





# Innehåll

<b>Inledning</b>	<b>4</b>
<b>Vision, värdegrund och strategi</b>	<b>5</b>
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>6</b>
Sammanfattning av årets måluppfyllnad	7
 <b>Invånare och kund</b>	<b>9</b>
Nöjda invånare och samarbetspartners	10
 <b>Verksamhet</b>	<b>13</b>
Hållbar utveckling i hela länet	14
Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet	18
 <b>Medarbetare</b>	<b>25</b>
En av Sveriges bästa arbetsplatser	26
 <b>Ekonomi</b>	<b>29</b>
God ekonomisk hushållning	30
<b>Finansiella rapporter</b>	<b>43</b>
<b>Företag, stiftelser och kommunalförbund</b>	<b>64</b>

# Inledning

Delårsrapporten är en uppföljning av Region Kalmar läns ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat från januari till och med april samt en prognos för helårsutfall 2023. Uppföljningen följer Region Kalmar läns fyra målområden, invånare och kund, verksamhet, medarbetare samt ekonomi. Flera av de beslutade måtten i regionplan 2023–2025 följs upp per halvår eller helår ■

# Vision, värdegrund och strategi

Region Kalmar län har visionen "Tillsammans för ett friskare, tryggare och rikare liv". I allt vi gör är vårt förhållningssätt öppet, engagerat och kunnigt.

Region Kalmar län arbetar för livskvalitet och god hälsa för länets alla invånare. Vi arbetar för att länet ska vara en plats där både människor, företag och organisationer kan växa på ett hållbart sätt. Allt för att Kalmar län ska vara ett län där man vill bo, arbeta och utvecklas.

Region Kalmar län är en politiskt styrd organisation som erbjuder hälso- och sjukvård, kollektivtrafik, utbildning samt förutsättningar för regional utveckling och kulturliv. Tillsammans med länets kommuner, lärosäten, näringsliv och civilsamhället vill vi skapa de bästa förutsättningarna för invånare, näringsliv och organisationer i länet.

## Värdegrund

En värdegrund är de grundläggande värderingar som formar en organisations normer och handlingar. I Region Kalmar län är det öppet, engagerat och kunnigt som ligger till grund för vårt arbete.

Basen för värdegrunden är människovärdesprincipen om alla människors lika och unika värde samt FN:s konventioner om mänskliga rättigheter, Barnkonventionen och rättigheter för personer med funktionsnedsättning. Den bygger också på rättsliga principer som till exempel demokrati, legalitet, objektivitet och fri åsiktsbildning.

Värdegrunden visar i vilken anda medarbetare ska agera och är en ständigt pågående process. En öppen och löpande dialog kring avvägningar i frågor om kultur, klimat och beteenden behöver pågå mellan alla medarbetare, på alla nivåer och i alla verksamheter. *Öppet, engagerat och kunnigt* – vad står orden för hos oss, hur vill vi vara? Vad ska känneteckna våra handlingar?

## Varje dag lite bättre – Kraften hos många!

Region Kalmar läns övergripande strategi för kvalitet och utveckling ligger till grund för att skapa en gemensam kvalitetskultur och en lärande organisation. Strategin *Varje dag lite bättre – kraften hos många!* bygger på kraften i allas engagemang och insatser.

I en lärande organisation är både de små förbättringarna och de större kliven betydelsefulla. Förbättringar i vardagen är ofta steget till något större. Verksamheten förbättras kontinuerligt och metodiskt. Detta görs genom att mäta och utvärdera resultat, identifiera förbättringsområden, sätta mål, genomföra förbättringar, följa upp och ge feedback för lärande.

Fokus i förbättringsarbetet är alltid att öka värdet för dem vi är till för. Därför involveras invånare, patienter, närstående, resenärer samt företag och organisationer i förbättringsarbeten. Det är den tänkta målgruppens behov som styr utvecklingen och det är där vi mäter om vi lyckas.

Förbättringsarbete handlar till stor del om medarbetarnas engagemang och insatser. Alla medarbetare i regionen har två uppdrag – att utföra dagens arbete och att arbeta med förbättringar inför morgondagen. Chefen är förbättringsledare och kulturbärare genom att verka för ett klimat som uppmuntrar och tar vara på idéer och innovativa lösningar som gynnar invånare och samarbetspartners ■



# Förvaltningsberättelse

# Sammanfattning av årets måluppfyllnad

**Enligt kommunallagen ska kommuner och regioner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Detta innebär att de finansiella målen ska vara uppfyllda och att verksamheten ska uppnå goda resultat enligt beslutade mål. Målvärdena för regionfullmäktiges mått anges i ett kortsiktigt och ett långsiktigt målvärde. Flera av de beslutade måtten i regionplan 2023–2025 följs upp per halvår eller helår. För de mått som resultatet presenteras vartannat år, har måttet inte målsatts de år då resultat ej finns tillgängligt. För en mer detaljerad redovisning av resultaten för respektive mått hänvisas till tabellerna vid respektive målområde. Mot bakgrund av att det är tidigt på året och att flera av resultaten för måtten som mäter av måluppfyllnaden ännu inte är tillgängliga görs ingen sammanfattande bedömning av om Region Kalmar har en god ekonomisk hushållning.**

Länets invånare upplever i stor utsträckning god hälsa och livskvalitet, får i hög grad ett bra bemötande och upplever god tillgänglighet. Människor, organisationer och näringslivet ges möjlighet till att vara delaktiga och medverka i både utvecklingen av länet och i utvecklingen av Region Kalmar läns verksamhet. Det övergripande arbetet med värdegrund och bemötande har fortsatt att utvecklas och skapar grund för utveckling, samverkan och förståelse. Resultatet för invånarnas och kundernas nöjdhet med den senaste resan i kollektivtrafiken har förbättrats i jämförelse med föregående år. Målvärdet för kundens nöjdhet med senaste resan uppnås för perioden medan resultatet för invånarens nöjdhet ligger strax under målvärdet.

Region Kalmar län är en pådrivande och samlade kraft för länets utveckling. Innovationsförmågan och konkurrenskraften bidrar till tillväxt och hållbar utveckling både i länet och i den egna verksamheten. Klimatbokslutet är fastställt och visar att koldioxidutsläppen hamnar på nästan samma nivå som föregående år. Minskningen från basåret 2012 uppgår nu till totalt 63 procent. Målet är att nå 80 procent reduktion av koldioxidutsläppen från 2012 till 2040.

Av länets invånare har nu cirka 95 procent tillgång till eller har i sin absoluta närhet tillgång till bredband för hushållen vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare resultat.

Självfinansieringsgraden i kollektivtrafiken uppgår till 49 procent vilket är en förbättring i jämförelse med föregående år.

Region Kalmar län erbjuder i stor utsträckning en säker, tillgänglig, jämställd och jämlik hälso- och sjukvård av hög kvalitet med hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande insatser. Hälso- och sjukvården har fortsatt omställningen och utvecklingen av personcentrerade och nära arbetsätt. Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad

hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar har förbättrats i jämförelse med samma period förra året. 71 procent av de listade patienterna har idag en fast läkarkontakt, vilket är något lägre än föregående år och innebär att målvärdet på 85 procent inte uppnås under första tertialet. Totalt har 77 procent av patienterna fått ett första besök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar och 72 procent av patienterna har fått en tid till operation eller behandling inom 90 dagar. 1177 på telefon når inte uppsatta mål och andelen samtal som besvaras inom målet nio minuter var för perioden januari till och med april nio procent. En handlingsplan är framtagen där olika aktiviteter är beskrivna och arbete med genomförande pågår och följs upp kontinuerligt. Bland annat har bemanningen ökat upp de perioder när flest ringer för att förstärka tillgängligheten. Andel digitala vårdmöten har minskat något under perioden och ligger på strax över en halv procent.

Förbättringsarbete kring ökad tillgänglighet till barn- och ungdomspsykiatri följer en handlingsplan med insatser på kort och lång sikt. Under första tertialet fick 77 procent av patienterna ett förstabetesök inom 30 dagar till barn- och ungdomspsykiatri, vilket är en förbättring sedan årsskiftet men en bit kvar till att målvärdet uppnås. Målvärdet för fördjupad utredning eller behandling vid barn- och ungdomspsykiatri uppnås ej, då 22 procent fick tid inom 30 dagar.

Arbetet med patientsäkerhet utgår ifrån den nationella handlingsplanen och har som mål att vidareutveckla och lyfta regionens patientsäkerhetsarbete. När det gäller resultat för trycksår som uppkommit på sjukhus var siffran 3,2 procent vilket är samma resultat som vid senaste mätningen. Resultatet för andel vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada har förbättrats i jämförelse med föregående mätning.

Region Kalmar län är en attraktiv arbetsplats och arbetar för att erbjuda utvecklingsmöjligheter och delaktighet för medarbetarna. Arbetsmiljön ska bidra till ett hälsofrämjande och hållbart arbetsliv med engagerade medarbetare. Andelen inhyrd personal ska minskas långsiktigt och ett arbete pågår för att analysera och utforma en handlingsplan för minskat beroende av hyrbolag. Kostnaderna för bemanningsbolag utgjorde 6,1 procent av personalkostnaderna för perioden januari till april, vilket är över målvärdet på 5,5 procent. Det är en ökning med 0,5 procentenheter jämfört med samma period föregående år.

Sjukfrånvaron för årets fyra första månader uppgick till 6,5 procent, vilket är en minskning med 1,1 procentenheter jämfört med samma period förra året. För kvinnor var sjukfrånvaron 7,2 procent och för män 4,3 procent. Sjukfrån-



varon för både kvinnor och män har minskat jämfört med samma period förra året. Långtidssjukfrånvaron utgör tre procent och ett djupare arbete har påbörjats kring förebyggande insatser och med nuvarande rehabiliteringsprocess.

I regionplanen 2023–2025 beslutades om ett negativt resultat på 152,8 mnkr för 2023, där motsvarande medel ska disponeras ur resultatutjämningsreserven för att nå ett nollresultat. I nuvarande prognos kommer det finansiella resultatmålet inte att nås. Årets resultat i prognosen för 2023 beräknas till -398,8 mnkr med en negativ budgetavvikelse på 246,0 mnkr. I prognosen föreslås disponering av resultatutjämningsreserven på 255,9 mnkr. Prognosen för balanskravsresultatet uppgår till -243,7 mnkr. Nettokostnadsut-

vecklingen för helåret beräknas till 11,6 procent. Generella effektiviseringsåtgärder pågår inom varje verksamhet med fokus på restriktivitet och att hålla tillbaka kostnadsutvecklingen. Detta inkluderar både kortsiktiga åtgärder som får effekt under året samtidigt som ett mer långsiktigt arbete initierats i början av året.

Årets investeringar finansieras med egna medel utan extern upplåning. De likvida medlen beräknas uppgå till 1 098,4 mnkr vid årets slut med en kassalikviditet på 103,8 procent ■





Invånare och kund

# Nöjda invånare och samarbetspartners

# Nöjda invånare och samarbetspartners

Invånare ska uppleva god hälsa, livskvalitet samt bra bemötande och god tillgänglighet. Människor, organisationer och näringsliv ska ges möjlighet till delaktighet och medverkan i både utvecklingen av länet och i utvecklingen av Region Kalmar läns verksamhet.

## Hälsa och välbefinnande

Region Kalmar län arbetar för att stärka hälsan hos länets alla invånare. Arbetet för att nå en god och jämlik hälsa sker både genom breda och riktade insatser och folkhälsoarbetet sker i samverkan med kommuner, civilsamhället och andra aktörer. Arbetet utgår från "Strategi för hälsa".

Det finns idag flera utarbetade samverkansformer kring barn- och unga. Fokus för arbetet med framtagande av en gemensam modell för att främja barn- och ungas uppväxtvillkor fokuseras på de glapp där samverkan idag saknas eller inte är optimal. Det pågår ett projekt i Mörbylånga kommun med inriktning mot samma mål om en modell för jämlika uppväxtvillkor. Bedömningen är att detta projekt lämpar sig väl som pilotstudie för en bredare, länsgemensam, modell där möjligheten att följa upp och utvärdera projektets insatser ligger nära i tid.

I pilotprojektet som genomförs tillsammans med Högsby kommun har nya arbetssätt och metoder testats. Arbete pågår nu med att samla in erfarenheter och synpunkter från både region och kommun som ska ligga till grund för de slutsatser som kommer att presenteras.

För att öka länsinvånarnas fysiska aktivitet och minska stillasittandet samt stödja till goda matvanor har bland annat en utbildning inom "Hälsan spelar roll" genomförts och utvärderats med goda resultat. I utbildningen deltog ett flertal kommuner. En första kontakt med Nybro och Hultsfreds kommuner har tagits med syfte att tillsammans pröva metoder för att stärka hälsan i kommuner med större utmaningar. En inledande dialog om införande av webbstöd för hälsosamma matvanor har förts med livsstilmottagningar. Webbstödet finns inom stöd- och behandlingsplattformen.

Region Kalmar län bidrar till ett brett förebyggande arbete mot alla slags beroenden som alkohol, tobak, nikotinprodukter, andra droger och spel. Exempel på pågående aktiviteter är att fler behandlare har fått utbildning i tobakshjälpen och att e-tobaksutbildning har påbörjats.

En god munhälsa grundläggs i tidiga åldrar och förebyggande insatser görs därför redan under barnens första år. Bland annat har föreläsning om "Goda vanor tillsammans - tandborstning i förskolan" genomförts för samtliga rektorer inom de kommunala förskolorna i Kalmar kommun. Fortsatt fokus på den förebyggande tandvården skapar förutsättningar för en mer jämlik tandhälsa och områden med socioekonomisk utsatthet är särskilt prioriterade i det förebyggande arbetet.

Suicidprevention är fortsatt prioriterat och insatser görs för att öka kunskapen om att uppmärksamma och upptäcka suicidnära personer. Det länsgemensamma suicidpreventiva handlingsprogrammet 2023–2025 har tagits fram och beslutats.

## Bra bemötande och delaktighet

Alla som kommer i kontakt med Region Kalmar län ska känna sig sedda och få ett bra och professionellt bemötande. Värdegrunds- och bemötandearbetet pågår i alla verksamheter och har fortsatt att utvecklas utifrån invånarnas upplevelse.

