Finansiella risker och riskhantering

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

Administrativ risk

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

Ränterisk

Per den 31 augusti 2023 hade Regionen inga räntebärande skulder. De finansiella räntebärande tillgångarna i kapitalförvaltningen och pensionsförvaltningen uppgick till totalt 1 756 (1 743) 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 2023 uppgick tillgängliga medel till 2 100 mkr.

Motpartsrisk

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

Kredit- och likviditetsrisk

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

Valutarisk

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

Marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

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

maximalt 65 procent av pensionsmedelsportföljens värde. Per den 31 augusti 2023 bestod Regionens finansiella tillgångar av 42 (41) procent aktier i pensionsmedelsportföljen och 38 (45) procent ränta samt 20 procent (14) alternativa tillgångar. Andelen alternativa placeringar får uppgå till maximalt 30 procent av kapitalförvaltningen. Per den 31 augusti 2023 bestod Regionens finansiella tillgångar av 100 (100) procent räntor i kapitalförvaltningen och 0 (0) procent alternativa tillgångar.

Förvaltning av finansiella medel

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

(Belopp i mnkr)	Aug 2023	Aug 2022	Dec 2022
Likviditet (drift)	603	420	423
Kapitalförvaltning	1 024	1 010	1 002
Pensionsmedelsförvaltning	2 258	2 163	2 150
Totala finansiella medel	3 885	3 593	3 575

Likvida medel och kapitalförvaltning

Likvida medel, det vill säga banktillgodohavanden, uppgick per den 31 augusti 2023 till 603 mnkr. Det är en förbättring från årsskiftet med 180 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 2022 till 1 002 mnkr och per 31 augusti 2023 var marknadsvärdet 1 024 mnkr. Avkastning har sedan årsskiftet varit +2,3 procent vilket är 1,0 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 2022 till 2 150 mnkr. Per den 31 augusti 2023 var marknadsvärdet 2 258 mnkr. Real avkastning har sedan årsskiftet varit -1,1 procent och nominellt +5,0 procent.

Pensions- och kapitalförvaltningens realiserade avkastning (utdelningar, räntor och reavinster/realförluster) uppgick under perioden till 66 mnkr.

Totala pensionsförpliktelserna

Marknadsvärdet av Region Kronobergs pensionsförvaltning, som alltså är en buffert för kommande pensionsutbetalningar, uppgick 31 augusti 2023 till 2 258 mnkr vilket motsvarar 37 procent av senast beräknade pensionsförpliktelsen (6 089 mnkr). Ansvarsförbindelsen uppgår till på 2,6 miljarder kronor och återlånas i verksamheten.

DRIFTSREDOVISNING

Resultat per nämnd

Perioden januari - augusti 2023 har präglats av oro beträffande den samhällsekonomiska utvecklingen med hög inflation, begynnande lågkonjunktur och lägre statsbidragsnivåer.

För Region Kronoberg som helhet uppgår verksamhetens resultat för perioden till ett överskott på 65 mnkr vilket är 63 mnkr sämre än budget. Finansnettot ger ett underskott på -158 mnkr och regionens **redovisade resultat för perioden blir därigenom ett underskott på -93 mnkr**. I gjord balanskravsutredning har redovisat resultat justerats för orealiserade värdestegringar på värdepapper (-68 mnkr) och tidigare års värdestegringar på avyttrade värdepapper (+14 mnkr). Detta ger ett **resultat efter balanskravsjusteringar på -147 mnkr** vilket är en negativ avvikelse med -10 mnkr mot budget.

Det förväntade (budgeterade) underskottet efter augusti, som framgår av nedanstående tabell, förklaras främst av den höga inflationen och dess effekt på regionens pensionskostnader. Värdesäkring av pensionsförpliktelser inom avsättningarna i balansräkningen innebär en stor tillfällig belastning på regionens resultat. Belastningen bedöms leda till underskott som inte kan hanteras med tillfälliga åtgärder eller med kostnadsreduktioner i verksamheten. För det negativa resultatet som beräknas uppstå har regionen i budgeten åberopat synnerliga skäl i enlighet med kommunallagen, kapitel 11, § 5.

På utfallssidan har resultatet påverkats av:

- att länstrafikens budget inte är anpassad efter de senaste årens kraftiga indexökningar och kostnadsökningar i samhället för bland annat drivmedel, energi och räntekostnader,
- fortsatt höga kostnader för hyrpersonal,
- ej genomförda besparingar inom sjukhusvården och
- engångskostnader (förgäveskostnader) kopplat till att projektet "Nytt akutsjukhus Räppe" avbrutits.
- Lägre avskrivningskostnader än budgeterat och ej utnyttjade centrala anslag har en positiv effekt på resultatet.

Resultatet påverkas positivt av att utfallet för skatt, utjämning och generella statsbidrag samt finansnetto är betydligt bättre än budgeterat.

Prognosen för 2023 pekar på ett resultat efter balanskravsjusteringar på -190 mnkr att jämföra med resultatmålet på -83 mnkr.

Prognosen för 2024, som är förknippad med stor osäkerhet, pekar på ett underskott i nivå med det budgeterade resultatmålet på -168 mnkr.

	Utfall period	Budget period	Avvik	Budget 2023	Prognos 2023	Avvik 2023	Avvik 2024
Hälso- och sjukvårdsnämnd	-3 308	-3 221	-88	-4 915	-5 042	-127	-229
Trafiknämnd	-304	-274	-30	-413	-485	-72	-7
Regional utvecklingsnämnd	-48	-54	6	-82	-82	0	0
Kulturnämnd	-47	-49	2	-74	-74	0	0
Styrelse för Grimslövs folkhögskola	-9	-10	1	-16	-15	0,5	0
Nämnden för Folkhälsa och vårdval	-905	-888	-17	-1 332	-1 362	-30	-20
Regionstyrelsen	-573	-524	-49	-713	-807	-95	68
Patientnämnden	-0,3	-0,6	0,3	-0,9	-0,9	0	0
Regionfullmäktige	-4	-5	1	-8	-8	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-5 198	-5 026	-173	-7 554	-7 877	-323	-187
Skatteintäkter	3 901	3 837	64	5 756	5 839	83	12
Statsbidrag	1 362	1 316	46	1 974	2 051	77	141
Verksamhetens resultat	65	128	-63	176	13	-163	-34
Finansnetto***	-158	-265	107	-259	-150	109	34
Redovisat resultat	-93	-137	44	-83	-137	-54	0
Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*	-68	-	-68	-	-68	-68	-
Övriga balanskravs justeringar**	14	-	14	-	14	14	-
Budgeterat resultat 2024							-168
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-147	-137	-10	-83	-190	-107	-168

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

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

Hälso- och sjukvårdsnämnd

Perioden januari-augusti 2023 har präglats av oro beträffande den samhällsekonomiska utvecklingen med hög inflation, lågkonjunktur och lägre statsbidragsnivåer. Närvarotiden för egen personal har ökat i och med den lägre nivån på sjukfrånvaron, men svårigheterna med kompetensförsörjning har medfört fortsatt beroende av hyrpersonal. Det ackumulerade underskottet efter augusti på -88 mnkr förklaras främst av ej genomförda besparingar inom sjukhusvården och höga kostnader för hyrpersonal.

Helårsprognosen lämnas med -127 mnkr, vilket är något bättre jämfört med den prognos som lämnades i julirapporten. Förmågan att ställa om till nära vård, realisera effekter och fasa ut hyrpersonal är avgörande framgångsfaktorer för att nå en ekonomi i balans. Prognoserna för läkemedel och köpt vård är alltså tillkommande osäkerhetsfaktorer.

För 2024 är prognosen ett underskott på -229 mnkr. Prognosen förutsätter att åtgärder med en resultatförbättrande effekt på 102 mnkr, varav utfasning av hyrpersonal utgör 73 mnkr, genomförs under 2024.

Trafiknämnd

Länstrafikens verksamhet fortsätter att påverkas av omvärlden, dels genom de kraftiga kostnadsökningarna i samhället, men även genom att invånarnas vanor och resbehov

förändrats efter pandemin. När det gäller återhämtningen av resandet efter pandemin så har resandet ökat snabbare än förväntat men intäkterna är ännu inte i nivå med hur intäkterna var innan pandemin.

Linjetrafikintäkterna i budget 2023 är motsvarande som de var 2019, innan pandemin. Detta är en utmaning att nå i nuläget och efter perioden januari-augusti så hamnar intäkterna på motsvarande 95% av hur intäkterna var 2019. Resenärernas nya vanor och behov påverkar, såsom distansarbete, och medför att man inte har behov av att pendla till arbete fem dagar i veckan lika ofta som tidigare. Detta påverkar försäljningen av periodbiljetter mycket, men en glädjande nyhet är att fritidsresor ökar och då främst i tågtrafiken.

Trafikkostnaderna i budget 2023 är inte anpassade efter de senaste årens kraftiga indexökningar och kostnadsökningar i samhället för bland annat drivmedel, energi och räntekostnader. Men även intäkterna påverkar utfallet. En ekonomi i balans kommer inte kunna uppnås 2023. Länstrafikens verksamhet bedrivs bara till en liten del med egen personal och trafikföretagen som utför trafiken kostnadskompenseras genom indexuppräknings vilket påverkar samtliga trafikslag.