Region Kalmar län har vidareutvecklat invånarnas möjlighet att vara delaktiga utifrån strategin för invånare-, patient- och närståendemedverkan. Handlingsplanen för brukarmedverkan 2023–2024 har tagits fram och beslutats i samråd med länsgrupp brukarmedverkan. Det övergripande målet i handlingsplanen är; "Brukare, patienter och närståendes erfarenhetsbaserade kunskap erkänns och kompletterar den professionella kompetensen och utvecklingsmetodikerna. Invånare ingår i strukturen för länsgemensam ledning och medverkar systematiskt i utvecklingsarbetet" Det övergripande målet har delats upp i tre delområden som innehåller aktiviteter för kommande period.

Nya rutiner finns framtagna som beskriver hur en prövning av barnets bästa genomförs inför beslut som rör barn. Prövningen blir ett underlag inför beslut, som underlättar och möjliggör för beslutsfattare att fatta beslut utifrån barnets bästa i nämnder, regionstyrelse och regionfullmäktige samt inför större verksamhetsbeslut och verksamhetsförändringar.

Personer från intressebanken medverkar idag i olika utvecklingsaktiviteter på såväl strategisk nivå som i verksamheten. Detta är ett led i att på ett mer systematiskt sätt involvera invånare i regionens ledning och styrning. Intressebanken innehåller invånare med erfarenhet som patient, brukare eller närstående. Flertalet förfrågningar har inkommit från verksamheterna och utvecklingsaktiviteter bland annat i form av studiecirkel i person- och familjecentrerad vård, projekt om reumatisk artrit och nära vård har genomförts med medverkan från intressentbanken. Ett nätverk har bildats i länet för att arbeta utifrån den nationella anhörigstrategin. Arbete pågår med implementering av strategin samt kartläggning av anhörigas situation i länet.

Andel kunder som är nöjda med senaste resan med Kal-

mar länstrafik har förbättrats från föregående år. I jämförelse med riket ligger Region Kalmar län på en andra plats av de 22 medverkande länen. Invånarnas nöjdhet med Kalmar läns trafik har också förbättrats i jämförelse med föregående år

där 51 procent av invånarna uppger att de är nöjda med Kalmar länstrafik. Kalmar länstrafik har högst upplevd punktlighet i landet under de två senaste åren, vilket är en viktig del vid en kunds bedömning av en specifik resa ■



## Mål och mått | Nöjda invånare och samarbetspartners

Mått	Målvärde 2023	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 1	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Självskattad hälsa hos invånarna	*	80 %	Undersökningen genomförs ej 2023	70 % (K 68 %, M 72 %)	71 % (K 68 %, M 74 %)	Hälsa på lika villkor
Invånarnas uppfattning om att de har tillgång till den hälso- och sjukvård de behöver	94 %	95 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	92 % (K 93 %, M 92 %)	93 % (K 95 %, M 91 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas förtroende för hälso- och sjukvården i sin helhet	82 %	85 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	76 % (K 75 %, M 77 %)	81 % (K 83 %, M 80 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas förtroende för 1177 Vårdguidens råd och hjälp om hälsa och vård	70 % (telefon)	80 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	63 % (K 63 %, M 64 %)	69 % (K 70 %, M 67 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
	76 % (webben)	80 %		66 % (K 66 %, M 65 %)	75 % (K 76 %, M 74 %)	
	85 % (1177s e-tjänster)	90 %		72 % (K 75 %, M 68 %)	75 % (K 79 %, M 71 %)	
Invånarnas uppfattning om att vården ges på lika villkor	68 %	80 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	66 % (K 61 %, M 71 %)	67 % (K 64 %, M 71 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas nöjdhet med Kalmar länstrafik	55 %	60 %	51 % (K 51 %, M 51 %)	49 % (K 50 %, M 49 %)	50 % (K 51 %, M 49 %)	KLT (Kolbar)
Patienternas helhetsintryck av vården	87 % (PV*)	95 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	83 % (K 82 %, M 85 %)	84 % (K 82 %, M 86 %)	Nationell patientenkät
	93 % (Som ÖV*)	95 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	92 % (K 92 %, M 92 %) (endast lokal mätning)	92 % (K 92 %, M 93 %)	
	93 % (Som SV*)	95 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Ingen mätning	90 % (K 89 %, M 91 %)	
	* (Psyk ÖV*)	95 %	Undersökningen genomförs ej 2023	79 % (K 81 %, M 75 %)	Ingen mätning	
	* (Psyk SV*)	95 %	Undersökningen genomförs ej 2023	61 % (K 61 %, M 63 %)	Ingen mätning	
Andel resenärer som är nöjda med senaste resan med Kalmar länstrafik	85 %	90 %	85 % (K 85 %, M 85 %)	84 % (K 86 %, M 82 %)	82 % (K 81 %, M 83 %)	KLT (Kolbar)
Studerandes upplevelse och nöjdhet med utbildningen på folkhögskola	95 %	95 %	Rapporteras i samband med delårsuppföljningen efter augusti och i årsredovisningen	93 % (K 94 %, M 92 %)	92 % (K 90 %, M 95 %)	Enkät folkhögskolorna

\* För de mått som resultatet presenteras vartannat år, målsätts inte måttet de år då resultat ej finns tillgängligt.

\* De mått som kan/är relevanta att följa utifrån jämställdhet kommer att följas upp i delår/årsredovisning könsuppdelat.

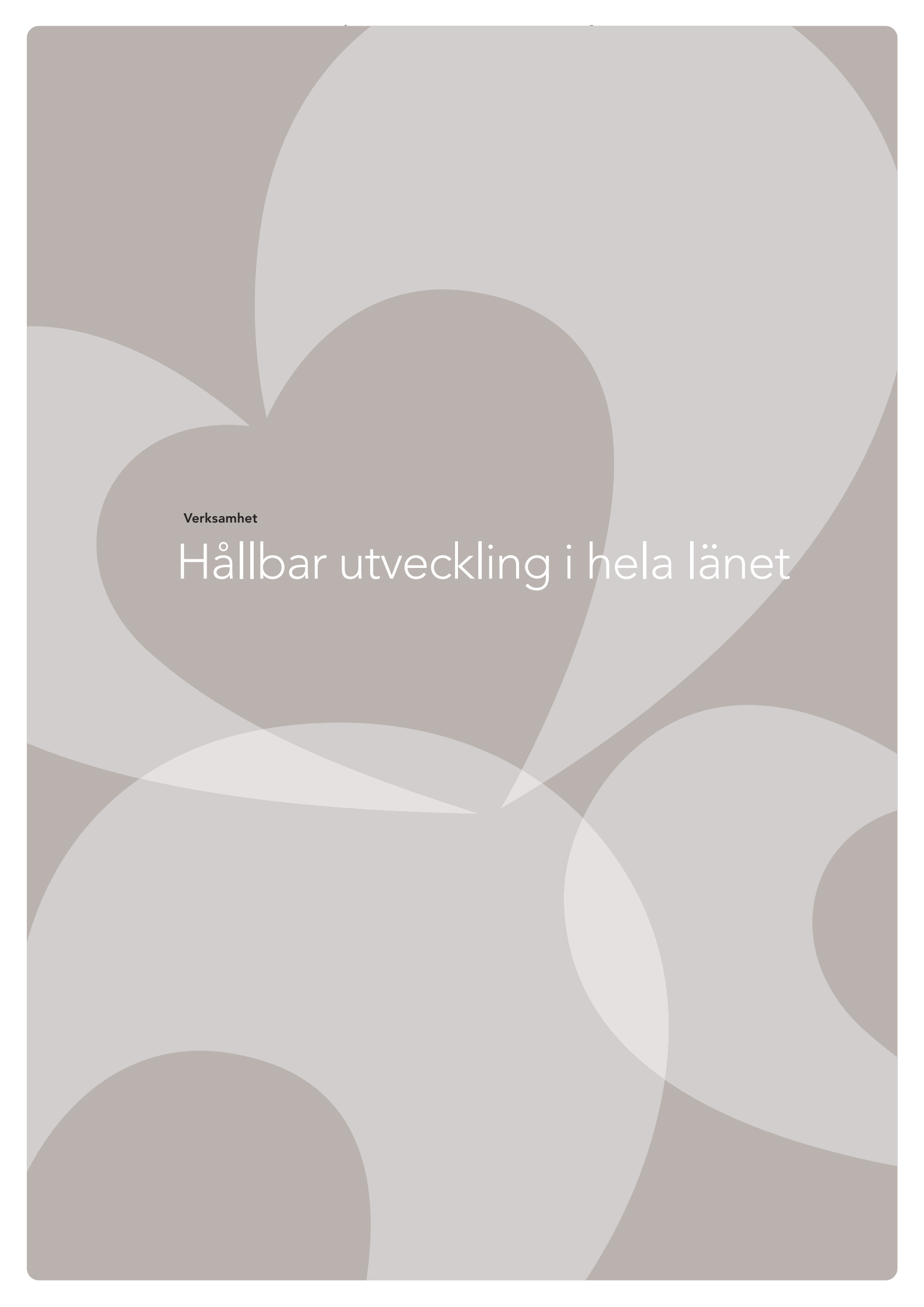
\* Primärvård förkortat PV

\* Somatisk öppenvård förkortat Som ÖV

\* Somatisk slutenvård förkortat Som SV

\* Psykiatrisk öppenvård förkortat Psyk ÖV

\* Psykiatrisk slutenvård förkortat Psyk SV



Verksamhet

# Hållbar utveckling i hela länet



# Hållbar utveckling i hela länet

**Region Kalmar län ska vara en pådrivande och samlande kraft för länets utveckling. Innovationsförmåga och konkurrenskraft ska bidra till hållbar tillväxt och utveckling både i länet och i den egna verksamheten.**

Regionala utvecklingsstrategin (RUS) ger riktningen för hur Kalmar län ska fortsätta att utvecklas, utifrån gemensamma målbilden "Klimat att växa i". Under första tertialet har den reviderade regionala utvecklingsstrategin beslutats i regionfullmäktige.

## Kompetensförsörjning i Kalmar län

Kompetensförsörjning är avgörande för länets långsiktiga tillväxt och utveckling. Handlingsprogrammet för kompetensförsörjning utgör grunden för gemensamma långsiktiga insatser för att matcha länets behov av utbildning och kompetens. En revidering av befintligt handlingsprogram pågår och ska vara beslutad och klar att gälla från 2024.

Behovet av livslångt lärande ökar vilket gör att omställning till andra yrken samt spets- och vidareutbildningar behövs. Dialoger har genomförts med yrkesvuxenutbildning i kommunerna. Region Kalmar län stöttar processen i kommunerna sinsemellan med att ta fram avtal om planering och dimensionering.

Folkhögskolorna genomför allmänna kurser på grundläggande nivå, grundskolenivå och gymnasienivå. Folkhögskolorna genomför också allmänna och särskilda kurser med yrkesinriktningar som exempelvis lärarassistent, socialpedagog, fritidsledare, barnskötare, undersköterska, fastighets-skötare, tv-produktionsspecialist, musikalartist och musikalproducent. Även utbildningar som svenska i vården, svenska för akademiker och medicinsk sekreterare genomförs.

För att klara utmaningen med kompetensförsörjningen har regionen arbetat med att bygga upp en regional stödstruktur för validering. Det har påbörjats för områdena yrkesvux samt vård- och omsorg. Övriga områden kommer att startas upp successivt.

## Stärkt innovationsförmåga och ökad förnyelse

Region Kalmar län arbetar för ökad konkurrens- och utvecklingskraft i alla delar av länet. Samverkan fortsätter tillsammans med länets kommuner med att utveckla företagsetableringar och investeringar där projektet löper enligt plan. Workshops och utbildningsinsatser med länets kommuner har genomförts med fokus på vilka möjligheter varje kommun har och vad de kan erbjuda företag som vill etablera sig i länet. Målet är en regional samverkansstruktur inom investeringsfrämjande i Kalmar län. Som led i arbetet undersöks även förutsättningar för ett samverkansavtal med Business Sweden, som har uppdrag är att hjälpa svenska företag att växa globalt.

Region Kalmar län deltar i nätverk med kvinnor som driver företag som Almi Kalmar län startat upp. Nätverket Femprenörer ger möjlighet att fånga upp goda exempel men också utmaningar som upplevs av kvinnor som driver företag och syftar till att stärka kvinnors företagande.

Insatser för att integrera hållbarhetsbegreppen i arbetet med företags- och projektstöd pågår och en ny mall är framtagen för tidig projektidé.

Arbetet med att utveckla insatser inom länets strategi för smart specialisering har fortsatt genom att ta fram en gemensam transformationsanalys för programområdet "Småland och öarna". Tillsammans med närliggande regioner görs en analys av hur länen behöver utvecklas för att komma vidare inom de områden som har identifierats för smart specialisering. Analysen utgör i nästa steg grund för planering av gemensamma insatser. Under våren har en rad workshops samlat representanter inom näringsliv och regionala aktörer med uppdrag att stötta näringslivsutveckling. Analysresultatet förväntas under juni 2023.

Samverkan mellan Linnéuniversitetet och Region Kalmar län har fortsatt utifrån samverkansavtal, bland annat med uppbyggnad av eHealth Arena med syfte att stimulera utveckling av produkter, företag och innovationer inom e-hälsa. Innovationsmiljön eHealth Arena har etablerats organisatoriskt inom Region Kalmar län sedan senhösten 2022 och är från och med januari 2023 fysiskt placerad vid Linnéuniversitetet. Under de första månaderna har ett showroom byggts som visar e-hälsolösningar i hemmiljö där de första besökarna togs emot i april.

Den inkubatorsmodell för kulturella och kreativa branscher som har tagits fram av "Kreativa Öland" har utvecklats för att spridas till fler platser. Planen är att kunna införa modellen på en plats i södra och på en plats i norra länet och flera kommuner är intresserade av att prova modellen. Samverkan inom Regionsamverkan Sydsverige och arbetsgruppen för kulturella och kreativa branscher har fortsatt, liksom satsningen på artistutveckling.

Arbetet pågår med att omsätta och förankra länets besöksnärsstrategi att bli en hållbar året-runt-destination. Flera kommuner, till exempel Oskarshamns kommun och Kalmar kommun, uppdaterar under våren sina strategier i linje med länets besöksnärsstrategi. Kunskaps- och produktutvecklande insatser har skett för att stärka de mindre kommunerna i besöksnärsutvecklingen, och en invånarenkät har genomförts för att få in länsinvånarnas åsikter om turism och besöksnäring. Under kommande månader kommer de olika aktiviteterna i handlingsplanen att följas upp.

En uppdaterad version av den regionala livsmedelsstrategin har varit ute på remiss och tas upp för beslut innan

sommaren. Handlingsprogrammet är det sista som tas fram inom den nuvarande livsmedelsstrategin och innehåller aktiviteter som ska genomföras under 2023–2025. Bland dem finns flera utvecklingsprojekt för att utveckla och stärka livsmedelsproduktionen i Kalmar län. Försöksodlingar med frukt, bär och grönsaker som traditionellt inte odlas i länet ska uppmuntras. Förebyggande insatser och aktiviteter i form av nya verktyg och rutiner ska tas fram för att länets livsmedelsproduktion ska vara bättre rustad för kriser. Vidare ska insatser göras för att öka konsumenternas kunskap om viltkött, som är en relativt outnyttjad naturresurs. Region Kalmar är också delaktiga i underlagen till en reviderad nationell livsmedelsstrategi.

## En levande landsbygd

En av Kalmar läns stora tillgångar är landsbygden som är grunden för länets basnäringar, de gröna näringarna och besöksnäringarna. Länet ska ha tillgång till en god samhälls-service och fungerande kommersiell service och infrastruktur, för att näringarna ska kunna utvecklas och behålla sin konkurrenskraft. Det har varit ett fortsatt stort intresse för stöd till kommersiell service och fler ansökningar än normalt har inkommit med större behov av finansiellt stöd hos länets aktörer. Hållbarhetsguiden har anpassats till sökande inom kommersiell service och synpunkter har inhämtats från bland annat andra regioner och Tillväxtverket.

Skogen i länet är viktig för klimatomställningen och att hålla landsbygden levande och konkurrenskraftig. Industrin betyder mycket för länet och arbetet med smart industri har fortsatt. Bland annat har BizWood Småland avslutat planerade aktiviteter och projektet har gått in i den avslutande fasen med utvärdering, resultatspredning och avrapportering. Projektet har i sin helhet varit lyckat i genomförande och visat mycket positiva resultat och återkoppling från näringslivet.

Projektet Hållbar utveckling i Kalmar län har avslutats och projektet har lett till ett bättre hållbarhetsarbete hos regionen, företag, projektägare och kommuner. Några exempel är "Kontorshubbar i mindre tätorter", för att underlätta att bo och arbeta på landsbygden, "Digital coach" för att öka den digitala delaktigheten och minska det digitala utanförskapet samt "Hälsolots" för ett stöd för individer där samverkan med hälsocentral och civilsamhället är centralt.

## Infrastruktur och kommunikationer

Elförsörjning, bredbandsutbyggnad, vägar, järnvägar, hamnar och flygplatser, utgör grundfundament i samhällsbygget. Det möjliggör digital kommunikation samt transporter av människor och gods vilket knyter samman länet och sammanbinder Kalmar län med Sverige och resten av världen.

Ett uppdaterat handlingsprogram för fossilbränslefri region 2023–2025 har antagits av den regionala utvecklingsnämnden för vidare beslut. Inom ramen för handlingsprogrammet pågår ett flertal aktiviteter så som Transportutmaning Kalmar län 2025, länsgrupp elförsörjning, regional cykelinfrastrukturplan och kunskapsdag om hållbart byggande.

Ett förslag till fördjupat kunskapsunderlag för att kunna följa Kalmar läns befolkningstillväxt, bostadsbyggande, arbetslöshet och företagande finns framtaget och tas upp i regionfullmäktige i juni. Underlag om elförsörjning i länet finns inarbetat, för att i nästa steg föreslå insatser för att påverka och säkra elförsörjningen.

Enligt bredbandsstrategin är målet att alla hushåll i Kalmar län ska ha tillgång till en hastighet på minst 1 Gbit/s år 2025. Utlysning enligt den regionala finansieringsmodellen för bredband har skett och 25 projekt har beviljats regional finansiering och av dessa är 21 pågående. Av länets invånare har 95 procent tillgång till eller i absolut närhet tillgång till bredband vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare resultat.

Utvecklingen av infrastrukturen och kommunikationer behöver ske i nära dialog mellan regioner, kommuner och statliga aktörer. En plan för påverkansarbete kopplat till Trafikverkets inriktningsbeslut angående nytt stationsläge för Stångådalsbanan i Linköping har tagits fram och genomförts.

Genom Regionsamverkan Sydsverige sker strategisk samverkan och prioriteringar i dialog med statliga aktörer, där handlingsprogrammet för infrastruktur sätter en långsiktig agenda för den regionala transportplanens större prioriteringar och medfinansieringsobjekt. Ett arbete är påbörjat kring revidering av nuvarande handlingsprogram för transportinfrastruktur i Kalmar län.

En gemensam nulägesbild av de utmaningar och möjligheter som finns i länets skärgårdsmiljö har tagits fram tillsammans med de berörda kommunerna. För att ytterligare synliggöra skärgårdens potential kommer arbetet med att revidera det gemensamma utvecklingsprogrammet för kust och skärgård i Östergötland och Norra Småland 2030 att ske. Rekommendationen är att Region Kalmar län, efter revidering, bör anta programmet och dess handlingsplan, för bättre symmetri och ökad legitimitet.

## Kollektivtrafik

Strategiplan 2050, trafikförsörjningsprogrammet, den regionala utvecklingsstrategin samt positionspapper för kollektivtrafiken för södra Sverige är styrande och fungerar som målbilder för den fortsatta utvecklingen av kollektivtrafiken i länet. Arbetet med uppdatering av trafikförsörjningsprogrammet pågår och där ingår att redovisa förbättringar på längre sikt av den storregionala trafikens användbarhet.

Självfinansieringsgraden har förbättrats under första tertiet och uppgår till 49 procent vilket är en förbättring i jämförelse med samma period förra året. Effektiviseringar pågår inom tåg- och busstrafik där bland annat effektiviseringar görs i kollektivtrafiken genom att ersätta tåg på Tjustbanan med buss och genom att dra in bussturer som har färre än fem resenärer per dygn.

En förstudie har genomförts under våren för att undersöka vilka tekniska möjligheter som finns för att införa självservice-tjänster. Resultatet visar att det finns flera möjligheter som till exempel avbokning av resor, se kommande bokningar, reskassa, se saldo och information om högkostnads-

skydd. Det har beslutats att arbeta vidare med en aktivitet som innebär att resa bokas digitalt till patienter.

En ny företagslösning är planerad att lanseras under första halvåret för att säkerställa och förbättra funktionalitet för företagskunderna och erbjuda bättre och mer användarvänliga tjänster. Den nya företagslösningen kommer att vara integrerad med Kalmar länstrafiks kundapp. Förändringen kommer också förenkla arbetet för förare och säkerställa att fler biljetter blippas ombord.

Införande av biljett- och betalssystem tillsammans med Skånetrafiken har pausats då beslutet är överklagat och en juridisk process pågår. Avtalet för det nuvarande biljettsystemet Lynx gäller fram till mars 2024 och det finns behov av att förlänga avtalet. Förutsättningarna för detta utreds tillsammans med övriga regioner som ingår i samarbetet.

Tillverkningen av de nya fordonen för Krösatåg löper på enligt plan och för nästa generations Öresundståg är projektet uppstartat. Stångådals- och Tjustbanorna är oelektrifierade och drivs med fossilt bränsle. Utbytet av Krösatågen under 2026 – 2027 innebär att även trafiken på Stångådals- och Tjustbanorna blir fossilfri och därmed är samtlig persontrafik med tåg fossilfri i Kalmar län. Kalmar länstrafik arbetar tillsammans med entreprenör för att åtgärda underhåll och för att få mer driftsäkra fordon. Det pågår också en utredning som Trafikverket leder för att utreda åtgärder som kan förbättra punktlighet och robusthet på Stångådals- och Tjustbanan. Utredningen ska vara klar i slutet av 2023.

Inför upphandling av linjetrafik buss, skolskjuts och serviceresor har två projektdirektiv tagits fram för upphandling av linjetrafik och serviceresor. Sju delprojekt som avser linjetrafik, serviceresor, varumärke, energi och miljö, ekonomi, avtal samt teknik är kopplade till projekten. En workshop har genomförts där fokusområden och kompetenser inom respektive delprojekt identifierats för att kunna fortsätta det förberedande arbetet.

Utveckling av bokningsflödet med koppling till resenärsprofil och tillstånd innebär effektivare arbetssätt för beställningar och planering av serviceresor och närtrafik. En utredning pågår för att se över användningen av närtrafiken och möjligheter till att effektivisera nyttjandet och minska kostnader.

## Grön omställning

Region Kalmar län ska vara en motor i det övergripande hållbarhetsarbetet i hela länet där arbetet utgår från Agenda 2030 och de 17 globala hållbarhetsmålen. Målet är att Kalmar län ska växa och utvecklas på ett hållbart sätt och vara ett hållbart samhälle för alla, idag och i framtiden.

Arbetet med att minska verksamhetens klimatpåverkan fortsätter i enlighet med av regionfullmäktige fastställd klimatstrategi. Koldioxidutsläppen har minskat med 63 procent sedan 2012 enligt det senaste klimatbokslutet. Utsläppen från medicinska gaser och ambulans har minskat samtidigt som utsläpp från tjänsteresor ökat från föregående år. Sammantaget ligger resultatet på samma nivå som föregående

års mätning.

Ett flertal elbilar har levererats under våren och en beställning av laddstolpar har gjorts för omgående uppsättning i enlighet med omställningen till en fossilbränslefri region. Totalt kommer cirka 13 laddstolpar och laddboxar att sättas upp innan sommaren.

I april arrangerade Region Kalmar län tillsammans med Länsstyrelsen i Kalmar en dag för länets kommuner med fokus på Agenda 2030 för att ge en uppdaterad lägesbild i länet, fördjupa kunskaperna inom hållbarhetsområdet, dela goda exempel och utbyta erfarenheter. Det var första gången som forumet samlades och kommer sedan att bli ett återkommande tillfälle varje vår.

Under våren har regionservice och Oskarshamns sjukhus, som är certifierade verksamheter, genomgått en extern revision med goda resultat. Kvarnholmens hälsocentral och Asyl- och flyktinghälsövården har miljödiplomerat sig.

Hållbara upphandlingar sker löpande och målet är att minska antalet produkter och varor innehållandes PVC, ftalater, CMR-ämnen, antimikrobiella ämnen samt ämnen på kandidatförteckningen. Under våren har region Kalmar län kommit i mål med en stor textilupphandling där hållbarhetsaspekterna varit vägledande.

En handbok för klokare materialval har tagits fram för att vägleda verksamheter i hur de kan välja det som är bäst för miljön och vad som är resurseffektivt. Inom avfallsområdet har övergång till kärl för vårdens specialavfall i återvunnen plast precis rullats ut. En övergång till återvunnen plast ger cirka 75 procents minskning. Kärlen introduceras i några olika storlekar för att på sikt införa flera av samma modell.

Samarbetet inom sydöstra sjukvårdsregionen har inletts inom nya områden. Fokus är cirkulära flöden för hjälpmedel och förkläden. Projektet har precis startat upp och beräknas pågå under cirka två års tid.

## Kultur i hela länet

Kultur bidrar till kreativitet, nya tankesätt och samhällsutveckling och har också ett egenvärde som ska värnas. Kulturverksamheterna har betydelse för attraktionskraft och identitet, människors hälsa och välbefinnande och för en socialt hållbar utveckling. Kulturen har ett ansvar att medverka till ett jämställt och jämlikt utbud i både innehåll och tilltal. Tillgången ska vara likvärdig för alla barn och unga oavsett var i länet de bor.

Kalmar läns kulturplan "Kultur att växa i" beskriver regionens mål och är ett underlag för statliga medel. Via kultursamverkansmodellen tas regional kulturplan fram tillsammans med länets kommuner och civilsamhället, där processen för framtagande är påbörjad. Dialogmöten har genomförts utifrån olika kulturområden där kulturlivet och civilsamhället bjudits in och där specifika samråd med kulturskaparsamråd, Linnéuniversitetet, Ideell kulturallians Småland, Länsstyrelsen och folkhögskolornas rektorer genomförts.

Arbetet med skola och kultur har lyfts i alla kommundialoger samt under dialogmöten om olika kulturområden. Kalmar länstrafiks kulturreisor har lyfts upp och diskuterats. Region Kalmar län har fortsatt deltagit i "Kulturarenan Kalmar län" som presenterar skolkultur. Planering har inletts av hur skolkulturstrategin "Relevant" ska ses över och användas framöver.

Arbetet med framtagandet av den nya regionala biblioteksplanen har inletts. Insatser görs inom läsfrämjande och språklig mångfald, bland annat har Språkcafé online och kompisprogrammet genomförts i samverkan med organisationen Kompis Sverige och länets folkbibliotek. Målgrupp för aktiviteterna är nyanlända.

Regional biblioteksutveckling har i samverkan med Länsstyrelsen fortsatt att planera och genomföra fortbildningstillfällen om de fem nationella minoriteterna. Regionen

stöttar kommunernas arbete med det minoritetspolitiska arbetet genom att, tillsammans med Länsstyrelsen, ta fram checklistor som stöd för framtagande av kommunala handlingsplaner.


I Regionsamverkan Sydsverige sker gemensamma satsningar inom bild och form, dans samt kulturella och kreativa näringar. Bland annat har en dansföreställning för barn producerats som turnerat runt i alla län. Inom bild och form utvecklas konstkritik och återkommande utställning om samtidskonst för barn och unga. Inom slöjd och folkhälsa har metodutveckling tagits fram. Inom det filmkulturella området samverkas det bland annat kring talangutveckling och visning ■

## Mål och mått | Hållbar utveckling i hela länet

Mått	Målvärde 2023	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 1	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Mängden koldioxidutsläpp inom region Kalmar läns verksamhet	5 500 ton	0 ton	Årlig rapportering	6638 ton	6604 ton	Klimatbokslut som följer Green House Gas (GHG) Protocol Standard (global standard för koldioxidberäkningar)
Tillgång till, eller absolut närhet, till bredband (100 Mbit/s) för hushållen (avser tillgång och ej andel anslutna)	94 %	100 %	Årlig rapportering	95 %	93 %	Post- och telestyrelsen
Förvärvsfrekvens	80 %	81 %	Årlig rapportering	Utfall för 2022 uppdateras i november 2023	81 % (K 79,4 % M 82,5 %)	SCB, registerbaserad arbetsmarknadsstatistik (RAMS). Eftersläpningen i RAMS är två år
Andel studerande som uppnår grundläggande behörighet på folkhögskolornas allmänna kurser	65 %	75 %	Rapporteras i samband med delårsuppföljningen efter augusti och årsredovisningen	52 % (K 63% M 41 %)	53 % (K 60 % M 50 %)	Inrapportering från respektive folkhögskolas administration
Allmänna kollektivtrafikens självfinansieringsgrad	45 %	50 %	49 %	45 %	40 %	Qlikview samt Trafikanalys

\* För de mått som resultatet presenteras vartannat år, målsätts inte måttet de år då resultat ej finns tillgängligt.