Det ekonomiska resultatet till och med augusti gentemot budget är - 30 mnkr. Prognosen för helåret är ett underskott på 72 mnkr. För 2024 är prognosen ett underskott på 7 mnkr.

Målet om minst 50% självfinansieringsgrad kommer vara en utmaning framöver när kostnaderna ökar så kraftigt samtidigt som branschen på grund av pandemin tappat fyra år av ökat resande och intäktsutveckling. Självfinansieringsgrad enligt uppdaterad prognos för helår 2023 är 41 %.

Regional utvecklingsnämnd

Verksamheten uppvisar ett positivt resultat för perioden på totalt 6 mnkr.

Det positiva resultatet beror på vakanser, att egna medel är inte upparbetade samt att en del intäkter inte periodiserats. Budgeten är periodiserad på tolfte delar och kostnaderna upparbetas inte i samma takt under sommarmånaderna. Det finns planerade aktiviteter till hösten som gör att helårsprognosen för 2023 just nu sätts till +/- 0. Även för 2024 är prognosen ett resultat i nivå med budget.

Externa finansieringen motsvarar knappt 36% av kostnadsomslutningen. Denna siffra varierar över året och är känslig för t ex projektavslut. Regional Utveckling har viss intäktsfinansierad verksamhet som påverkar.

Kulturnämnd

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

Kultur, idrott och folkbildning tillhör de sektorer som drabbades hårdast av restriktionerna under pandemin och som fortsatt befinner sig i en komplex återhämtningsperiod.

Kulturnämndens förvaltningsmodell med ett flertal externa kulturorganisationer, bolag och organisationer inom det civila samhället innebär att pandemins ekonomiska konsekvenser

drabbar utanför nämndens rambudget.

Arbetet med återstart är viktigt för samtliga verksamheter. Det positiva resultatet på förvaltningen beror till största del på att de strategiska medlen inte är in-tecknade och att det var en vakans på staben de första månaderna på året. Tjänsten tillsattes före sommaren. Driftstöden kommer utbetalas enligt budget på helår.

Helårsprognosen för såväl 2023 som 2024 är ett resultat på +/- 0.

Styrelsen för Grimslövs folkhögskola

Grimslövs folkhögskola har gått in i en mycket tuff ekonomisk period från och med årsskiftet. Det har sin grund i att statsbidrag motsvarande 3,6 mnkr försvann till följd av politiska beslut från den nytilträdde regeringen. De minskade intäkterna har medfört att verksamheten har en mycket stram budget att leva efter. Det medförde också att styrelsen fattade beslut om ett minskat utbildningsutbud från och med augusti 2023. Detta tillsammans med den ekonomiskt kärva situationen har medfört att det pågått en process kring övertalighet av personal samt att andra besparingsåtgärder genomförts.

Ekonomi-n uppvisar ett positivt resultat per augusti 2023. Det beror främst på att extra statsbidrag utbetalades retroaktivt för 2022 i slutregleringen som skedde i början av april. De åtgärder som genomförts för att nå budget i balans i och med minskande statsbidrag från och med 2023 har också fått effekt. Ekonomi-n för restaurangen påverkas negativt av ökande livsmedelspriser och för Ekshagen är det en stor utmaning av att ha en konstant hög beläggning vilket krävs för budget i balans.

Helårsprognosen för 2023 är ett överskott på 0,5 mnkr och för 2024 är prognosen +/- 0.

Nämnden för Folkhälsa och Vårdval

För perioden januari - augusti 2023 redovisar nämnden totalt ett underskott på -17 mnkr.

Vårdval Primärvård redovisar för perioden ett överskott på 7 mnkr vilket främst förklaras av överskott från hälso- och sjukvårdspengen, tilläggsersättningen och besöksersättningen. Kostnaden för bidrag till ST-läkare påverkar resultatet negativt.

Helårsprognosen för 2023 är ett överskott på 7 mnkr och för 2024 är prognosen +/- 0.

Vårdval BUP redovisar ett underskott på - 19 mnkr. Underskottet förklaras främst av att beställarenhetens produktion visar på ett underskott på -13,5 mnkr samt kostnader för köpt utomlänsvård.

Helårsprognosen för 2023 och 2024 är underskott på -29 mnkr respektive - 12 mnkr.

Barntandvården och särskilt tandvårdsstöd redovisar sammantaget ett resultat på - 5 mnkr för perioden vilket främst är hänförligt till barntandvården.

Helårsprognosen för 2023 och 2024 är underskott på -7 mnkr respektive - 7,5 mnkr.

Regionstyrelsen

Verksamheterna under regionstyrelsen redovisar för perioden ett resultat som är 49 mnkr sämre än budget.

Den negativa budgetavvikelsen förklaras främst av förgäveskostnader kopplade till beslutet om att avbryta projektet "Nytt akutsjukhus i Råppe". Resultatet har påverkats positivt av ej utnyttjade anslag under regiongemensamt, att avskrivningskostnaderna är lägre än budgeterat samt överskott inom FoUU.

Helårsprognosen för 2023 och 2024 är ett underskott på -95 mnkr respektive ett överskott på 68 mnkr. Den förväntade resultatförbättringen 2024 förklaras främst av att 2023 belastas av engångskostnader kopplade till beslutet om att avbryta projektet "Nytt akutsjukhus i Råppe" samt en kraftigt förbättrad prognos för regionens pensionskostnader för 2024.

Resultatanalys

Resultatuppföljning för perioden januari-augusti 2023

(mnkr)	Utfall jan-aug 2023	Budget jan-aug 2023	Avvikels e	Utfall jan-aug 2022	För- ändring utfall %	Årsbudg et 2023	Prognos 2023	Prognos avvikels e 2023
Intäkter								
Avgifter	426	422	3	402	5,9 %	653	653	0
Sålda tjänster	398	419	-21	382	4,3 %	615	591	-25
Övriga intäkter	435	503	-68	584	-25,5 %	755	630	-126
Summa intäkter	1 258	1 344	-86	1 367	-8,0 %	2 023	1 873	-151
Kostnader								
Personalkostnad	-3 129	-3 190	61	-2 826	10,7 %	-4 789	-4 697	93
Hyrpersonal	-173	-151	-23	-161	7,6 %	-221	-243	-22
Köpt vård	-462	-475	13	-410	12,8 %	-709	-699	10
Offentligt finansierad privat vård	-274	-259	-16	-207	32,2 %	-388	-414	-26
Trafik	-539	-491	-49	-577	-6,6 %	-757	-842	-85
Läkemedel	-567	-575	7	-555	2,2 %	-866	-871	-5
Övriga kostnader ***	-1 138	-1 049	-89	-978	16,4 %	-1 569	-1 746	-177
Summa kostnader	-6 283	-6 188	-95	-5 715	9,9 %	-9 299	-9 513	-213
Avskrivningar ***	-174	-182	8	-180	-3,5 %	-278	-237	40
Verksamhetens nettokostnad	-5 198	-5 026	-173	-4 528	14,8 %	-7 554	-7 877	-323
Skatteintäkter	3 901	3 837	64	3 731	4,5 %	5 756	5 839	83
Statsbidrag	1 362	1 316	46	1 305	4,4 %	1 974	2 051	77
Verksamhetens resultat	65	128	-63	509		176	13	-163
Finansnetto ***	-158	-265	107	-398		-259	-150	109
Redovisat resultat	-93	-137	44	111		-83	-137	-54
Balanskravsjustering vinst/förl värdepapper*	-68		-68	372			-68	-68
Övriga balanskravs justeringar**	14		14	0			14	14
Balanskravsresultat	-147	-137	-10	482		-83	-190	-107

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

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

*** Jämförelsesiffrorna för 2022 har omarbetats med anledning av ändrad redovisning av finansiell leasing. Resultateffekt per augusti är 1,6 mnkr, se vidare not 1 i avsnitt 5.

Intäkter

Verksamhetsvolymerna inom hälso-och sjukvården har ökat jämfört med föregående år vilket i kombination med höjt högkostnadsskydd påverkar patientavgifter positivt.

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

Regleringen av abonnemang inom Södra sjukvårdsregionen ger ett underskott för såld vård kopplat till ökade volymer jämfört med underlag för abonnemangsintäkten.

Tabell: Övriga intäkter för perioden januari - augusti 2023

(mnkr)	Utfall jan-aug 2023	Budget jan-aug 2023	Avvikelse	Utfall jan-aug 2022
Försäljning övriga medicinska tjänster	68	76	-8	60
Försäljning övriga tjänster	35	48	-14	27
Specialdestinerade statsbidrag	205	87	117	346
Ersättning asylsökande	15	10	5	13
6 -% ersättning vid upphandling*	19	16	3	21
Övriga bidrag och ersättningar	69	58	11	94
Övrigt	24	207	-183	23
Totalt övriga intäkter	435	503	-68	584

* 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 underskott på -68 mnkr jämfört med budget vilket till största delen förklaras av ej genomförda besparingar inom sjukhusvården. Dessa ligger utfördelade till respektive klinik och uppgår till -192 mnkr efter augusti.