\* De mått som kan/är relevanta att följa utifrån jämställdhet kommer att följas upp i delår/årsredovisning könsuppdelat.



Verksamhet

Sveriges bästa kvalitet,  
tillgänglighet och säkerhet



# Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet

Region Kalmar län ska erbjuda en säker, tillgänglig, jämställd och jämlik hälso- och sjukvård av hög kvalitet med hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande insatser. Hälso- och sjukvården ska vara person- och familjecentrerad, sammanhållen och ha invånaren i fokus.

## Person-, familjecentrerade och nära arbetssätt

För att möta den demografiska utvecklingen och för att kunna möta invånarnas behov på ett bättre sätt arbetar Region Kalmar län för en omställning till en nära vård med nya arbetssätt. Nära vård innebär nya sätt att arbeta med hälsa, vård och omsorg som sätter invånarens förutsättningar och behov i centrum. Omställningen innebär ett förändrat fokus för hela hälso- och sjukvården till att arbeta mer person- och familjecentrerat, sammanhållet, proaktivt och hälsofrämjande.

Handlingsplan nära vård 2023–2025 har arbetats fram. Fokus i omställningen är de invånare med många vårdkontakter och komplexa behov. Under året kommer ett arbete ske med att få in handlingsplanens aktiviteter i verksamheternas ordinarie uppföljning. En handlingsplan för att säkerställa att ambulansverksamheten långsiktigt har rätt förutsättningar för att stödja utvecklingen av den nära vården har också tagits fram. Uppföljning kommer att ske löpande i beredningen för hälso- och sjukvård.

Exempel på arbeten som pågår i omställningsarbetet är bland annat samverkan för att förbättra vården för äldre invånare med missbruk och beroende i Högsby kommun. I Västervik och Hultsfreds kommuner pågår ett samverkansarbete för att förbättra vården för multisjuka patienter som rör sig mellan många aktörer.

Teamarbete mellan kommunerna, regionens primärvård och sjukhusen har fortsatt att utvecklas för att patienter så långt det är möjligt och önskvärt ska kunna bo kvar hemma. Samtliga hälsocentraler inom primärvården har nu team som arbetar med samordningen kring utskrivningsplanering och samordnad individuell plan vid utskrivning från slutenvården. En film och material om samordnad individuell plan (SIP) i öppenvården är framtaget och fungerar som kunskapsstöd i syfte att öka användningen.

Fast läkarkontakt innebär att patienten ska ha kännedom om sin läkare och veta hur man tar kontakt. 71 procent av de listade patienterna har en fast läkarkontakt. Arbetet fortsätter med att göra utskrivningsplaneringarna mer personcentrerade efter den enskildes behov.

Regionen arbetar med att stärka stödet till länetts kommuner och erbjuda ett strukturerat kompetensstöd inom hälso- och sjukvårdsfrågor, till exempel inom demensvård, vårdhygien och geriatrik. Fortsatta utbildningsinsatser i palliativ vård för länetts kommuner har genomförts.

Under våren öppnade en digital mottagning som er-

bjuder stödjande samtal, kurativa insatser och psykologisk behandling för unga vuxna med lindrig till måttlig psykisk ohälsa och livssituationsproblem. Syftet är att utforma och utvärdera en digital mottagning för unga vuxna för att skapa en lättillgänglig digital väg in till kurator, samtalsbehandlare eller psykolog. Målet är också att fånga målgruppen tidigt innan psykisk ohälsa blivit av svårare karaktär.

Uppdraget för regionens hälsovalsenheter håller på att omarbetas med större fokus på behov, personcentrering, prioritering, samordning och samverkan än tidigare. Förslaget kommer att tydliggöra uppdraget med att arbeta med nära vård utifrån invånarnas behov.

## Hälsa för barn och unga

Hälso- och sjukvården arbetar med ett helhetsperspektiv för barns hälsa i enlighet med utredningen "Börja med barnen! En sammanhållen god och nära vård för barn och unga (SOU 2021:34)". Utredningens förslag och bedömningar har varit utgångspunkt i kartläggning av barn- och ungdomshälsovård i Kalmar län. Det har startats ett förbättringsarbete med flera regionala verksamheter för att se över vårdflöden och för att skapa en gemensam målbild med syfte att tillgängliggöra vården för barn och unga med psykisk ohälsa.

Det hälsofrämjande och förebyggande arbetet har fokus på att stärka barn och ungas egenkraft och tilltro till sin förmåga att påverka sin hälsa och sitt välmående. Region Kalmar län utvecklar tillsammans med länetts kommuner familjecentralers roll i arbetet med barn och ungas hälsa. En familjecentral i Vimmerby är nu öppnad och invigning är planerad i maj. Länet har minst en familjecentral i alla länetts kommuner och samtliga barnhälsovårdsmottagningar är samlokaliserade i en familjecentral.

Barn- och ungdomshälsan har regelbundna samverkansmöten med bland annat länetts skolhälsovård och barn- och ungdomspsykiatri. Ett arbete pågår tillsammans med Mörbylånga kommun och Region Kalmar läns verksamheter för att stärka hälsan hos barn och ungdomar genom gemensamma insatser. Förhoppningen är också att kunna använda resultatet av arbetet med övriga kommuner. Nya arbetssätt har utvecklats, till exempel digitala tjänster för föräldrar med frågor om barns hälsa. Under mars har tolvåringar och deras föräldrar i Västerviks kommun erbjudits samtal på barn- och ungdomshälsan. Det startade som ett pilotprojekt i Högsby under förra året. Syftet är att öka kunskapen om de förändringar som kan ske i den här fasen av livet.

Förbättringsarbetet med ökad tillgänglighet till barn- och ungdomspsykiatri följer en handlingsplan med insatser på kort och lång sikt för att förbättra resultaten. Det handlar bland annat om att i större utsträckning använda digitala kanaler som tjänster via 1177.se, internetbaserad KBT, utökade basutredningsteam, hyrpsykiologer för neuropsykiatriska utredningar samt digitala vårdmöten. Till barn- och ungdomspsykiatri fick 77 procent av patienterna efter april månad tid till ett första besök inom 30 dagar vilket är en förbättring sen årsskiftet. 22 procent fick tid till fördjupad utredning eller behandling inom 30 dagar efter april månad, vilket innebär att målnivån på 72 procent inte nås.

En digital ungdomsmottagning har öppnat där syftet är att genom den digitala mottagningen göra det enklare för ungdomar i länet att söka stöd och hjälp. En överenskommelse för länets ungdomsmottagningar är under framtagande efter beslut inom läns gemensam ledning.

## En tillgänglig vård

Arbete pågår kontinuerligt för att öka tillgängligheten och korta väntetiderna. Under våren har ett förslag på hur vårdlotsfunktionen ska utformas och beslut kring att införa funktionen har fattats. Den gemensamma vårdlotsfunktionen startar upp i maj och har i uppdrag att stödja verksamheter i behov av vårdlotsning samt att ge patienter information.

Målbilden för digitalisering "Digitalt när det går, fysiskt när det behövs" samt den digitala handlingsplanen är vägledande i utvecklingen av digitala tjänster. Arbetet för att tydliggöra 1177 som första ingång till hälso- och sjukvården har fortsatt och införandet av 1177 direkt påbörjades på fyra hälsocentraler under mars. I maj månad kommer 1177 direkt införas på övriga offentliga och privata hälsocentraler i länet. Förutom hälsocentralerna kommer även enheten för psykisk hälsa och rehabilitering att ha infört tjänsten. Tjänsten innehåller symtombeskrivning, automatisk bedömning samt hänvisning och chatt. Målet är att förbättra tillgängligheten till första linjens vård och att använda resurserna mer effektivt. Andelen digitala vårdmöten är fortsatt på en låg nivå men ökning kan förväntas allteftersom 1177 direkt rullas ut.

Under januari till och med april gjordes över 800 000 inloggningar i e-tjänsterna vilket är en minskning med nästan 40 procent jämfört med samma period föregående år. Över 220 000 länsinvånare var vid slutet av april anslutna till e-tjänsterna vilket är ett stadigt ökande antal. Antal startade stöd- och behandlingsprogram via 1177 under januari till april ökade från 710 (2022) till 1028 (2023).

Totalt har 77 procent av patienterna fått ett första besök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar vilket är en liten förbättring sedan årsskiftet. 72 procent av patienterna i Kalmar län har fått en tid till operation eller behandling inom 90 dagar, vilket är en förbättring jämfört med föregående år. Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar har ökat något i jämförelse med föregående år. För varje sjukhus finns väntetidssamordnare som sammanställer de aktiviteter

som görs i syfte att förbättra tillgängligheten.

1177 på telefon är en viktig första ingång för invånarna vid tider då hälsocentralerna inte är öppna. En handlingsplan är framtagen med olika aktiviteter som genomförs och kontinuerligt följs upp. Bland annat har bemanningen ökat upp de perioder när flest ringer för att förstärka tillgängligheten. Ett nytt talsvar har införts vilket medför att fler rådgivningssamtal kommer fram och att administrativa frågor, mellan 40–70 samtal i veckan, besvaras av kundtjänst. Den genomsnittliga väntetiden för besvarade samtal till 1177 på telefon har under en längre period varit hög både inom Region Kalmar län och nationellt. Resultatet har förbättrats något sedan årsskiftet.

Att göra egna mätningar och ha kontinuerlig digital kontakt med vården, så kallad egenmonitorering, kan förbättra hälsa och livssituation för invånare med kroniska sjukdomar. Arbetssättet gör också att eventuell försämring kan upptäckas av vården i tid. Egenmonitorering har testats på ett antal enheter och planering för införande av system och nya arbetssätt är påbörjade. Upphandling genomförs i samarbete med ett antal regioner under Region Kalmar läns ledning. Inledningsvis görs detta för patientgrupper inom till exempel hjärtsvikt och högt blodtryck. Därefter ska arbetssättet utvecklas och breddas till fler patientgrupper.

Inom tandvården pågår arbete för ett effektivare flödesorienterat arbetssätt vilket innebär att patientens behov sätts främst och resurserna på kliniken samverkar runt patienten. I det nya arbetssättet erbjuds patienterna att bli färdigbehandlade på så få besök som möjligt. Samverkan mellan klinikerna har ytterligare stärkts vilket ger förutsättningar för en mer jämlik vård över länet.

## Jämställd och jämlik hälso- och sjukvård

All vård ska ges utifrån den enskilda individens behov, med respekt för alla människors lika värde och genom ett professionellt bemötande. Detta oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder. För att åstadkomma en jämställd och jämlik hälso- och sjukvård pågår ett långsiktigt arbete för att möta patienters vårdbehov både geografiskt, med rätt kompetens och med den senaste kunskapen.

Den nationella överenskommelsen som gäller till och med 2025 om förstärkta insatser för kvinnors hälsa och förlösningvård är en del i arbetet för en mer jämställd hälso- och sjukvård och omfattar hela vårdkedjan före, under och efter graviditet. En ny handlingsplan för 2023 finns framtagen och de stora utvecklingsarbetena som fortsatt pågår är bland annat noll separation, scenarioträning, stärka eftervården genom de uppstartade bäckenbottenteamet, fortsatt utvecklingsarbete kring amningsutbildning samt utveckling av arbetssätt inom digitalisering. Det finns nu också ett projekt med en länsövergripande sexolog vars arbete syftar till att främja sexuell hälsa och förebygga sexuell ohälsa hos invånarna. Funktionen ska både arbeta kliniskt men även som

handledare och kunskapsbärare för medarbetare inom hälso- och sjukvården. Hälsokoordinatorena som varit projektanställda under några år är nu permanentade. Revidering av deras uppdrag kommer att ske med ännu mer fokus på att även få med arbete med sexuell och reproduktiv hälsa genom hela livet i sina arbetsuppgifter.

Kunskap om hur man arbetar för att aktivt motverka diskriminering är viktigt i hela organisationen och arbetet med HBTQI+-diplomering av verksamheterna i vården pågår.

För att arbeta systematiskt med jämställdhetsintegrering och för ett Kalmar län fritt från våld, där våldutsatta ska uppmärksammas och erbjudas god vård, har handlingsplan för jämställdhet tagits fram för perioden 2023–2024. Utifrån denna handlingsplan pågår bland annat utbildning kring våld i nära relationer.

En överenskommelse med länets kvinnojourer har tagits fram och undertecknats. Den syftar till att stärka och utveckla länsövergripande insatser för att invånare ska få likvärdiga möjligheter till stöd och våldspreventiva åtgärder.

## Kunskapsbaserad hälso- och sjukvård

En kunskapsbaserad vård innebär att alla patienter ska erbjudas diagnostik, behandling samt uppföljning enligt bästa kunskap i varje möte. Detta förutsätter ett sammanhållet system där regionerna, kommunerna samt patienter, närstående och professionen stärker varandra i kvalitetsarbetet. Uppföljning av vårdens resultat och hälsoutfall är en viktig bas för kunskapsbaserad kvalitetsutveckling och ständiga förbättringar. Utveckling av strukturen för kvalitetsuppföljning sker med bas i det gemensamma kunskapsstyrningsarbetet. Antalet handlägningsärenden och remissvar som sker i samverkan i sydöstra sjukvårdsregionen ökar.

Som en del i regionernas nationella system för kunskapsstyrning i hälso- och sjukvården ingår att ta fram personcenterade och sammanhållna vårdförlopp. Syftet med vårdförloppen är att öka jämlikheten, effektiviteten och kvaliteten i vården. Patienter ska uppleva en tydligare process utan onödig väntetid i samband med utredning och behandling. Flera vårdförlopp har börjat införas och flera införanden är på gång.

Samsjuklighetsutredningens delbetänkande föreslår en genomgripande reform av samhällets insatser till personer med samsjuklighet. Reformen innebär ett förändrat huvudmannaskap för vård och stöd till alla personer med skadligt bruk eller beroende. Arbetet med analysen av samsjuklighetsutredningens påverkan på verksamheter som möter barn, unga och vuxna med samsjuklighet har påbörjats under våren. Förslaget kommer innebära nya arbetssätt och nya kunskapsområden. Uppdraget beräknas slutredovisas enligt plan hösten 2023.