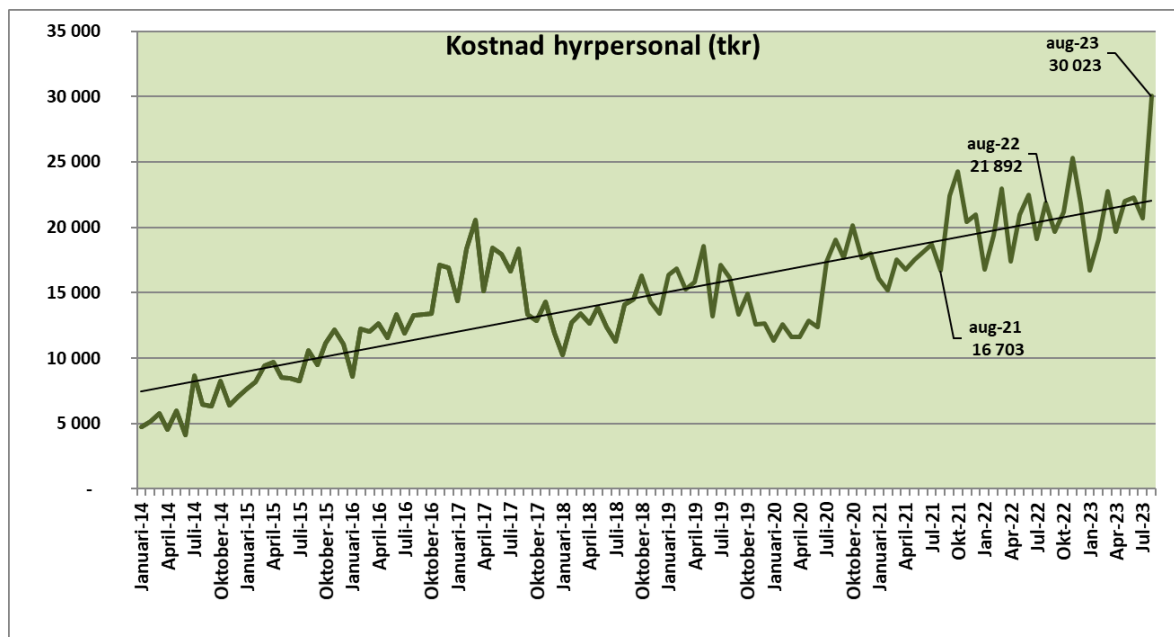
Resultatet påverkas positivt av överskott för specialdestinerade statsbidrag. Jämfört med samma period föregående år har nivån på de specialdestinerade statsbidragen dock minskat kraftigt.

Kostnader

Bemanningskostnader

På kostnadssidan visar **personalkostnaderna** ett ackumulerat överskott på 61 mnkr vilket främst förklaras av vakanser och inte utnyttjade anslag under hälso- och sjukvårdsgemensamt.

Diagram: Utveckling månatlig kostnad hyrpersonal för perioden jan 2014 tom aug 2023



Diagrammet visar den månatliga kostnaden för **hyrpersonal** fr.o.m. 2014, då organisationen var att anse som hyroberoende, och framåt.

Kostnaden för hyrpersonal har legat på en hög nivå sedan sommaren 2020 och ökat ytterligare under 2021 och 2022. Under 2023 har kostnaden länge följt 2022 års nivå, för att öka ytterligare i augusti. Orsaken är svårigheter att bemanna med egen personal för vissa kliniker och vårdcentraler. Kostnaden uppgår till 173 mnkr, vilket ger en merkostnad på ca 100 mnkr.

Antal hyrläkare är uppgår till 42 stycken, vilket är en ökning jämfört med 2022.

Hyrsjuksköterskor ökar med 7 till 79 och psykologer minskar till 0,4.

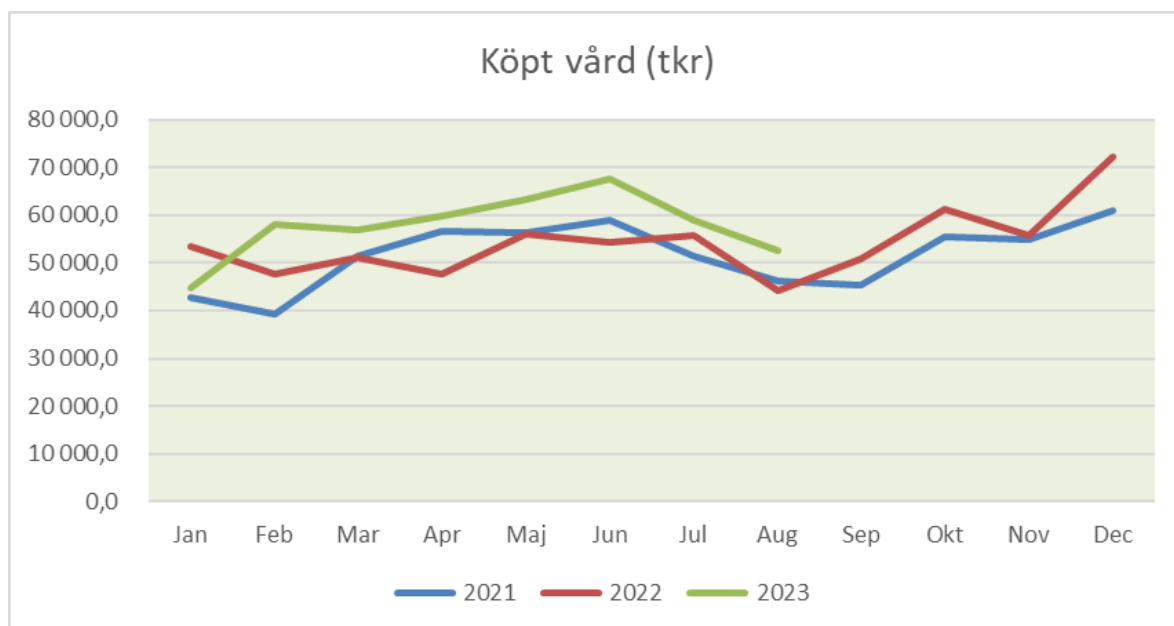
Andelen hyrpersonal av egen personal uppgår till 6,7 %, vilket är oförändrat jämfört med samma period föregående år. Målet har fastställts till 3 % och delats upp för respektive verksamhetsområde. Primärvården och Sjukhusvården redovisar störst avvikelse från målen. Rättpsykiatri ligger strax över målnivån 2 %. Redovisat i kronor överskrider målet med ca 93 mnkr.

Nationellt anges 2 % andel hyrpersonal av egen personal som gräns för hyroberoende. Med den definitionen är 7 kliniker inom sjukhusvården, 6 vårdcentraler, familjehälsan, primärvårdsrehab, psykiatri och tandvården hyroberoende. Spridningen är stor mellan vårdcentralerna. Högst andel hyrpersonal har vårdcentralen Teleborg med 90 %. Hälso- och sjukvården kommer, tillsammans med flera andra regioner, att påbörja utfasning av hyrsjuksköterskor från och med 1 oktober.

Tabell: Kostnad för hyrpersonal inom HSN per verksamhetsområde och yrkeskategori, ackumulerat utfall jan-aug 2023 och jan-aug 2022 (tkr)

(Tkr)	Ackumulerat jan-aug 2023 (tkr)				Ackumulerat jan-aug 2022 (tkr)				Differens 2023 jmf 2022 (tkr)			
	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa	Läkare	Sjuk-sköterskor	Övriga yrkes-grupper	Summa
Rättsspsykiatri	-61	5 676	0	5 615	584	4 901	0	5 485	-644	775	0	131
Sjukhusvård	37 251	76 666	1 820	115 737	34 787	72 255	2 379	109 422	2 464	4 411	-559	6 315
Tandvårdscentrum	0	0	614	614	0	0	629	629	0	0	-16	-16
Hälsö- och sjukvårdsstab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Primärvård psykiatri och rehab	42 651	5 512	992	49 155	39 319	2 717	1 909	43 945	3 332	2 795	-917	5 210
SUMMA	79 841	87 855	3 425	171 121	74 690	79 873	4 918	159 481	5 151	7 981	-1 493	11 640

Köpt vård



Kostnaderna för externt köpt vård uppgår till 462 mnkr för perioden och inkluderar utomlänspatienter som söker vård på Region Kronobergs avtal med 24 mnkr. Den ackumulerade kostnaden ökar med 12,8 % (52 mnkr) jämfört med samma period föregående år. Kostnadsökningen avser främst köpt högspecialiserad vård och vård inom vårdgarantin. Budgeten har till 2023 förstärkts och efter augusti redovisas ett överskott med 13 mnkr.

Kostnaden för vård inom vårdgarantin uppgår till 40 mnkr, vilket är en ökning med 15 mnkr. Kostnaderna utgörs till 14 mnkr av remisser för uppskjuten vård. Kostnader för fritt vårdsökande uppgår till 30 mnkr, en ökning med 5 mnkr jämfört med samma period föregående år. Högst kostnader för fritt vårdsökande redovisas för kvinnosjukvård, ögonsjukvård, medicinsk vård och ortopedi.