Arbete pågår med att kartlägga och optimera cancervårdens processer och resursbehovet ska utredas med koppling till nära vård. Resultat avseende antal startade standardiserade vårdförlopp, ledtider, användande av "Min vårdplan", kontaktsjuksköterska och patienternas upplevel-

se utvärderas regelbundet tillsammans med verksamheterna och mynnar ut i förbättringsarbeten. Vid senaste uppföljningen har 89 procent (84 procent föregående år) av de som fått en cancerdiagnos i Region Kalmar län, fått sin utredning i ett standardiserat vårdförlopp. Det är över det nationella målet på 70 procent.

Införande av tjock- och ändtarmscancerscreening som påbörjades under hösten 2022 fortgår enligt plan. Provtagningsprogrammet ska vara fullt uppbyggt 2026 och då kommer alla länsinvånare mellan 60–74 år erbjudas provtagning vartannat år.

Region Kalmar län följer det pilotprojekt som pågår i sydöstra sjukvårdsregionen gällande organiserad prostatacancer-testning (OPT) i syfte att etablera samma process i Region Kalmar län. En förstudie är påbörjad.

I och med Socialstyrelsens nya riktlinjer ska egenprovtagning erbjudas alla kvinnor. Självprovtagning erbjuds idag kvinnor som uteblivit från sin cellprovundersökning.

## Säker hälso- och sjukvård

Region Kalmar län arbetar för att erbjuda en god och säker vård och arbeta systematiskt och förebyggande med en nollvision när det gäller vårdskador. Arbetet utgår från Socialstyrelsens handlingsplan för ökad patientsäkerhet 2020–2024 med syfte att utveckla, likrikta och standardisera det systematiska patientsäkerhetsarbetet. Regionens handlingsplan, som håller på att revideras, innehåller tre prioriterade områden för det fortsatta arbetet: system och processer, kunskap och lärande samt patient och anhörig som medskapare. Inom arbetet med patientsäkerhet sker en löpande samverkan med länets kommuner.

När patientsäkerhetsberättelsen presenterades i början av året visade den att flera av Region Kalmar läns målsättningar inom patientsäkerhetsområdet har uppnåtts. Bland annat när det gäller förekomsten av trycksår och andelen utskrivningsklara patienter på sjukhus, där resultaten ligger på en stabilt låg nivå under riksnittet. Andelen vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada som är undvikbar uppgick vid senaste mätningen till fem procent vilket är en förbättring i jämförelse med halvåret innan.

## Utveckling, forskning och innovation

Region Kalmar läns övergripande strategi för kvalitet och utveckling ligger till grund för att skapa en kvalitetskultur och en lärande organisation. Arbetet med ständiga förbättringar utgår ifrån strategin Varje dag lite bättre – kraften hos många!

Ett tydligt fokusområde har varit att stödja bildandet av universitetssjukvårdsenheter och akademiska enheter. "Akademisk primärvård Öland" har startat tillsammans med de två kommunerna, de tre hälsocentralerna och Linnéuniversitetet. Invigningen skedde den 1 mars i år.

Ett samverkansavtal med Linnéuniversitetet inom området e-hälsa som omfattar utbildning, forskning, innovation

och kompetensutveckling har tagits fram och beslutats i regionstyrelsen. Den gemensamma satsningen innebär att Linnéuniversitet och Region Kalmar län tillsammans vill bygga ett starkt ekosystem kring e-hälsa inom hela Kalmar län utifrån befintliga gemensamma strukturer och satsningar. Samverkan ska bidra till att frigöra tid för en nära och resurseffektiv vård av hög kvalitet för såväl invånare som hälso- och sjukvårdens medarbetare. Arbetet med att ta fram gemensamma aktiviteter har inletts under våren.

Ett förankringsarbete är påbörjat om hur hälsodata bättre ska användas för forskningsändamål. Initiativ till samarbete kring hälsodata har också tagits tillsammans med närliggande regioner för att öka kunskapen om användningsområden.

Förbättringsförslag och idéer till innovationer från regionens medarbetare och länets invånare tas tillvara i gemensam samverkan med länets innovationsaktörer. Innovationsslussen, som ingår i det regionala innovationssystemet, har utökats med en testbäddstruktur i samverkan med flera olika aktörer.

## Beredskap och säkerhet

En god beredskapsplanering innefattar krisberedskap, planering för civilt försvar, bra säkerhetsskydd, god energiförsörjning, robusthet i försörjningsberedskap och byggnader och säkerhet i arbetsmiljön. Säkerhetsskyddet ska fortsatt stärkas genom utbildningar, där informationssäkerhet är en viktig del.

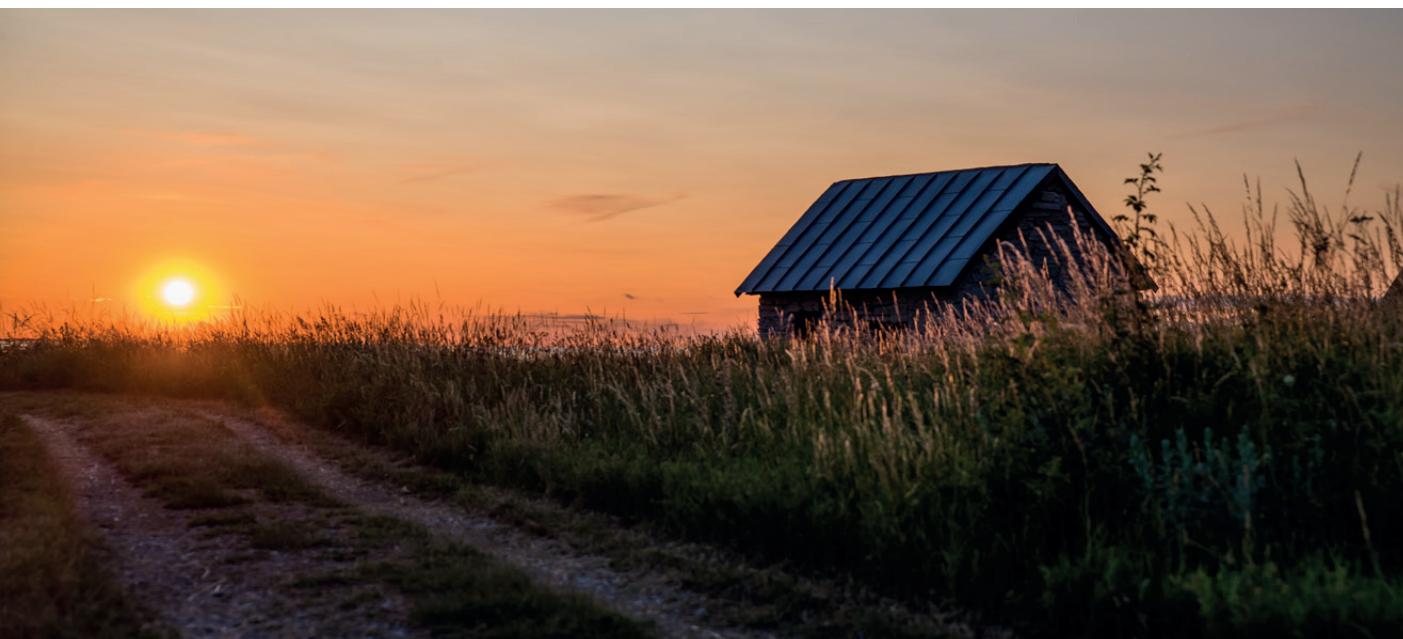
Planering och kompetenshöjande åtgärder kring krisberedskap, säkerhet, totalförsvar och säkerhetsskydd pågår

utifrån statliga överenskommelser och rekommendationer. Arbetet pågår också med försörjningsberedskap, lagerhållning och lokaler, kontinuitetshantering och risk- och sårbarhetsanalyser, liksom att stärka samverkan och ledning vid särskild händelse samt höjd beredskap och krig.

Under våren har en stor utbildningsinsats genomförts i säkerhetsskydd och säkerhetskultur för nyckelfunktioner vilket är ett viktigt arbete för att öka kunskapen och därmed öka medvetenheten i dessa frågor. Under våren har en nulägesanalys gällande hälso- och sjukvårdens kapacitet vid kris och krig påbörjats. Även en kartläggning av länssjukhusets flödesgång och kapacitet vid ett stort oväntat inflöde av patienter har initierats. Översyn och identifiering av nyckelfunktioner som ska ingå i krigsorganisationen har påbörjats.

Regionen kommer delta i nationella kris- och totalförsvarsövningar som traumavård, omhändertagande vid CBRN-händelse, katastrofmedicin och krisstöd samt hälso- och sjukvårdens roll i totalförsvaret. Syftet är att bibehålla och utveckla kompetens samt bidra till samhällets samlade förmågeutveckling. Arbetet med att bygga upp ett strukturerat och systematiskt säkerhetsarbete fortgår där övning och utbildning kommer vara viktigt inslag. Samverkan med Länsstyrelsen, Försvarsmakten, Socialstyrelsen via möten digitalt, fysiska träffar och övningar har skett löpande under våren.

Underlag för scenarioövningar är framtagen och innebär fem tänkbara scenarier som kan nyttjas i verksamheter för att öka kunskap, medvetenhet och identifiera brister som behöver åtgärdas för att stärka förmågan i olika händelser som kan inträffa. Underlaget kommer att testas på ett antal enheter innan konceptet breddas till övriga verksamheter ■



## Mål och mått | Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet

Mått	Målvärde 2023	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 1	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Andel tobaksfria elever i högstadiet (åk 7–9)	90 %	100 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	83 % (K 83 %, M 83 %)	86 % (K 88 %, M 84 %)	Folkvandvärden
Andel invånare i länet som använder tobak dagligen (ska vara lågt)	*	10 %	Undersökningen genomförs ej 2023	19 % (K 11 %, M 28 %)	19 % (K 10 %, M 29 %)	Hälsa på lika villkor
Andel invånare med fysisk aktivitet 150 min/vecka	*	80 %	Undersökningen genomförs ej 2023	68 % (K 69 %, M 67 %)	66 % (K 66 %, M 65 %)	Hälsa på lika villkor
Andel av befolkningen med fetma (BMI ≥ 30) (ska vara lågt)	*	10 %	Undersökningen genomförs ej 2023	18 % (K 17 %, M 18 %)	17 % (K 16 %, M 18 %)	Hälsa på lika villkor
Andel kariesfria 19-åringar	42 %	45 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	45 % (K 44 %, M 45 %)	41 % (K 39 %, M 42 %)	Folkvandvärden
Antal fallskador äldre (ska vara lågt)	50/1 000 inv. >80 år	45/1 000 inv. >80 år	Årlig rapportering	Resultatet för 2022 kommer under hösten 2023	51 (K 59/1000, M 41/1000)	Kolada Strategi för hälsa
Oplanerad återinskrivning inom 30 dagar (ska vara lågt)	17 %	15 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	17 %	18 %	Värden i siffror
Påverkbar slutenvård per 100 000 invånare i åldern 20 eller äldre (önskat värde lågt)	500/100 000 inv. >20 år	450/100 000 inv. >20 år	Årlig rapportering	Resultat ej tillgängliga	Resultat ej tillgängliga	Värden i siffror
Kontakt med primärvården samma dag	97 %	100 %	Rapporteras i samband med delårsuppföljningen efter augusti och årsredovisningen	92 %	93 %	Statistik från hälsoval
Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar	85 %	100 %	87 %	86 %	84 %	Väntetider.se
Tillgänglighet – 1177-samtal som besvaras inom 9 minuter	50 %	75 %	9 %	8 %	8 %	Primärvårdsförvaltningens statistik
Förstabetesök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar (somatik och psykiatri) - avser väntande	88 %	100 %	77 %	76 %	84 %	Väntetider.se
Operation/behandling inom 90 dagar i den specialiserade hälso- och sjukvården - avser väntande	81 %	100 %	72 %	69 %	66 %	Väntetider.se
Förstabetesök inom 30 dagar till barn- och ungdomspsykiatri - avser väntande	86 %	100 %	77 %	73 %	81 %	Väntetider.se
Fördjupad utredning/ behandling inom 30 dagar vid barn- och ungdomspsykiatri - avser väntande	72 %	100 %	22 %	25 %	34 %	Väntetider.se
Fast läkarkontakt i primärvården	85 %	85 %	71 %	72 %	74 %	Lisbeth (listningssystemet).



## Mål och mått | Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet

Mått	Målvärde 2023	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 1	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Andel digitala vårdmöten	5 %	15 %	0,5 %	0,7 %	1,3 %	Utdatarapport: Digitala vårdtjänster Öppen-vård (exklusive telefon-kontakter)
Relativ femårsöverlevnad vid cancersjukdom	61 %	65 %	Årlig rapportering	Resultat ej tillgängliga	57 % (2016–2020) (K 59 %, M 55 %)	Cancerregistret, Socialstyrelsen
Ålderstandard överlevnad i akut hjärtinfarkt tjugoåtta dagar, 20 år och äldre (definitionen har ändrats)	75 %	80 %	Årlig rapportering	Resultat ej tillgängliga	Resultat ej tillgängliga	Patientregistret och dödsorsaksregistret, Socialstyrelsen
Andel vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada (undvikbar skada) (ska vara lågt)	3 %	0 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Halvår 1, 9,5 % Halvår 2 5,2 %	Halvår 1, 7 % Halvår 2 5,8 %	Vården i siffror
Andel trycksår – sjukhusförvärvade (ska vara lågt)	1 %	0 %	Halvår 1, 3,2 % (K 2,9 %, M 3,6 %)	Ingen mätning halvår 1 med anledning av pandemin Halvår 2, 3,2 % (K 2,2 %, M 4 %)	Ingen mätning halvår 1 med anledning av pandemin Halvår 2, 1,9 % (1,9 K %, M 1,9 %)	Punktprevalensmätning två gånger per år

\* För de mått som resultatet presenteras vartannat år, målsätts inte måttet de år då resultat ej finns tillgängligt.

\* De mått som kan/är relevanta att följa utifrån jämställdhet kommer att följas upp i delår/årsredovisning könsuppdelat.

Medarbetare

En av Sveriges bästa  
arbetsplatser

# En av Sveriges bästa arbetsplatser

Region Kalmar län ska vara en attraktiv arbetsplats som erbjuder utvecklingsmöjligheter och delaktighet. Arbetsmiljön ska bidra till ett hälsofrämjande och hållbart arbetsliv för både chefer och medarbetare.