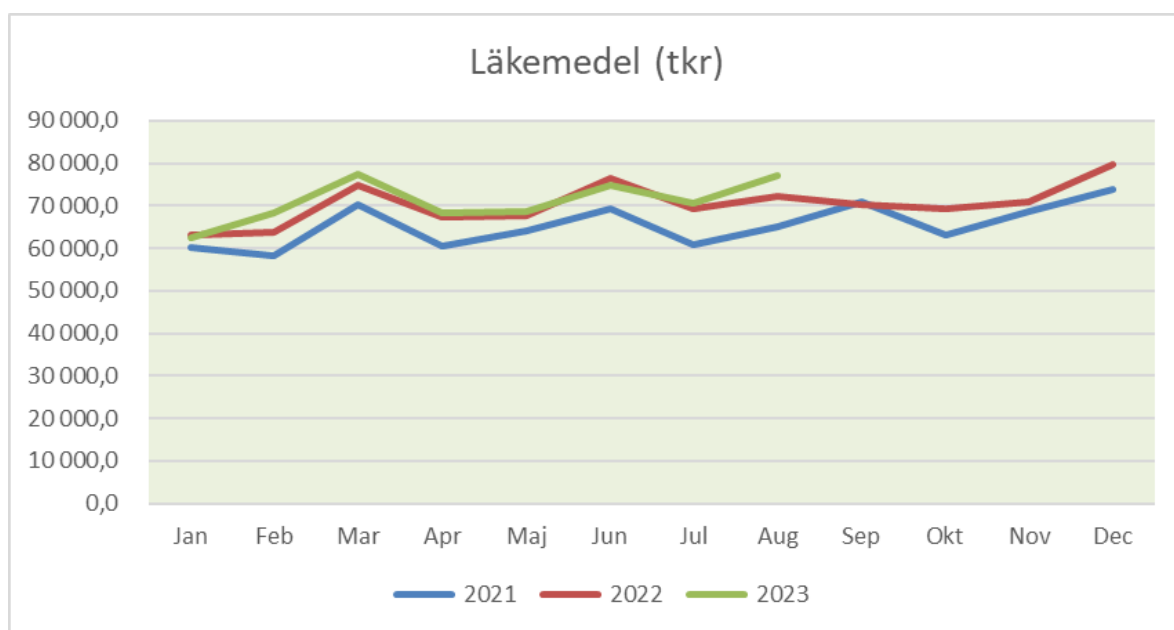
Köpt vård via webben redovisar en ökning jämfört med föregående år. Antal kontakter uppgår till 22 500 till en kostnad av 10 mnkr, en ökning med 1 mnkr.

Trafik

Trafikkostnaderna i budget 2023 är inte anpassade efter de senaste årens kraftiga indexökningar och kostnadsökningar i samhället för bland annat drivmedel, energi och räntekostnader. Länstrafikens verksamhet bedrivs bara till en liten del med egen personal och trafikföretagen som utför trafiken kostnadskompenseras genom indexuppräknings vilket påverkar samtliga trafikslag.

Under perioden kom nytt besked att skattebefrielse av biogas inte längre ska gälla. En stor del av länstrafikens fordon drivs med biogas och i nuläget finns det inga besked ifrån stat och regering om det kommer någon kompensation för denna oväntade extrakostnad, som motsvarar 5–10 mkr per år för länstrafiken.

Läkemedel



Kostnaden för läkemedel uppgår efter augusti till 567 mkr, en ökning med 2,2 % (12 mkr) jämfört med samma period föregående år. Även läkemedelsbudgeten har förstärkts och efter augusti redovisas ett överskott på 7 mkr. Nya dyra läkemedel, bl. a. för behandling av cystisk fibros och Skellefteåsjukan förklarar delar av kostnadsökningen. Här tillkommer rabattavtal vars konstruktion gör kostnaden svårprognostiserad. Diabetesläkemedel, som även används vid hjärtsvikt och njursvikt, fortsätter att öka liksom blodärpreparat samt enstaka patienter som behandlas med mycket dyra läkemedel. Kostnadsökningen hålls tillbaka av eftersläpning i rabatter samt byte till billigare alternativ mot Zytiga,

Övriga kostnader

Tabell: Övriga kostnader perioden januari - augusti 2023

(mnkr)	Utfall jan-aug 2023	Budget jan- aug 2023	Avvikelse	Utfall jan-aug 2022
Sjukvårdsart. och medicinskt material	-191	-183	-8	-204
Annat material	-83	-81	-2	-58
Övriga anslag	-100	-138	38	-121
Lokal och fastighetskostn inkl. reparation, underhåll och energi mm exkl avskrivningar *	-103	-146	43	-87
Förbr invent/material inkl. dataprogram	-115	-108	-7	-104
Reparation och underhåll inventarier	-46	-45	-1	-43
Telefon, datakommunikation och porto	-25	-23	-2	-24
Försäkrings avg. och övriga riskkostn	-31	-29	-2	-33
Övriga tjänster, bl.a. IT-tjänster, andra konsultarvoden och tolkarvode	-223	-59	-165	-80
Övrigt,	-220	-237	17	-223
Totalt övriga kostnader	-1 138	-1 049	-89	-978

**Jämförelsesiffrorna för 2022 har omarbetats med anledning av ändrad redovisning av finansiell lease.*

Överskottet avseende övriga anslag förklaras främst av ej utnyttjade centrala anslag under regiongemensamt och hälso- och sjukvårdsstaben.

Budgeten ännu inte justerats för den ändrade redovisningen av finansiell lease vilket förklarar en stor del av överskottet för lokal och fastighetskostnader.

Det stora underskottet som redovisas för övriga tjänster förklaras främst av bokade förgäveskostnader kopplade till beslutet om att avbryta projektet "Nytt akutsjukhus i Räppe".

Finansiering

Tabellen nedan visar utfall och prognos för finansieringen 2023.

	Utfall jan-augusti 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Avvik.	Utfall 2022	Förändring mnkr	Förändring %
Skatter	3 901	5 839	5 756	83	5 592	247	4,4 %
Preliminärskatt	3 834	5 751	5 756	-5	5 416	335	
Avräkning skatteintäkter	67	88	0	88	176	-88	
Utgjämningssystem och generella statsbidrag	1 362	2 051	1 974	77	1 961	90	4,6 %
Inkomstutjämningsbidrag	830	1 244	1 249	-5	1 155	89	
Kostnadsutjämningsavg.	-2	-3	-2	-1	-29	26	
Strukturbidrag	31	47	47	0	47	0	
Regleringsbidrag	58	87	10	77	133	-46	
Bidrag läkemedel inom förmånen	446	676	670	6	653	23	
Övriga statsbidrag	0	0	0	0	2	-2	
Summa skatter, utjämningsbidrag samt generella statsbidrag	5 263	7 890	7 730	160	7 553	337	4,5 %
Finansiella intäkter*	178	118	50	68	77	41	
Finansiella kostnader**	-336	-336	-309	-27	-528	192	
varav finansiell del pensioner	-298	-311	-309	-2	-71	-240	
Summa	5 105	7 672	7 471	201	7 102	570	8,0 %

*Finansiella intäkter och kostnader är i utfallet för 2023 och 2022 beräknade inklusive orealiserade vinster och förluster. Prognosen för 2023 är beräknad exklusive orealiserade vinster och förluster.

**Justering av jämförelsesiffror utfall 2022 pga övergång till finansiell lease med totalt - 11 mnkr.

Skatteintäkterna utgår från skatteunderlagsprognosen från SKR i augusti 2023. Prognosen för skatteintäkterna är att dessa blir 83 mnkr bättre än budget.

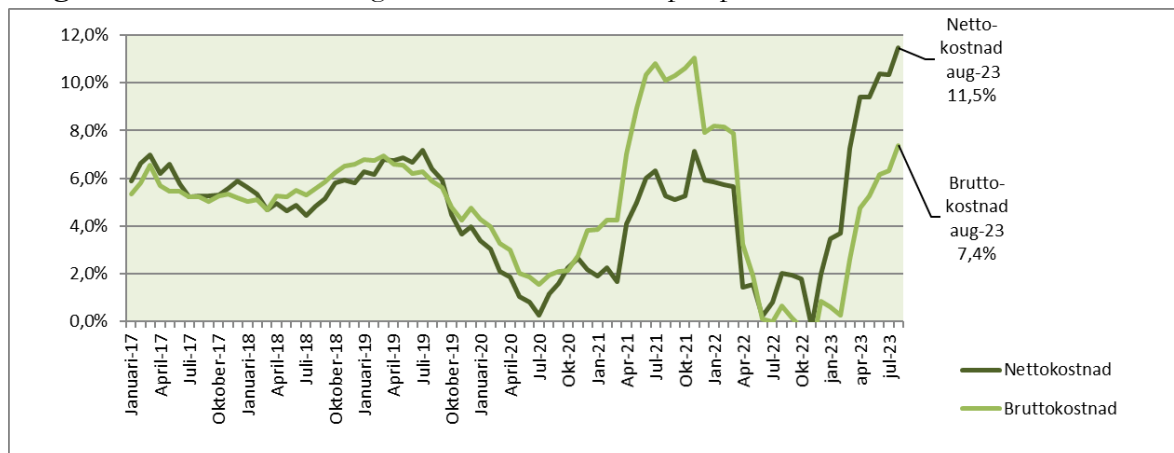
Global ekonomi fortsätter att präglas av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Detta stämmer väl även för svensk ekonomi. Förväntningarna är två år av svag tillväxt åren 2023–2024. Utvecklingen för svensk inflation tyder på ett bredare och mer varaktigt förlopp än i tidigare prognoser samtidigt som arbetsmarknaden utvecklats starkare än tidigare prognostiserat. Den svagare konjunkturen leder dock till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. För kommuner och regioner spiller den starka arbetsmarknaden i närtid över i ett starkare skatteunderlag i år. Nästa år försvagas utvecklingen. I reala termer faller sektorns köpkraft kraftigt år 2023 och blir fortsatt svag år 2024. (I cirkulär 23:37)

Prognosen för bidraget för läkemedelsförmånen på 676 mnkr är 6 mnkr än budget.