## Strategisk kompetensförsörjning

Arbetet med personal- och kompetensförsörjning pågår kontinuerligt inom regionen, bland annat genom aktivt och långsiktigt arbete med regionens arbetsgivarvarumärke, genom samverkan med utbildningsanordnare och genom att erbjuda kompetensutveckling till nuvarande medarbetare. Detta utifrån målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare för såväl befintliga som nya medarbetare. Region Kalmar läns kompetensförsörjningsanalys 2023–2025 har färdigställts och används nu som underlag i plan- och budgetarbetet.

## Samverkan med utbildningsanordnare

Samverkan med olika lärosäten är avgörande för rekryteringen av nyutbildade medarbetare inom flera yrkeskategorier. Sjuksköterskeutbildningen i mellersta och norra länsdelen fortsätter enligt samarbetsavtalet med Linnéuniversitetet, vilket gäller fram till 1 januari 2027. Ett samverkansarbete pågår också med Hälsohögskolan i Jönköping, i syfte att ge ytterligare möjligheter för utbildning av röntgensjuksköterskor. Arbetet har resulterat i att en lokal studiegrupp startas i länet till hösten.

En viktig del i samverkan med universiteten är den verksamhetsförlagda utbildningen (VFU). VFU behöver ske med god kvalitet och ett stort arbete inleds nu med Linnéuniversitetet för att utöka andelen VFU i sjuksköterskeutbildningen utifrån EU:s yrkeskvalifikationsdirektiv. Ett första idéseminarium med kommunerna inom länet har ägt rum, med fokus på att utveckla samverkan.

Den decentraliserade läkarutbildningen utvecklas som planerat, i samverkan med Linköpings universitet, till en sexårig legitimationsgrundande utbildning, vilket fördjupar samarbetet framåt med en stärkt akademisk utbildnings- och forskningsmiljö. Arbetet med ett förnyat avtal med läkarutbildningen i Linköping från 2024 har under årets första månader påbörjats. Behovet av röntgensjuksköterskor är stort framåt och tillsammans med regioner och lärosätena inom sydöstra sjukvårdsregionen startar nu distansutbildning från Kalmar för att säkerställa tillgång till röntgensjuksköterskeutbildning.

Möjligheten till uppdragsutbildning som komplement till ordinarie platser finns sedan en tid tillbaka. Det riktar in sig mot vissa svårrekryterade specialinområden och för närvarande går medel till några platser för sjuksköterskor inom anestesi och intensivvård samt tandhygienister.

Likabehandling och mångfald är i fokus i samhället i stort. Ett långsiktigt samarbete med Linnéuniversitetet gällande likabehandling pågår, där målet är att ge kunskap om vilka åtgärder som är effektiva för att främja mångfald i or-

ganisationen och i allmänhet. Utbildning för nya chefer samt chefer och skyddsombud/fackliga företrädare gällande diskriminering och organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) har tagits fram för att startas i höst.

## Minskat beroende av bemanningsbolag

Andelen inhyrd personal ska minskas långsiktigt och hållbart. Kostnaderna för bemanningsbolag utgjorde 6,1 procent av personalkostnaderna för perioden januari till april, vilket kan jämföras med 5,6 procent motsvarande period föregående år. Ökad produktion till följd av återgång till mer normal verksamhet, i kombination med hög sjukfrånvaro eller annan personalbrist är bidragande orsaker till utvecklingen. De vårdande förvaltningarna har fått i uppdrag att analysera och utforma en handlingsplan för minskat beroende av hyrbolag. Från den 1 oktober kommer inhyrd personal att minskas kraftigt vid länets sjukhus. Utfasningen kommer att ske stegvis och målet är att vara oberoende av inhyrd personal under 2024, det vill säga att kostnaderna för bemanningspersonal är mindre än två procent av personalkostnaderna. En särskild satsning som stimulerar till fortsatt utveckling i dygnet runt-verksamhet ska inkluderas i arbetet. Därför har en ersättning som riktar sig till veckoslutsarbete nu lanserats. Ersättningen motsvarar en satsning om drygt 30,0 mnkr på årsbasis

## Utveckla och behålla medarbetare

Att erbjuda utveckling och utbildning är av största vikt för att behålla befintliga medarbetare, liksom att som medarbetare få vara delaktig och bidra i arbetet med att forma sin arbetsplats.

Utvecklingen av karriärutvecklingsmodeller, med start inom vårdens yrken, pågår och kommer att utvecklas för flera yrken. Ett ramverk för karriärutvecklingsmodeller i Region Kalmar län har tagits fram och arbete pågår nu med att forma och införa yrkesspecifika modeller för psykologer, sjuksköterskor och biomedicinska analytiker.

Förutsättningar för att införa arbetsgivarfinansierad specialistutbildning för undersköterskor har utretts och kommer att implementeras utifrån behov. Ett arbete pågår med att bredda och se över förutsättningarna för specialistutbildning för undersköterskor inom radiologi och operation. Från och med 1 juli införs skyddad yrkestitel för undersköterskor, och planering inför denna förändring pågår. Samtidigt införs titeln omvårdnadsassistent för de som inte har den skyddade yrkestiteln. För sjuksköterskor, barnmorskor, specialistsjuksköterskor och biomedicinska analytiker fortsätter satsningen på arbetsgivarfinansierad utbildning. Från och med i år har en ökad satsning skett med tio fler utbildningsanställningar. Under våren har 40 utbildningsanställningar utannonserats, vilket resulterat i ett högt söktryck.

En ny lär- och kompetensplattform implementerades under första delen av året och beräknas vara klar vid halvårsskiftet. Plattformen utgör ett digitalt stöd för medarbetarsamtal och utbildningar. Implementering av stöd för digital introduktion och avslut av medarbetare har precis startat.

Erbjudande om heltid gäller i Region Kalmar län sedan 2016. Andelen medarbetare som har heltid som grundtjänst är 90 procent, jämfört med 89 procent vid samma period förra året.

Arbetet med en målinriktad och långsiktig lönebildning fortsätter. Utbetalning av årets löneöversyn för samtliga medarbetare, förutom medlemmar i Kommunal och Läkarförbundet kunde betalas ut under april månad. Region Kalmar län ser lönebildningen som viktig för kompetensförsörjningen och ska vara en medveten och jämställd lönebildning. Eventuella behov av insatser för att åtgärda osakliga löneskillnader sker genom årlig lönekartläggning och ska hanteras inom ramen för avsatta medel för löneöversynen.

Den 1 januari uppdaterades tjänstepensionsavtalet, vilket utgör en viktig del i det långsiktiga arbetet kring kompetensförsörjning. Det ger en förbättrad pensionsavsättning för regionens medarbetare och kommer att bidra i konkurrensen om arbetskraft.

## Attrahera och rekrytera medarbetare

Arbete sker kontinuerligt med att hitta nya plattformar för rekrytering och sätt att attrahera nya medarbetare. Praktikplatser och olika prova-på-aktiviteter erbjuds till länets skolor och ungdomar för att skapa relationer och ge en bild av Region Kalmar län som arbetsplats. Ambitionen är att som länets största arbetsgivare, synas på olika utbildningsnivåer över hela länet. Exempel på aktiviteter som genomförts hittills i år är:

- Upplevelseverkstad i Kalmar och Oskarshamn med 690 elever i årskurs 8
- Prao
- Deltagande i framtidsmässor och yrkesmässor på gymnasieskolor i länet
- Deltagande på arbetsmarknadsdagar på Linneuniversitetet, Linköpings universitet och Umeå universitet

Regionen fortsätter även att ta emot ett stort antal gymnasie- och komvuxelever från vård- och omsorgsutbildning. Behovet av praktikplatser har ökat bland annat på grund av förändringar i kursplanen, vilket medför att fler elever behöver praktik inom regionens olika verksamheter.

Arbetet med att rekrytera och validera utbildade medarbetare med utländsk bakgrund fortsätter och hittills i år har cirka 15 personer rekryterats till vårdens yrken. Regionens erbjuder utomlandsutbildade utbildning i svenska via folkhögskolorna, kombinerat med praktik i verksamheten, som ett led i att snabba på processen till svensk legitimation. Samarbetet med det europeiska rekryterings- och matchningsförmedlingen Eures är etablerat och syftar till att rekrytera sjukvårdspersonal med utbildning från EU. Pro-

cessen kring utlandsrekrytering utan för EU är komplicerad och ett avtal med Handelskammaren Mälardalen har därför slutits för en smidigare hantering av Migrationsverkets regler.

Vissa spetskompetenser inom det medicinska området är svåra att rekrytera till en enskild region. Samrekrytering inom sydöstra sjukvårdsregionen håller därför på att utvecklas och en nätverksträff har genomförts under året i syfte att utbyta erfarenheter och prioritera bland gemensamma aktiviteter.

Det strategiska och långsiktiga arbetet med att stärka och utveckla arbetsgivarvarumärket fortsätter. Strategin är att stärka arbetsgivarvarumärket inifrån och ut, vilket sker genom att lyfta goda exempel som visar att medarbetare har ett utvecklande, tryggt och meningsfullt arbete. Regionens sommarjobbskampanj har i år breddats till fler sociala medier, vilket har gett ett bra resultat. Sommarvikarier till drygt 250 tjänster inom vården och drygt 150 tjänster inom övriga områden har kunnat rekryteras.

Det totala antalet medarbetare med tidsbegränsade- och tillsvidareanställningar i Region Kalmar län är 7 781 i april 2023

## En god arbetsmiljö

Den årliga sammanställningen av regionens systematiska arbetsmiljöarbete, tillsammans med hälsobokslutet, vittnar om att arbetsmiljöarbetet är i ständigt fokus. Arbetsmiljöarbetet lägger grunden för medarbetarnas trivsel och hälsa, liksom för attraktiviteten som arbetsgivare. Regionens chefer och ledare har stor påverkan på arbetsmiljön och kunskapshöjande insatser för såväl chefer som medarbetare och skyddsombud prioriteras och tillgängliggörs. Arbetet med att utveckla en säkerhetskultur fortsätter genom att chefer och medarbetare tillsammans arbetar förebyggande. Att aktivt förebygga ohälsa på arbetsplatserna förutsätter ett arbete med att identifiera och kartlägga risker. En god tillbudsrapportering ger en bild av behovet av förebyggande arbete, vilket på sikt kan minska skador på arbetsplatserna.

Medarbetarnas hälsa är viktig för långtidsfriska arbetsplatser. Samverkan mellan arbetstagare och arbetsgivare ska utgöra en naturlig del i vardagen för att skapa en bra och välfungerande arbetsplats, med goda möjligheter till återhämtning. Regionen och Försäkringskassan samverkar för att bygga en långsiktig och fortsatt god dialog och tillsammans arbeta för att minska sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaron för årets fyra första månader blev 6,5 procent, vilket är en minskning med 1,1 procentenheter jämfört med samma period förra året. För kvinnor är sjukfrånvaron 7,2 procent och för män 4,3 procent. Sjukfrånvaron för både kvinnor och män minskar jämfört med samma period förra året, vilket troligtvis beror på att pandemin fortfarande påverkade sjukfrånvaron förra året.

Långtidssjukfrånvaron i Region Kalmar län utgör tre procent och ett djupare arbete har påbörjats kring förebyggande insatser och med nuvarande rehabiliteringsprocess.

Kvinnors sjukfrånvaro är ungefär dubbelt så hög som männens. Fortsatt fokus på detta hålls genom arbete med rehabiliteringsprocessen och genom att kunskap om skillnader i män och kvinnors sjukfrånvaro vävs in i regionens arbetsmiljöutbildningar.

Regionens företagshälsovård, Arbetsmiljö och hälsa, har fortsatt att utveckla verksamheten enligt det nya uppdraget. I dialog inventeras behovet av företagshälsovård och utifrån resultatet utveckla tjänster och uppdrag. Fokus ligger på att utöka insatserna inom det hälsofrämjande och förbyggande arbetet för att bidra till regionens mål om en av Sveriges bästa arbetsplatser. Region Kalmar läns 350 hälsoinspiratörer är delaktiga i arbetet med att stärka det friska och hälsofrämjande arbetet tillsammans med arbetsplatsernas chefer. Friskvårdsbidrag samt möjlighet att hyra cykel som förmån bidrar också till att skapa förutsättningar för en hälsosam livsstil.

## Tydligt chefskap och utvecklande ledarskap

Regionens chef- och ledarskapsstrategi utgör utgångspunkten för det arbete som pågår med framtidens chef- och ledarskap. Ambitionen är att skapa ökad tydlighet kring mål och effekt för chef- och ledarskapet, liksom förväntningar kopplade till rollen och uppdraget. Utifrån ambitionen om ett tydligt chefskap har ett förbättringsarbete med Gröna kortet genomförts och resulterat i att Gröna kortet ersätts med ett sammanhållet chefsprogram för nya chefer. En regionövergripande chefsintroduktion införs också i höst för att ge nya chefer en bra start i regionen. Regionens traineeprogram utgör en viktig del i regionens

chefsforesörjning. För att möta framtida behov av nya chefer pågår ett arbete med att se över innehållet i traineeprogrammet, liksom att förfinas kravprofilen för deltagarna.

Under årets första månader har en kursomgång i Utvecklande ledarskap (UL) genomförts för nya chefer. UL-utbildningen har i år förstärkts med en repetitionsdag som ges ett år efter avslutad grundkurs, för att ge ytterligare stöd till cheferna att tillämpa ett utvecklande ledarskap. Vid repetitionsdagen genomför cheferna på nytt en webbenkät för att få återkoppling från medarbetarna kring hur deras ledarskap uppfattas. Under året har även en kurs i indirekt ledarskap genomförts, liksom ett tiotal lagutvecklingar.

I mars genomfördes regionens årliga chefsdagar på temat "Att leda in i framtiden" med inslag av både externa och interna föreläsare. Totalt deltog 344 chefer och traineedeltagare från hela länet.

För att ge förutsättningar för ett hållbart chef- och ledarskap är det av vikt att fortsätta följa och analysera utvecklingen av antalet medarbetare per chef. För att regionen ska ha friska arbetsplatser behöver cheferna ges utrymme att ta ansvar för sina medarbetare, skapa delaktighet och trivsel. Det är därför viktigt att i varje verksamhet planera för och beakta hur riktvärdet om högst 35 medarbetare per chef, med inriktningen att minska antalet till 25 kan uppnås. Antalet ska utgå från förutsättningar i varje verksamhet och följas upp kontinuerligt ■

### Mål och mått | En av Sveriges bästa arbetsplatser

Mått	Målvärde 2023	Långsiktig målvärde	Utfall Tertiäl 1	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Andel medarbetare som i medarbetarenkäten uttrycker stolthet över att arbeta i Region i Kalmar län	73 (indexvärde)	75 (indexvärde)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Ingen mätning 2022	72 (K 73, M 71)	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Sjukfrånvaron inom Region Kalmar läns alla verksamheter	5 %	4 %	6,5 % (K 7,2 % M 4,3 %)	6,5 % (K 7,2 % M 4,4 %)	5,9 % (K 6,5 %, M 3,7 %)	Region Kalmar läns personal- och löneadministrativa system
Hållbart medarbetarengagemang (HME)- Motivation, ledarskap och styrning	80 (indexvärde)	83 indexvärde)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Ingen mätning 2022	79 (K 79, M 79)	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Hållbart säkerhetsengagemang (HSE)	77 (indexvärde)	80 indexvärde)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Ingen mätning 2022	76 (K 75, M 76)	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Kostnader för bemanningsbolag i förhållande till personalkostnader	5,5 %	2 %	6,1 %	6,2 %	6,1 %	Sveriges kommuner och regioner (SKR)

\* För de mått som resultatet presenteras vartannat år, målsätts inte måttet de år då resultat ej finns tillgängligt.

\* De mått som kan/är relevanta att följa utifrån jämställdhet kommer att följas upp i delår/årsredovisning konsuppladet.



Ekonomi

# God ekonomisk hushållning

# God ekonomisk hushållning

Region Kalmar län ska genom ständiga förbättringar och kostnadseffektiva lösningar hushålla med tillgängliga resurser för att skapa och behålla en stark ekonomi som ger handlingsfrihet.

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

God ekonomisk hushållning innebär att Region Kalmar län ska ha goda resultat både ur ett verksamhetsperspektiv och ur ett finansiellt perspektiv. För att säkra en hållbar ekonomi krävs ändamålsenliga och kostnadseffektiva verksamheter, hushållning med tillgängliga resurser och en framförhållning i ekonomin. En del i det ekonomiska ansvaret är att säkra en god ekonomi på lång sikt då utgångspunkten är att varje generation ska klara kostnaderna för det den beslutar om och konsumerar. Nya satsningar och investeringar i verksamheten ska därför ske med långsiktig stabilitet i fokus. Framtiden innehåller nya möjligheter där en cirkulär ekonomi skapar ekonomisk utveckling genom innovationer och nytänkande.

För att Region Kalmar län ska kunna hantera konjunktursvängningar och ha en stark handlingsfrihet är det viktigt att bygga upp reserver i form av eget kapital vilket kräver ett positivt resultat över tid. Det ekonomiska resultatet ska också vara tillräckligt stort för att klara pensionsutbetalningar, investeringar och kompetensförsörjning i framtiden.

För att säkra god hushållning ur ett finansiellt perspektiv ska följande finansiella mål nås.

- Resultatet ska respektive år uppgå till minst två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning
- Investeringarna ska finansieras utan extern upplåning

I regionplanen beslutades om ett negativt resultat på 152,8 mnkr, där motsvarande medel ska disponeras ur resultatutjämningsreserven för att nå ett nollresultat. Det kommer att vara stora ekonomiska utmaningar de kommande åren, där effekterna av inflationen och ökade pensionskostnader kommer att vara extra kännbara. Regionen gör med anledning av det kortsiktigt ett avsteg från det långsiktiga överskotts målet om två procent, för att mildra effekten av det extraordinära läget. Den ekonomiska utmaningen behöver också mötas av konkreta åtgärder för att regionens kostnadsutveckling inte ska påverka målet om en god ekonomisk hushållning på långre sikt.

Helårsresultatet i prognosen beräknas till -398,8 mnkr, med en negativ budgetavvikelse på 246,0 mnkr vilket innebär att det finansiella resultatmålet inte nås. Orsaken är främst ökade pensionskostnader, även om viss ökning är förväntad, samt ökade kostnader på grund av prisökningar inom olika områden. Den främsta anledningen till budgetavvikelsen är ökade kostnader för köpt vård, inhyrd personal samt generella kostnadsökningar. Förvaltningarna beräknar ett underskott mot budget på 431,3 mnkr medan gemen-

samma poster för pensioner, skatter och finansnetto lämnar ett överskott mot budget med 185,3 mnkr.

Balanskravsresultatet i prognosen är negativt med 243,7 mnkr. I balanskravsutredningen minskar realiserade vinster i placerade pensionsmedel resultatet med 100,8 mnkr och användning av medel från resultatutjämningsreserv ökar resultatet med 255,9 mnkr.

Region Kalmar län finansierar sina investeringar med egna medel utan extern upplåning. Kassaflödet för första tertiet är positivt med 81,6 mnkr. Helårsprognosens kassaflöde är negativt med 192,4 mnkr. Likviditeten beräknas vid årets slut att uppgå till 1 098,4 mnkr med en kassalikviditet på 103,8 procent.

## Händelser av väsentlig betydelse

Efter flera år med pandemi påverkas regionens verksamheter nu i stället av den ekonomiska utveckling som sker i Sverige och omvärlden med en hög inflation och ökade priser. Utvecklingen går från ett 2022 med högkonjunktur och starka ekonomiska resultat i sektorn, till ett par kommande år präglade av lågkonjunktur och hög inflation. 17 av landets 21 regioner budgeterar med underskott i sina verksamheter under 2023. Försvagningen kommer främst från kraftigt ökade kostnader för pensioner och stora prisökningar inom välfärdens verksamheter.

I Region Kalmar län pågår ett intensivt arbete med att dels få budgetar i balans, dels att hitta besparingar på längre sikt. En del åtgärder kan göras utan några större konsekvenser, medan andra kommer att påverka organisationen mer. Generella effektiviseringsåtgärder är något som ständigt pågår inom varje verksamhet med fokus på restriktivitet och att hålla tillbaka kostnadsutvecklingen. Detta inkluderar både kortsiktiga åtgärder som får effekt under året samtidigt som ett mer långsiktigt arbete initierats i början av det här året.

Från den 1 oktober kommer inhyrd personal att minskas kraftigt vid länets tre sjukhus. Utfasningen kommer att ske stegvis och målet är att vara oberoende av inhyrd personal under 2024, det vill säga att kostnaderna för bemanningspersonal är mindre än två procent av personalkostnaderna.

Skatteunderlaget fortsätter att öka men dessa intäkter kommer att urholkas av de ännu högre prisökningarna. Oron på de finansiella marknaderna kommer att innebära större svängningar i regionens placerade pensionsmedel vilket också kommer att påverka resultatutvecklingen under året.

Från och med den 1 januari 2023 uppdaterades tjänstepensionsavtalet. Den avgiftsbestämda pensionen ökar då avgiften blir 1,5 procentenheter högre i det nya avtalet. In-tjänandet av förmånsbestämd del kommer att minska framåt

då en del av nytt intjänande i stället kommer att ske i avgiftsbestämda pensionen. Det nya avtalets ökade kostnader svarar dock enbart för en liten del av kostnadsökningarna för året, då effekter av den höga inflationen och därmed ökade värdesäkringar dominerar.

## Omvärldsanalys

Sveriges kommuner och regioner (SKR) sammanfattar i sin senaste rapport från den 27 april aktuell samhällsekonomi samt övrig ekonomisk information avsedd för regioner och kommuner.

Fortsatt hög inflation präglar världsekonomin och Sverige i år och nästa år. Inflationen ser ut att ha passerat toppen i flertalet länder inklusive Sverige men beräknas inte komma ned till centralbankernas inflationsmål förrän tidigast i slutet av 2023. Svensk KPI-inflation för helåret 2023 beräknas till 7,6 procent och blir högre än i flertalet andra OECD-länder. Hushållen i Sverige har förhållandevis höga bostadslån tillsammans med en hög andel lån med kort räntebindning. Det ger en större ränteeffekt jämfört med andra länder. Även försvagningen av den svenska kronan bidrar till högre inflation i Sverige. SKR gör bedömningen att Riksbanken kommer att höja styrräntan ytterligare en gång under året till 3,75 procent.

Den höga inflationen och de snabba räntehöjningarna bidrog till att bromsa efterfrågan i ekonomin i höstas. Efter en period av återhämtning efter pandemin går ekonomin in i en lågkonjunktur i år. BNP minskar med 1,0 procent i år då både hushållens konsumtion och investeringarna i ekonomin faller. Hushållen drabbas av de snabba prisökningarna och den offentliga konsumtionen utvecklas svagt och landar på nolltillväxt i år. Främst är det hushållens konsumtion och investeringarna som är räntekänsliga och bidrar till konjunkturbedgången. Den höga inflationen urholkar reallönerna och den reala disponibla inkomsten minskar i år. Bostadspriserna och nybyggnationen minskade i slutet av förra året, och i år beräknas bostadsinvesteringarna minska med nästan 20 procent.

Arbetslösheten bedöms öka till 8,1 procent. Företagen, kommuner och regioner behöver göra avvägningar mellan att anpassa sig till den svaga ekonomin på kortare sikt och den mer strukturella kompetensbristen. Det är stora kostnader involverade i rekryteringsprocesser, om arbetskraften ens går att hitta. Det finns därmed en stark motståndskraft på arbetsmarknaden som bidrar till att konjunkturbedgången inte blir värre. Det här gör också att skatteunderlaget i nominella termer utvecklas relativt väl. Skatteintäkterna ökar nominellt med 4,3 procent under 2023. Realt sett sker en urholkning av skatteunderlaget.

## Verksamhetens resultat

Efter flera år med pandemi och stor påverkan på regionens verksamheter påverkas verksamheterna nu av den ekonomiska utveckling som skett i Sverige och omvärlden med en hög inflation och ökade priser.

Med anledning av det ekonomiska läget har regionstyrelsen fattat beslut att nämnder och förvaltningar som uppvisar underskott i prognosen ska vidta åtgärder för att anpassa kostnadsnivån till tilldelade ekonomiska ramar. Generella effektiviseringsåtgärder är något som ständigt pågår inom varje verksamhet med fokus på restriktivitet och att hålla tillbaka kostnadsutvecklingen. Detta inkluderar både kortsiktiga åtgärder som får effekt under året samtidigt som ett mer långsiktigt arbete initieras. Exempel på åtgärder är att minska kostnader för resor, utbildning och konferenser. Det är även viktigt att inte nya projekt startas upp innan en nyttoanalys är genomförd. Arbetet med oberoende av bemanningsföretag pågår tillsammans med att minska kostnader för konsulter.

Det har också beslutats att uppdra åt samtliga nämnder och förvaltningar att redovisa utökade åtgärder motsvarande 200,0 mnkr för helheten, för att säkra en god ekonomisk hållning på längre sikt.

Dessa åtgärder ska inriktas på att få full effekt senast 2025. Arbetet kommer att ta sin utgång i regionens långsiktiga målsättningar, vision, värdegrund och strategi. Åtgärderna ska vara hållbara över tid och omfatta samtliga verksamheter.

I tabellen redovisas förvaltningarnas prognostiserade budgetavvikelse.

BUDGETAVVIKELSE I MNKR	Prognos efter april 2023	
	2022	
<b>Regionstyrelsen som driftsnämnd:</b>		
Hälso- och sjukvårdsförvaltningen	-340,7	-353,3
Primärvårdsförvaltningen	-4,5	-35,9
Psykiatrförvaltningen	-0,5	-4,4
Folktandvården	-0,4	0,0
IT-förvaltningen	4,3	4,5
Regionservice	-5,5	-1,5
Centraladministrerad verksamhet	86,0	23,9
Regionrevisionen	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>-261,2</b>	<b>-366,5</b>
<b>Regionala utvecklingsnämnden</b>		
Regional utvecklingsförvaltning	6,0	3,6
<b>Summa</b>	<b>6,0</b>	<b>3,6</b>
<b>Kollektivtrafiknämnden</b>		
Kalmar länstrafik	-94,6	-68,4
<b>Summa</b>	<b>-94,6</b>	<b>-68,4</b>
<b>Summa nämnder</b>	<b>-349,8</b>	<b>-431,3</b>
Finansiering	352,8	185,3
<b>Total</b>	<b>3,0</b>	<b>-246,0</b>

## Verksamheterna inom regionstyrelsen, tillika regionstyrelsens verksamhetsberättelse

Regionstyrelsens verksamhetsberättelse efter april är inkluderad under rubriken *Verksamheterna inom regionstyrelsens förvaltning*.

### Hälso- och sjukvårdsförvaltningen

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott på 353,3 mnkr för verksamhetsåret 2023, vilket är 12,6 mnkr sämre än bokslutet 2022. En orsak är minskade intäkter från statsbidrag och såld vård. Prognosen är osäker och förutsätter att besparingsåtgärder som initierats ger effekt under året. Att minska nyttjandet av bemanningsbolag, se över läkemedelsanvändning och sortimentsstyrning är några områden där arbete pågår. Men det är även fokus på återhållsamhet kring kurser och konferenser och en allmän kostnadsrestriktivitet.

Nettokostnadsutvecklingen till och med april uppgår till 5,5 procent vilket bland annat beror på att kostnaderna för köpt vård och läkemedel har ökat. En anledning till att den köpta vården ökar är arbetet med att säkra tillgängligheten efter pandemin. Den största kostnadsökningen inom läkemedel återfinns inom läkemedel mot hepatit C samt på läkemedel utom förmån.

Efter pandemin är nu verksamheten i stort åter till det normala, vilket innebär en lägre sjukfrånvaro samt en ökad produktion. Bland annat ökar antalet öppenvårdsbesök med 6 procent och antalet operationer med 8 procent i jämförelse mot föregående år. Antalet vårdtillfällen och vårddagar ligger på samma nivå.

Covid-19 är numera en del i den ordinarie verksamheten och länets sjukhus har utarbetade rutiner för att kunna



vårda patienter med covid-19 samtidigt med andra patienter och har beredskap om smittan åter skulle få stor påverkan på vården.

I arbetet för kostnadseffektiv verksamhet ligger fokus på att bland annat samordna sjukhusens resurser, verksamhetsutveckling kring digital omställning och anpassning till nära vård samt resurseffektiv personalplanering i syfte att minska nyttjande av bemanningsbolag.