Finansnetto är 41 mnkr bättre än budgeterat främst beroende på realiserade värdeökningar inom kapitalförvaltningen och högre ränteintäkter.

Kostnadsutveckling

Diagram: Kostnadsutveckling rullande 12-månaders perspektiv



Den höga inflationen och då framförallt dess effekt på pensionskostnaden visar sig i en snabbt ökande kostnadsutveckling. Förgäveskostnader kopplade till beslutet om att avbryta projektet "Nytt akutsjukhus i Räppe" bidrar också till den höga kostnadsutvecklingen. Därtill kommer också att den höga engångskostnaden i april 2021 för ändrade livslängdsantaganden i pensionsskultsberäkningen nu inte längre ingår i jämförande period.

Nettokostnadsökningstakten påverkas därtill av att jämförande period nu innehåller de omfattande statsbidragen och ersättningarna hänförliga till pandemin.

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 ca 221 mkr.

(belopp i mkr)	Utfall 2023	Budget 2023	Prognos 2023	Utfall 2022
Fastigheter	93	679	171	335
Medicinsk teknik och övriga inventarier *	61	86	86	22
Informationsteknik	33	44	44	20
Medicinsk teknik och inventarier, intäktsfinansierad verksamhet	12	35	23	12
Övriga investeringar och oförutsett	22	44	24	0
Totalt	221	888	348	389

*Utfallet inkluderar även investeringar från arv och gåvor

	Totalutgift			Varav årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Prognos	Budget	Utfall	Prognos	
Färdigställda investeringar							
Fastigheter							
MT och övriga inventarier	13,1	11,5	11,5	8,3	10,8	10,8	
- varav: Lättvårdsambulanser	3,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	Budget avsatt 2022, utfall 2023
- varav: OP lampor CLV	1,1	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	Budget avsatt 2022, utfall 2023
- varav: Blodgrupperingsinstrument	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
- varav: Cellräknare	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	
- varav: Ultraljud	1,3	1,1	1,1	1,3	1,1	1,1	
- varav: Utrustning för hjälmedelcentralens nya lokaler	4,5	3,1	3,1	3,8	2,4	2,4	Investeringskostnaden blev lägre då en större del av inköpskostnaden går som drift.
IT							
Intäktsfinansierade verksamheter							
Övrigt							

	Totalutgift			Varav årets investeringar			Kommentar
Summa färdigställda investeringar	13,1	11,5	11,5	8,3	10,8	10,8	Avvikelse på 2023 års utfall då projekt med budget 2022 hade utfall 2023
<u>Pågående investeringar</u>							
Fastigheter	2 142,3	595,8	2 128,3	679,0	93,4	171,0	Totala utfallet påverkas av Nytt akutsjukhus i Växjö avslutande.
Centrallasarettet Växjö							
- varav: Ombyggnation dialysen	27,0	26,4	29,0	22,0	16,1	18,7	Dialyspelare påverkar byggkostnaden
- varav: Byte av aggregat central OP CLV	8,0	8,0	8,1	8,0	8,0	8,1	
Ljungby Lasarett							
- varav: Nytt Parkeringsdäck	106,0	65,8	97,0	80,0	47,2	65,5	Utfall på index är lägre än budgeterat
- varav: Förstärkning hus 1 C	25,0	4,5	25,0	1,0	0,4	1,3	
- varav: Nybyggnation hus 1 N	1 014,0	8,5	1 014,0	20,0	0,6	1,0	
Sigfridsområdet och övriga länet							
- varav: Mediaförsörjning SO	30,0	20,8	36,5	10,0	18,0	19,0	
- varav: Värmeanläggnings Grimslov	18,0	0,3	18,0	8,0	0,1	0,1	Upphandling överprövad
- varav: Ombyggnation E56 Hjälpmedelscentral och regionarkiv	72,0	75,0	77,7	17,0	8,8	9,0	
- varav: Bussdepå för elbussar	223,8	213,3	213,0	35,8	33,7	27,0	Besiktigad och överlämnad till bussentreprenör
- varav: Ombyggnation hus 1 Barnhab	169,0	21,3	169,0	70,0	8,9	50,0	
- varav: Ny byggnad för rättspsykiatri	275,0	10,0	275,0	10,0	0,1	0,5	
Nytt akutsjukhus Växjö							
- varav: Markinvestering	124,5	118,0	118,0	0,0	0,0	0,0	Planeras att aktiveras vid helår
- varav: Byggnader, inkl markberedning	0,0	0,0	0,0	0,0	-77,2	-77,2	Projektet avslutat och det upparbetade investeringsbeloppet har kostnadsförts.
Fastighetsanslaget, regionövergripande							

	Totalutgift			Varav årets investeringar			Kommentar
- varav: Mindre anpassningar och tekniska reinvesteringar	50,0	23,9	48,0	50,0	23,9	48,0	Budgetmedel avsatta till andra projekt
MT och övriga inventarier	94,8	53,1	77,8	77,7	50,0	74,7	Leveranstider är långa och vissa ärenden har flyttats till 2024
- varav: Patientövervakning	32,1	33,3	33,5	15,0	30,2	30,4	Anledningen till avvikelsen är att det är ett omfattande system där det var svårt att identifiera alla behov vid äskningstillfället.
IT	65,4	54,0	65,4	44,0	32,6	44,0	
- varav: IT-infrastruktur Datakom – Vidareutveckling av regiongemensam plattform	6,0	4,9	6,0	6,0	4,9	6,0	
- varav: IT-system Medicinsk multimedia – Nytt IT-stöd för röntgeninformation och medicinsk multimedia	30,0	29,9	30,0	8,8	8,7	9,0	
- varav: IT-system Leverans och Tjänstestöd - Nytt IT-stöd för ITSM	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
- varav: IT-system Vårdinformation – Nya moduler och funktioner till Cosmic	10,0	2,1	10,0	10,0	2,1	8,0	
- varav: VK Utveckling 2023	2,0	1,4	2,0	2,0	1,4	2,0	
- varav: Server - plattform	2,0	3,7	2,0	2,0	1,4	2,0	
- varav: Trafik FS-fordonsgateway	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
- varav: Datakom - perimeterskydd	5,0	4,3	5,0	5,0	4,3	5,0	
- varav: Klient - Ny TP Citrix XenApp	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	
Intäktsfinansierade verksamheter	35,0	11,8	33,0	35,0	11,8	24,0	
- varav: Rättsspykiatri	14,0	3,0	14,0	14,0	3,0	5,0	Uppfräschning avd. 59 SYD görs under våren och avd. 60 NORD höst (okt. start). Övriga avdelningar (K6) och kopplade insatser förskjuts framåt. Större investeringar.
- varav: Tandvård	4,2	0,6	3,5	4,2	0,6	3,5	Intralorala scanners som vi budgeterade som investering 2023 kommer istället att hamna på

Totalutgift				Varav årets investeringar			Kommentar
							driften då det tecknats leasingavtal på dem.
- varav: Primärvård och Habilitering	0,8	0,2	0,7	0,8	0,2	0,7	Inväntar beslut från investeringsrådet kring medicintekniska utrustningar
- varav: Hjälpmedelscentralen	9,0	7,5	10,5	9,0	7,5	10,5	Större investeringsbehov än budgeterat.
- varav: Mikrobiologen	5,7	0,5	5,7	5,7	0,5	5,7	
Övrigt	44,0	22,3	23,5	44,0	22,3	23,5	
- varav: Kirurgisk robot	18,0	21,6	21,6	18,0	21,6	21,6	Levererad
- varav: Konst	1,9	0,7	1,9	1,9	0,7	1,9	Konstprojekten för ombyggnation Hjälpmedelscentralen/Regionarkiv samt Dialysen är slutförda. Konstprojekten för nybyggnation Rätt psykiatri och ombyggnation Barnhab pågår.
Summa pågående investeringar	2 381,5	737,0	2 328,0	879,7	210,1	337,2	
Summa investeringar	2 394,6	748,5	2 339,5	888,0	220,9	348,0	

RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDESANALYS

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31	Årsbudget 2023	Årsprognos 2023
<i>miljoner kr</i>					
Verksamhetens intäkter	3	1 258	1 367	2 023	1 873
Verksamhetens kostnader	4	-6 283	-5 715	-9 299	-9 513
Avskrivningar	5	-174	-180	-278	-237
Verksamhetens nettokostnader		-5 198	-4 528	-7 554	-7 877
Skatteintäkter	6	3 901	3 731	5 756	5 839
Generella statsbidrag och utjämning	7	1 362	1 305	1 974	2 051
Verksamhetens resultat		65	509	176	13
Finansiella intäkter	8	178	55	50	186
Finansiella kostnader	9	-336	-453	-309	-336
Resultat efter finansiella poster		-93	111	-83	-137
Årets resultat	10	-93	111	-83	-137

Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-93	142
<u>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</u>			
Avskrivningar	5	174	268
Gjorda avsättningar	21,22	491	222
Övriga ej likviditetspåverkande poster	27	-133	357
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		439	988
Ökning/minskning kortfristiga fordringar (-/+)	17	192	-279
Ökning/minskning förråd och varulager (-/+)	16	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder (+/-)	24	-233	60
Kassaflöde från den löpande verksamheten		399	769
Investeringsverksamhet			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	11	-17	-31
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-204	-634
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (likvid)	12,13	0	0
Förvärv av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	-184	-142
Avyttring av finansiella tillgångar (kortfr placeringar)	18	111	15
Ökning/minskning transaktionskonto för kortfr placeringar	18	73	-74
Ökning/minskning långfristiga fordringar och aktier/andelar	14,15	17	25
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-204	-840
Finansieringsverksamheten			
Ökning/minskning långfristiga skulder	23	-15	-22
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-15	-22
Årets kassaflöde		180	-93
Likvida medel vid årets början exkl kortfristiga placeringar		423	517
Likvida medel vid årets slut exkl kortfristiga placeringar		603	423

Balansräkning

	Not	2023-08-31	2022-12-31
<i>miljoner kr</i>			
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
IT-program, licenser och utveckling	11	51	49
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och teknisk anläggningar	12	2 679	2 676
Maskiner och inventarier	13	469	428
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier, andelar och bostadsrätter	14	84	101
Långfristiga fordringar	15	45	45
Summa anläggningstillgångar		3 326	3 298
Omsättningstillgångar			
Förråd	16	74	74
Kortfristiga fordringar	17	874	1 067
Kortfristiga placeringar	18	3 270	3 135
Kassa och Bank	19	603	423
Summa omsättningstillgångar		4 821	4 699
Summa tillgångar		8 148	7 997

	Not	2023-08-31	2022-12-31
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Övrigt eget kapital	20	2 173	2 031
Resultatutjämningsreserv	20	635	635
Årets resultat	10	-93	142
Summa eget kapital		2 715	2 808
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	21	3 455	2 936
Andra avsättningar	22	2	30
Summa avsättningar		3 457	2 966
Skulder			
Långsiktiga skulder	23	595	610
Kortfristiga skulder	24	1 381	1 614
Summa skulder		1 976	2 224
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		8 148	7 997
Ansvars- och borgensförbindelser			
Pensionsförpliktelse som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	25	2 120	2 036
Löneskatt pensionsskuld		514	494
RyssbyGymnasiet AB		67	27
Växjö Småland Airport AB		10	10
AB Transitio		457	471

Not 1 Redovisnings-och värderingsprinciper

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

Det innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras Region Kronoberg och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Från och med 2019 finansiella instrument värderas som huvudregel till verkligt värde i stället för som tidigare till anskaffningsvärde.

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

Justering av jämförelsesiffror 2022

Enligt RKR R12 ska väsentliga fel under tidigare perioder, om det är möjligt, retroaktivt rättas i de första finansiella rapporter som godkänns för utfärdande efter upptäckten av felet. Rättelse görs genom omräkning av jämförelsetalen för den tidigare period eller de tidigare perioder där felet finns.

Jämförelsetalen för föregående år har räknats om p g a övergång till finansiell lease på fastighets- och fordonsavtal i enlighet med enligt RKR:s R5 Leasing. I tabellen nedan framgår justeringen i jämförelsetalen som gjorts p g a övergång till finansiell lease.

Belopp i mnkr	Maskiner och inventarier	Mark och byggnader	Kortfristig a skulder	Långfristiga skulder	Eget kapital
Utgående balans enligt årsredovisningen 2022	427	2 098	-1 591	-5	-2 857
Justering pga övergång till finansiell lease fastighets- och fordonsavtal:					
Rättelse av tidigare år (UB2021/IB 2022)		603	-23	-627	47
Rättelse helår 2022 *) (avskrivning, räntor och amortering)	1	-25	0	23	2
Justerad utgående balans 2022	428	2 676	-1 614	-610	-2 808
*) Resultateffekt per 31 augusti 2022 är 1,6 mnkr.					

Utredning av rätt klassificering av tåghyresavtalen är fortfarande pågående.

Sammanställda 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

Region Kronoberg, Delårsrapport Region Kronoberg

62(81)

kan följande undantas från de sammanställda räkenskaperna: ”företag vars verksamhet är av obetydlig omfattning, vilket definieras som företag där den kommunala koncernens andel av omsättning eller omslutning är mindre än 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den sammanlagda kommunala koncernens andel av omsättningen eller omslutningen hos de företag som undantas, får dock inte överstiga 5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag”. För Region Kronobergs koncernföretag är inget av dessa villkor uppfyllda och några sammanställda räkenskaper behöver därför inte upprättas.

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

Jämförelsestörande poster

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

Periodiseringsprinciper

Som huvudprincip gäller att kostnader och intäkter hänförs till det redovisningsår där motsvarande prestation hör hemma. I allt väsentligt har leverantörsfakturor, arbetsgivaravgifter, räntekostnader, avgifter, ersättningar och ränteintäkter periodiserats på detta sätt.

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

Intäkter

Skatteintäkter

I redovisningen för år 2023 ingår den definitiva slutavräkningen för 2022 och en preliminär slutavräkning för år 2023. Prognos för skatteintäkterna baseras på SKL:s augustiprognos. Inom året har skatteintäkterna tidigare år periodiserats schablonmässigt utifrån nettokostnadsbudgeten. Från 2022 periodiseras skatteintäkter och prognos slutavräkning innevarande år med raka 12-delar, medan justering slutavräkning föregående år direkt intäktsförs i sin helhet.

Statsbidrag

Generella statsbidrag och utjämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningssystemet i posten generella statsbidrag och utjämning. De redovisas normalt det år de inbetalas, då de inte innehåller några villkor eller andra restriktioner avseende när bidraget får eller ska användas.

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. 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 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.

Kostnader

Avskrivningar

Anläggningstillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde skrivs av utifrån beräknad nyttjandeperiod med linjär avskrivning.

För att få en mer rättvisande redovisning samt minska gränsdragningsproblematiken mellan investeringar och planerat underhåll används en modell för komponentavskrivning inom fastighetsområdet. Modellen bygger på 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. Totalt ingår åtta olika huvudgrupper som i sin tur indelas i 36 anläggningstyper med olika avskrivningstider. Nedanstående avskrivningstider tillämpas normalt för olika typer av anläggningstillgångar. Omprövning av nyttjandeperioden görs om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt och att det rör sig om väsentliga belopp.

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

Typ av anläggningstillgång	Avskrivningstid
Fordon	5-7 år
Övriga inventarier	5-10 år

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

Klassificeringen av leasingavtalen beror på i vilken omfattning de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet finns hos leasingtagaren eller inte. Om avtalets värde är av mindre belopp eller avtalstiden är högst tre år redovisas det alltid som operationell leasing.

Fram till och med 2022-12-31 betraktas alla leasingavtal som operationell leasing. Under 2023 har arbetet färdigställts med att säkerställa att klassificering av lokalhyresavtal och fordonsavtal är i enlighet med RKR R5. Jämförelsesiffrorna för 2022 är i de finansiella rapporterna justerade pga övergången till finansiell lease för lokalhyres- och fordonsavtal, se not 1.

Arbete pågår fortfarande med förberedelser för att säkerställa så att klassificering av tågsavtal under 2023 är i enlighet med RKR R5. Då en genomgång av tågsavtalen pågår föreligger ingen förfallostruktur för operationell leasing för dessa än. Totalt leasas 10 tåg. En eventuell omklassificering till finansiell leasing av dessa kommer påverka soliditeten.

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.

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. Gränsvärdena för materiella anläggningstillgångar är ett prisbasbelopp och för immateriella anläggningstillgångar 200 000 kr.

Materiella anläggningstillgångar

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

För att få en mer rättvisande redovisning samt minska gränsdragningsproblematiken mellan investeringar och planerat underhåll används en modell för komponentindelning inom fastighetsområdet, som utifrån tre krav på komponenterna; relativ storlek, olika förväntade livslängder samt någon form av funktionell samhörighet så att grupperingen framstår som logisk. Totalt ingår åtta olika huvudgrupper som i sin tur indelats i 36 anläggningstyper.

Immateriella anläggningstillgångar

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

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 2023 och redovisas

som kortfristig skuld. De bokförda löneskulderna inkluderar sociala avgifter. Flexitidskulden redovisas inte i bokföringen.

Pensionsskuld

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i Region Kronoberg är beräknade enligt RIPS (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld), och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Det innebär att pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas i balansräkningen och att pensionsförmåner intjänade före 1998 återfinns under ansvarsförbindelsen. Pensionsskulden i balansräkningen redovisas dels under avsättningar och dels som en kortfristig skuld. Det som redovisas under avsättningar är främst intjänande av förmånsbestämd ålderspension (FÅP) som beräknas på inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp. Det som redovisas som en kortfristig skuld avser den avgiftsbestämda ålderspensionen. 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.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Den 14 juni 2023 beslutade regionfullmäktige att upphäva både regionfullmäktiges beslut § 73/2019 avseende byggnation av nytt akutsjukhus i Växjö och regionfullmäktiges beslut § 49/2022 avseende byggnation av nytt akutsjukhus i Räppe, samt uppdra åt Region Kronobergs firmatecknare att avbryta beställningen av fas 1 i enlighet med gällande kontraktsvillkor som anges i entreprenadkontrakt mellan Region Kronoberg och Skanska Sverige AB. Det juridiska avslutet av projektet är ännu inte slutfört då både regionstyrelsens beslut att föreslå regionfullmäktige att besluta och regionfullmäktiges beslut den 14 juni är överklagat och har därmed ännu inte vunnit laga kraft. Som en konsekvens av beslutet har resultatet per 31 augusti 2023 dock belastats med netto 152 mnkr (inklusive återföring av 27 mnkr i avsatt infrastukturbidrag till Trafikverket) i förgäveskostnader. Utredning pågår avseende tolkning av gällande kontraktsvillkor vid avbrott. Storleken på eventuella avbrottsersättningar är därmed under utredning vilket innebär att dessa inte med rimlig säkerhet har kunnat uppskattas, och kriterierna för att göra en avsättning enligt RKR:s R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser bedöms i nuläget inte uppfylla. En nedskrivningsprövning är gjord av tomten i Räppe, men då ingen av nedskrivningsindikatorerna i RKR:s R6 Nedskrivning är uppfylla var en nedskrivning av tomtens värde i nuläget inte aktuell.

Region Kronoberg har två överprövade ramavtal och en överklagad upphandling för provning. Dessa avser dock inte ekonomiska krav utan att upphandlingen ska göras om eller rättas. Om

utgången blir sådan att den upphandlande myndigheten inte har följt upphandlingslagstiftningen kan leverantören väcka talan om skadestånd vid allmän domstol. Utöver det har Region Kronoberg (tillsammans med flera andra regioner) stämts av Apotekstjänst AB avseende en upphandling. Deras skadeståndsyrkande har inte preciserats i stämningsansökan utan yrkat belopp är oklart innan avtalstiden löpt ut. Därutöver finns det också en tvist gällande diskriminering av en resenär hos länstrafiken. Den har dock ännu inte lett till en stämning eller något skadeståndsyrkande.

Not 3 Verksamhetens intäkter

	2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31
Patientavgifter hälso- och sjukvård	62	59
Patientavgifter tandvård	51	49
Trafikintäkter	303	286
Försäljning av hälso- och sjukvård	367	351
Försäljning av tandvård	27	25
Försäljning inom regional utveckling	4	6
Försäljning av medicinska tjänster	68	60
Försäljning av andra tjänster	35	27
Försäljning av material o varor	11	9
Erhållna bidrag	308	474
Övriga intäkter	23	22
Summa	1 258	1 367
<u>Större poster mer av engångskaraktär:</u>		
Minskade trafikavgifter pga covid-19 (minskning jämfört med jan-dec 2019)	-13	-18
Statsbidrag testning, smittspårning och vaccination pga covid-19	12	137
Statsbidrag uppskjuten vård pga covid-19	17	59
Statsbidrag ersättning för höga sjuklönekostnader	0	17
Summa större poster mer av engångskaraktär	15	196

Pandemins effekter minskade betydligt i omfattning under 2022 och för 2023 är pandemins effekter relativt begränsad.

Not 4 Verksamhetens kostnader

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Löner, arvorden och ersättningar	-1 931	-1 858
Lagstadgade arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	-589	-563
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-588	-385
Övriga personalkostnader	-20	-20
Kostnader för köpt verksamhet, inköp av material och varor samt bidrag	-1 723	-1 690
Kostnader för läkemedel, sjukvårdsartiklar och medicinskt material	-759	-759
Övriga verksamhetskostnader*	-673	-440
Summa verksamhetens kostnader (exkl avskrivningar)	-6 283	-5 715
Årets av- och nedskrivningar**	-174	-180
Summa verksamhetens kostnader (inklusive avskrivningar)	-6 457	-5 895
<u>Större poster mer av engångskaraktär:</u>		
Merkostnad pga covid-19	0	-31
Merkostnad testning, smittspårning och vaccination pga covid-19	-3	-57
Merkostnad uppskjuten vård pga covid-19	-17	-28
Förgäveskostnader pga upphävt beslut att bygga nytt sjukhus i Räppe	-152	0
Summa större poster mer av engångskaraktär	-172	-116

*) Jämförelsesiffrorna per 31 augusti 2022 har pga övergång till finansiell leasing minskat med 23 mkr

**) Jämförelsesiffrorna per 31 augusti 2022 har pga övergång till finansiell leasing ökat med 17 mkr

Pandemins effekter minskade betydligt i omfattning under 2022 och för 2023 är pandemins effekter relativt begränsad.

Not 5 Av- och nedskrivningar

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Avskrivningar immateriella tillgångar	-15	-12
Avskrivningar byggnader och anläggningar*	-91	-92
Avskrivningar maskiner och inventarier	-68	-76
Summa	-174	-180

*) Jämförelsesiffrorna per 31 augusti 2022 har pga övergång till finansiell leasing ökat med 17 mkr.

Not 6 Skatteintäkter

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Preliminär kommunalskatt	3 834	3 610
Preliminär slutavräkning innevarande år	42	80
Slutavräknings differens föregående år	25	41
Summa	3 901	3 731

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Inkomstutjämningsbidrag	830	770
Strukturbidrag	31	31
Regleringsbidrag	58	89
Bidrag läkemedelsförmån	446	434
Övriga statsbidrag	0	1
Kostnadsutjämningsavgift	-2	-19
Summa	1 362	1 305

Not 8 Finansiella intäkter

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Utdelningar värdepapper	79	52
Ränteintäkter	16	3
Vinst vid försäljning av placeringsmedel	7	0
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	75	0
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa	178	55

Not 9 Finansiella kostnader

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Räntekostnad på lån *)	-7	-8
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	0	-1
Nedskrivning/återföring nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	-21	1
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	-8	-372
Finansiell kostnad, förändring vid pensionsavsättningar	-298	-61
Övriga finansiella kostnader	-2	-13
Summa	-336	-453

*) Jämförelsesiffrorna per 31 augusti 2022 har pga övergång till finansiell leasing ökat med 8 mnkr.

Not 10 Årets resultat

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-08-31
Årets resultat enligt resultaträkningen*	-93	111
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-68	372
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	14	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-147	482
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Summa	-147	482

*) Jämförelsesiffrorna per 31 augusti 2022 har pga övergång till finansiell leasing reducerat resultatet med 1,6 mnkr (belärsseffekten 2022 är 2,3 mnkr).

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	2023-08-31	2022-12-31
IT-program, -licenser och -utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	177	146
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter	17	31
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	194	177
 Ingående avskrivningar	 -128	 -110
Årets förändringar:		
-Årets avskrivningar	-15	-18
-Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-143	-128
 Utgående redovisat värde	 51	 49

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	2023-08-31	2022-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående anskaffningsvärde	4 883	3 899
Justering IB 2022	0	799
-Årets aktiverade utgifter	93	395
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	0	-210
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 976	4 883
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 326	-2 198
Justering IB 2022	0	-196
-Årets avskrivningar*	-91	-139
-Försäljningar och utrangeringar	0	207
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 416	-2 326
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-8	-8
-Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-8	-8
Mark		
Ingående anskaffningsvärde	127	9
-Årets aktiverade utgifter	0	118
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	127	127
Utgående redovisat värde	2 679	2 676
-Därav finansiell leasing	561	578

*) Utöver justering av IB har jämförelsesiffrorna 2022 justerats pga övergång till finansiell lease med totalt 25 mnkr.

Not 13 Maskiner och inventarier

	2023-08-31	2022-12-31
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	1 139	1 217
Årets förändringar:		
-Årets aktiverade utgifter*	73	94
-Försäljningar och utrangeringar, anskaffningsvärde	-12	-172
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 200	1 139
Ingående avskrivningar	-747	-804
-Årets avskrivningar**	-68	-111
-Försäljning och utrangeringar	10	168

Region Kronoberg, Delårsrapport Region Kronoberg

73(81)

	2023-08-31	2022-12-31
Utgående ackumulerade avskrivningar	-805	-747
Pågående nyanläggningar		
Ingående balans	36	9
-Årets aktiverade utgifter	37	28
Utgående balans	74	36
Utgående restvärde enligt plan	469	428
-Därav finansiell leasing	3	1

*) Justering av jämförelsesiffrorna pga övergång till finansiell lease med totalt 1 mnkr
 **) Justering av jämförelsesiffrorna pga övergång till finansiell lease med totalt 0 mnkr

Not 14 Aktier, andelar och bostadsrätter

	Ägarandel	2023-08-31	2022-12-31
Aktier och andra andelar i dotterbolag:			
Regionfastigheter Småland AB	100 %	0	21
AB Destination Småland	100 %	0	0
Ryssbygymnasiet AB	90 %	3	3
Kulturparken Småland AB	59 %	1	1
Växjö 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
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		46	42
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg		0	0
SPP Fastigheter 2 Kommanditbolag		0	0
Andelar i bostadsrättsföreningar		0	0
Summa		84	101

Not 15 Långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-12-31
Ryssbygymnasiet AB	23	23
Växjö Småland Airport AB	8	8
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg	13	13
Övriga långfristiga fordringar	0	0
Summa	45	45

Not 16 Förråd

	2023-08-31	2022-12-31
Förråd	74	74
Summa	74	74

Not 17 Kortfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-12-31
Kundfordringar	132	191
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	455	593
Fordran skattekonto och debiterad preliminärskatt	156	85
Statsbidragsfordringar	48	96
Övriga kortfristiga fordringar	83	101
Summa	874	1 067

Not 18 Kortfristiga placeringar

	2023-08-31	2022-12-31
Aktier pensionsförvaltning	783	743
Värdereglering aktier pensionsförvaltning	158	108
Räntor kapitalförvaltning	1 021	1 014
Värdereglering räntor kapitalförvaltning	-101	-106
Räntor pensionsförvaltning	952	930
Värdereglering räntor pensionsförvaltning	-116	-115
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	435	350
Likvida medel kapitalförvaltning	104	94
Likvida medel pensionsförvaltning	34	117
Summa	3 270	3 135

	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknadsvärde 2023-08-31
Aktier pensionsförvaltning	783	941	941
Räntor kapitalförvaltning	1 021	920	920
Räntor pensionsförvaltning	952	836	836
Alternativa placeringar pensionsförvaltning	435	435	448
Likvida medel kapitalförvaltning	104	104	104
Likvida medel pensionsförvaltning	34	34	34
Summa 2023-08-31	3 329	3 270	3 282

Not 19 Kassa och bank

	2023-08-31	2022-12-31
Kassa	0	0
Bank	603	423
Summa	603	423

Total kassakreditlimit är 500 miljoner kronor.

Not 20 Eget kapital

	2023-08-31	2022-12-31
Ingående eget kapital	2 808	2 743
Justering direkt mot ing eget kapital pga tidigare års fel särskild löneskatt*)	0	-30
Justering direkt mot ing eget kapital pga övergång till finansiell leasing**)	0	-47
Justerat ingående eget kapital	2 808	2 666
Överfört från eget kapital till reservutjämningsreserv	0	-46
Avsatt till resultatutjämningsreserv	0	46
Årets resultat**	-93	142
Utgående eget kapital	2 715	2 808

*) För lågt deklarerat underlag för särskild löneskatt tidigare år resulterade 2022 i en skuldökning med 30,2 mnkr, som bokförts direkt mot eget kapital. Ingående eget kapital har därmed minskat med 30,2 mnkr jämfört med utgående eget kapital per 31 december 2021.

**) Övergång till finansiell leasing har resulterat i en justering i jämförelsesiffrorna direkt mot eget kapital med 47 mnkr mot ingående kapital 2022 och med 2 mnkr i lägre resultat för belåret 2022.

Fullmäktige har sedan 2014 beslutat om att avsätta totalt 635 mnkr till resultatutjämningsreserven. Resultatutjämningsreserven ingår som en del av ingående eget kapital.

Not 21 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2023-08-31	2022-12-31
Ingående avsättning	2 936	2 744
Nyintjänad pension, varav:		
-Förmånsbestämd ålderspension	229	141
-Särskild avtalspension	3	4
Pensionsutbetalningar	-44	-56
Ränte- och basbeloppsuppräknings	221	54
Ändring av försäkrningstekniska grunder	0	0
Övrig post	9	11
Förändring av löneskatt	101	38
Utgående avsättning	3 455	2 936
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	96	95
Antal anställda med rätt till visstidspension	0	0
Antal förtroendevalda mer rätt till visstidspension enligt PBF	1	3
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	7	6

Förpliktelsen är minskad genom försäkring avseende alternativ KAP-KL och den försäkringslösning Regionförbundet Södra Småland hade innan sammanslagningen den 1 januari 2015. Alternativ KAP-KL innebär att den förmånsbestämda ålderspensionen enligt KAP-KL byts mot en premiebestämd ålderspension. Pensionsförmånen tryggas genom tjänstepensionsförsäkring och premie betalas månadsvis. Premien motsvarar den som Region Kronoberg skulle ha betalat för förmånsbestämd ålderspension om den hade försäkrats. Överskottsmedel i försäkringen uppgick 2022-12-31 till 2,8 mnkr.

Not 22 Andra avsättningar

	2023-08-31	2022-12-31
Avsatt bidrag Trafikverket		
Redovisat vid årets början	29	0
Nya avsättningar	0	29
Återförd avsättning	-27	0
Utgående avsättning	2	29
Avsättning återkrav projekt Transporteffektivt Kronoberg		
Redovisat vid årets början	1	0
Nya avsättningar	0	1
Ianspråktagen avsättning	0	0
Återförd avsättning	0	0
Utgående avsättningar	0	1
Summa andra avsättningar	2	30

Bidrag till Trafikverket

Infrastrukturbidraget avser anläggande av vägport under Riksväg 23 i anslutning till nytt sjukhus i Räppe. Avtal tecknades hösten 2022. Den totala utgiften bedöms att uppgå till ca 29 mnkr i prisnivå januari 2022. Bedömd kostnad byggde på erfarenhetssiffror från tidigare projekt och var preliminära. Regionen hade det fulla kostnadsansvaret för projektets genomförande. Ambitionen var att åtgärden skulle vara färdigställd vid 2024 års utgång. Beslutet i regionfullmäktige i juni 2023 om att avbryta byggnationen av nytt sjukhus i Räppe medför att anläggandet av vägporten under Riksväg 23, som infrastrukturbidraget skulle täcka kommer inte att aktualiseras. Slutavräkning från Trafikverket kvarstår som den utestående avsättningen ska kunna täcka.

Återkrav projekt Transporteffektivt Kronoberg

Tillväxtverket har utfört kontroll på plats och då konstaterat att Region Kronoberg möjligen inte får kostnaden godkänd. Beslut kom 2023 och i underkant av 0,3 mnkr godkändes inte.

Not 23 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-12-31
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	5	5
Långfristig leasingskuld *)	590	605
Summa	595	610

*) Justering av jämförelsesiffrorna pga övergång till finansiell lease med totalt 604 mnkr, varav 627 mnkr avser tidigare år och -23 mnkr avser 2022 års omklassificering till kortfristig leasingskuld.

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

Not 24 Kortfristiga skulder

	2023-08-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	359	456
Övriga kortfristiga skulder*	80	101
Löneskulder inkl semesterlöner	270	351
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	73	71
Upplupna arbetsgivaravgifter	76	71
Avgiftsbestämd ålderspension inkl löneskatt	294	275
Förutbetalda skatteintäkter	8	6
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	220	283
Summa	1 381	1 614

*) Justering av jämförelsesiffrorna pga övergång till finansiell lease med totalt 23 mnkr.

Not 25 Ansvars- och borgensförbindelser

	2023-08-31	2022-12-31
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	2 530	2 623
Ränte- och basbeloppsuppräknings	169	58
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0
Nyintjänad pension	1	-3
Pensionsutbetalningar	-99	-137
Övrig post	12	8
Förändring löneskatt	20	-18
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	2 634	2 530
Utredningsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning), %	96	95
Växjö Småland Airport AB	10	10
RyssbyGymnasiet AB	67	27
AB Transitio	457	471
Region Kronoberg har påtecknat borgensförpliktelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 506 mnkr samt enskilt garanterat för 306 mnkr. Tillsammans har garantigivarna borgensförbindelser på totalt 8 742 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 Länstrafiken		
Summa	3 168	3 038

Övriga ansvarsförbindelser:

Region Kronoberg, Delårsrapport Region Kronoberg

79(81)

Kommuninvest i Sverige AB

Region Kronoberg har hösten 2016 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Region Kronobergs ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 597 996 mnkr och totala tillgångar till 587 746 mnkr. Region Kronobergs andel av de totala förpliktelserna uppgick till 869 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 765 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 2023 uppgår premien till 26,7 mnkr.

Not 26 Leasing

	2023-08-31	2022-12-31
Operationell leasing - lös egendom		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	41	44
Senare än 1 år men inom 5 år	42	57
Senare än 5 år	0	0
	83	100
Operationell leasing - fast egendom		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	52	76
Senare än 1 år men inom 5 år	72	90
Senare än 5 år	61	70
	185	236

Klassificeringen av leasingavtalen beror på i vilken omfattning de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet finns hos leasingtagaren eller inte. Om avtalets värde är av mindre belopp eller avtalstiden är högst tre år redovisas det alltid som operationell leasing.

Fram till och med 2022-12-31 betraktas alla leasingavtal som operationell leasing.

Under 2023 har arbetet med att säkerställa att klassificering av lokalhyresavtal och fordonsavtal är i enlighet med RKR R5 färdigställt. Jämförelsesiffrorna för 2022 är i de finansiella rapporterna justerade pga övergången till finansiell lease för lokalhyres- och fordonsavtal.

Arbete pågår fortfarande med förberedelser för att säkerställa så att klassificering av tågsavtal under 2023 är i enlighet med RKR R5. Då en genomgång av tågvärdet pågår föreligger ingen förfallostruktur för operationell leasing för dessa än. Totalt leasas 10 tåg. En eventuell omklassificering till finansiell leasing av dessa kommer påverka soliditeten.

Not 27 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-08-31	2022-12-31
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	0
Realisationsförlust vid försäljning av anläggningstillgångar	2	7
Utbetalning och realisationsvinst kortfristiga finansiella instrument	-67	-69
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	-75	-1
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	8	420
Summa	-133	357

Not 28 Upplysning om upprättade särredovisningar

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.

Särredovisning av tandvårdens intäkter och kostnader har upprättats utifrån transparensdirektivet och presenteras i bilaga till årsredovisningen.

Not 29 Kostnad för Räkenskapsrevision

	2 023	2 022
Total kostnad för räkenskapsrevision	1	1
Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	1	1

Kostnader för räkenskapsrevision ovan anger den totala kostnaden för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2023.