### Primärvårdsförvaltningen

#### Hälsoval

Verksamheten inom Hälsoval prognostiserar ett negativt ekonomiskt resultat motsvarande 37,6 mnkr. Det prognostiserade resultatet är därmed 29,3 mnkr sämre än i bokslutet 2022. Skillnaden beror på att pandemirelaterade intäkter för bland annat vaccinationer nu väntas minska, höga läkemedelskostnader samt en hög kostnadsutveckling. Justerat för sista handsansvar prognostiseras ett nollresultat. Ett omarbetat ersättningsystem träder i kraft 1 juli 2023 och i prognosen har intäkterna för helåret beräknats utifrån nuvarande system.

Kostnaderna avseende hyrläkare är den främsta orsaken till obalansen inom hälsovalsekonomi och ökar med 2,0 mnkr jämfört mot föregående år. Ökningen är en direkt följd av att volym och kostnader för egna specialister beräknas minska. Positivt är dock att antalet läkare inom icke specialister och ST-läkare bedöms öka. Kostnaden för sjuksköterskor väntas minska under året i takt med att uppdraget avseende vaccinationer minskar i omfattning.

Arbetet med etablering av nya arbetssätt inom ramen för omställning till god och nära vård samt digitalisering är något som i nuläget kan innebära ökade kostnader, men som är framgångsfaktorer för en fortsatt ekonomi i balans. Andra framgångsfaktorer är minskat beroende av bemanningsbolag och övrig processutveckling. Det råder även restriktivitet och starkt fokus på efterlevnad av regler och riktlinjer kring bland annat intern representation, resor, kurser och konferenser.

#### Övrig verksamhet

Inom förvaltningens övriga verksamhet prognostiseras den positiva budgetavvikelsen till 1,7 mnkr, vilket är en marginell försämring jämfört med bokslut 2022. Samtliga verksamheter beräknas redovisa positiva budgetavvikelser. Barn- och ungdomshälsa samt Psykisk hälsa kommer planenligt att utöka sina verksamheter under 2023. Exempel på arbete för en fortsatt ekonomi i balans är införandet av 1177 direkt och etablering av digital mottagning för unga vuxna.

### Psykiatriförvaltningen

Förvaltningen prognostiserar för helåret ett underskott mot budget på 4,4 mnkr som bland annat beror på barn- och ungdomspsykiatriens arbete med neuropsykiatriska utredningar. För att korta köerna och öka tillgängligheten finns ett behov av inhyrd personal, främst psykologer samt ett behov av att köpa vård utanför regionen.

Intäkterna är svåra att bedöma då antalet utomlänspatienter samt vårdtider varierar stort. Under årets första fyra månader är intäkterna något lägre jämfört med samma period föregående år.

Det finns även ett behov av att placera patienter inom rättspsykiatrisk vård hos andra regioner. Psykiatriförvaltningen kommer fortsätta att jobba aktivt med att minska antalet utplacerade patienter i andra regioner för att minska kostnaderna för den köpta vården.

Behovet av inhyrd personal har kvarstått under våren även om bemanningen av läkare har förbättrats något i delar av verksamheten. Kostnaderna för egen personal bedöms bli något högre jämfört med föregående år då aktivt rekryteringsarbete sker med målsättningen att minska bemanningskostnaderna.

Kostnaden för läkemedel bedöms öka något, vilket delvis beror på en prisuppgång på vissa läkemedel. Arbete kommer att fortgå utifrån fastställd läkemedelsplan.

### Folktandvården

Folktandvårdens helårsbedömning efter april är en budget i balans, vilket bland annat beror på ökade intäkter, färre vakanser och lägre sjukfrånvaro.

Intäkterna ökar dels på grund av en ny ersättningsmodell för barntandvården, dels på grund av höjda avgifter inom vuxentandvården. Barn- och akuttandvård prioriteras vilket efter pandemin fortfarande påverkar intäkterna för vuxentandvården. Tillgängligheten för vuxentandvården behöver fortsatt öka. Första tertiet belastas av extra kostnader beroende på extra helginsatser för att öka tillgängligheten.

Antal besök till och med april minskar med 4 500 som en direkt följd av vakanser gällande tandhygienister. Besök hos tandläkare ökar däremot något.

Folktandvården kommer under året att ha fokus på kostnadsutvecklingen och en översyn av tänkta aktiviteter har gjorts för att prioritera vad som ska fortgå och vad som kan skjutas på framtiden. I planen finns att öka avtalstroheten samt att analysera och följa upp samtliga kliniker månadsvis. Ökade restriktioner gäller för kurser, konferenser och interna utbildningar.

Ett arbete har även påbörjats för att säkra effektiva patientflöden.

### IT förvaltningen

Förvaltningen prognostiserar ett budgetöverskott motsvarande 4,5 mnkr. Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budget på grund av vakanta tjänster där rekrytering skjutits på framtiden. Prognosen innehåller även de besparingsåtgärder som initierats och förväntas ge effekt under året.

Kostnaderna är högre än budgeterat vilket i huvudsak beror på dyrare och mer komplexa säkerhetslösningar, samt en ökad digitalisering och nyttjande av digitala tjänster. Kostnaderna påverkas även av att flera tjänster är vakanta vilket innebär att resurser i vissa fall behöver köpas in. Detta innebär att kostnaderna för inhyrda konsulter, i huvudsak pro-



jektledare, ökar. I och med det ekonomiska läget kommer en restriktivare hållning dock att medföra lägre kostnader.

För att göra besparingar enligt målet om en procent vidtas ett flertal åtgärder, framför allt ett arbete med att säkerställa en kostnadseffektiv livscykelhantering av exempelvis mjukvarulicenser, IT-avtal, hårdvara avseende klienter samt server- och lagringsutrustning. En kontinuerlig översyn av avtal säkerställer och fortsätter att förbättra avtalstroheten. Arbetet för att få en kostnadseffektiv verksamhet omfattar också vidareutveckling av processer och arbets sätt genom att automatisera repetitiva manuella arbetsuppgifter för att frigöra kapacitet

### Regionservice

Förvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott på 1,5 mnkr, vilket är en förbättring med 4,0 mnkr jämfört med föregående år. Förbättringen beror bland annat på kostnadsbesparande åtgärder och ökade intäkter.

Förvaltningen har fortsatt kostnader till följd av covid-19, i form av avtal som tecknades under pandemin och som ännu inte har löpt ut. Kostnaderna är dock på en betydligt lägre nivå jämfört med föregående år. Ökade priser till följd av den samhällsekonomiska utvecklingen påverkar också kostnaderna, främst inom områdena för byggnation, energi, sjukvårdsmaterial och livsmedel.

Intäkterna beräknas bli bättre jämfört med budget och det beror bland annat på ökade intäkter från vindkraftverk, parkering, försäljning av bilar samt volymökningar inom olika områden.

I arbetet för en kostnadseffektiv verksamhet ingår bland annat samverkan inom kostverksamheten samt arbete för minskad sjukfrånvaro och avtalsförhandlingar. Vid rekryteringsbehov finns en fastställd rutin med behovsanalys som ska pröva och utmana behovet samt se över möjligheten till samverkan och effektivisering.

### Centraladministrerad verksamhet

Centraladministrerad verksamhet prognostiserar ett budgetöverskott uppgående till 23,9 mnkr. I centraladministrerad verksamhet ingår anslag för Regiondirektörens stab, Förtroendevalda, Beställd vård samt Övrig centralt administrerad verksamhet.

*Regiondirektörens stab* prognostiserar ett överskott mot budget på 17,0 mnkr. Överskottet består bland annat av ej tillsatta tjänster, men också projektmedel och anslag för forskning, samt läkarutbildning.

*Förtroendevalda* prognostiserar ett överskott mot budget på 1,8 mnkr, vilket främst beror på att kostnader för möten, resor, kurser och konferenser är lägre än budget.

*Övrig verksamhet* prognostiserar ett budgetunderskott uppgående till 9,1 mnkr. Främsta orsaken är kostnadsökning för centralt finansierade läkemedel.

*Verksamheterna inom beställd vård*, där bland annat Hälsoval och Vårdval Tandvård ingår prognostiserar för året ett överskott mot budget motsvarande 14,1 mnkr.

Hälsoval prognostiserar ett budgetöverskott motsva-

rande 6 mnkr. Detta beror främst på att hälsosamtal 40, 50, 60-år inte har kommit i gång ännu. Det finns en osäkerhet i prognosen då en ny ersättningsmodell kommer att införas från och med 1 juli i år.

För privata specialister har nya avtal tecknats varför föregående års budgetöverskott nu minskar och bedömningen är en budget i balans.

Vårdval Tandvård och det särskilda tandvårdsstödet prognostiserar ett överskott mot budget motsvarande 2,0 mnkr för 2023. Ersättningsmodellen för barn- och ungdomständer ändrades från och med 2023. I stället för indragen ersättning för avtalsparterna så differentieras ersättningen ytterligare via det nya måttet följsamhet till revisionsintervallen. Vad gäller det särskilda tandvårdsstödet så har kostnaderna ökat i jämförelse med föregående år och ligger nu i linje med budgeterade medel.

Vårdval psykisk hälsa prognostiserar ett överskott mot budget på 6,1 mnkr, vilket beror på att kostnaden för besöksersättningarna fortfarande inte blivit så hög som beräknat samt fler intäkter än beräknat. De nya ersättningar som tillkom 2022 nyttjas inte fullt ut ännu.

## Regional utvecklingsnämnd

Prognostiserat budgetöverskott i nämnden uppgår till 3,6 mnkr. Överskottet återfinns främst inom regional utveckling.

Prognosen för att uppnå tilldelade deltagarveckor på folkhögskolorna ser bra ut, men varierar mellan skolorna. Två av skolorna kommer minska sin verksamhet då de extra deltagarveckor som var möjliga att utnyttja förra året inte längre finns kvar. För de båda andra skolorna är situationen den omvända, och satsning görs för att fylla ordinarie deltagarveckor. Beläggningen på skolornas internat har sedan höstterminen 2021 varit god, och det ser positivt ut även i år. För konferensverksamheten görs riktade insatser för att öka antalet interna konferenser som förläggs på folkhögskolorna. Satsningen ser ut att ge resultat då bokningsläget för konferenser förbättrats.

Enligt beslut i regionala utvecklingsnämnden fördelas totalt 95,9 mnkr av regionala och statliga kulturmedel. Bidrag för första halvåret har betalats ut. Av budgeterat anslag för stöd till civilsamhället på 24,5 mnkr har hittills 11,1 mnkr betalats ut.

Den nya programperioden är i full gång och intresset från länets aktörer är stort för i synnerhet europeiska regionalfonden. Arbetet fortsätter med att tillsammans med länets kommuner ta fram en struktur för att skapa förutsättningar för nya företagsetableringar i länet. Inför 2023 beviljades medel från EU till projektet Health Data Sweden, en europeisk digital innovationshub, där Region Kalmar läns eHealth Arena ansvarar för en del i projektet.

Årets avsättning till robusta strukturer på 7,0 mnkr förväntas användas i sin helhet och hittills har 2,9 mnkr betalats ut. Enligt tidigare beslut har 1,3 mnkr gått till förstärkning av det regionala utvecklingsarbetet med besöksnäringen. Nya överenskommelser har tecknats med IUC Kalmar län, Coom-

panion Kalmar län och Ung företagsamhet Kalmar län gällande verksamhetsbidrag på totalt 3,1 mnkr per år 2023–2025, där halva årets anslag hittills är utbetalt. Inom anslaget för robusta strukturer är 2,0 mnkr reserverade för satsning på regional inkubator.

Arbetet för en kostnadseffektiv verksamhet pågår och restriktivitet gäller avseende resor, kurser och konferenser. Det arbete som påbörjades 2022 gällande avtalstrohet gentemot upphandlade leverantörer fortgår tillsammans med upphandlingsenheten. Vid varje tillfälle en tjänst blir vakant görs en värdering av möjligheten till effektivisering. Förutsättningar för att lösa uppgifterna med befintlig personal undersöks liksom samarbete eller samordning med andra enheter.

## Kollektivtrafiknämnd

Underskottet för nämnden för helåret prognostiseras till 68,4 mnkr, vilket är 26,2 mnkr bättre än föregående år. Underskottet beror främst på trafikavtalens kostnadsutveckling där bland annat drivmedel och räntor avseende fordon ingår.

Förbättringen mot föregående år förklaras av beslutade effektiviseringar samt uppgörelse om skadestånd från tågleverantörer. Effektiviseringsåtgärder kommer att göras i tågtrafiken på Tjustbanan samt i viss busstrafik inom Kalmar län.

I prognosen är inte hänsyn tagen till effekterna av borttagen skattereduktion för biogas som trätt i kraft i början på mars i år. Diskussioner förs för att på ett likartat sätt lösa detta för den del av Sveriges kollektivtrafik som använder biogas som drivmedel, men i nuläget finns inga beslut tagna.

Biljettintäkterna för den allmänna kollektivtrafiken har återgått till en nivå som motsvarar 2019 års nivå, men bedöms tillsammans med skolbiljetter bli lägre än budget. Tillköpen från kommunerna kommer att ge högre intäkter, varför totala budgetavvikelsen för intäkter prognostiseras till -2,2 mnkr.

På kostnadssidan är den största posten kostnadsutvecklingen för trafikavtalen och helårsprognosen bedöms överstiga budget med 66,0 mnkr.

Den ackumulerade självfinansieringsgraden för allmän kollektivtrafik efter april uppgår till 49,0 procent och för den särskilda kollektivtrafiken till 22,5 procent.

## Finansiell analys

Syftet med den finansiella analysen är att beskriva den finansiella styrkan och klargöra om Region Kalmar län, ur finansiell synvinkel, har en god ekonomisk hushållning. Den finansiella

analysen bygger på fyra viktiga aspekter: det finansiella resultatet, kapacitetsutveckling, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Mer information om siffror och tabeller som hänvisas till i nedanstående analys finns under rubriken Finansiella rapporter.

## Resultat och kapacitet

### Resultatanalys periodens resultat

Periodens resultat	Januari-april 2023	Januari-april 2022
Verksamhetens resultat Mkr	-82,4	155,8
Periodens resultat Mkr	-43,0	-83,0
Nettokostnadsutveckling efter augusti, %	13,1	-1,7

Periodens resultat är negativt med 43,0 mnkr. Det är 40,0 mnkr bättre än motsvarande period föregående år vilket i huvudsak beror på att placerade pensionsmedel visar positiv avkastning när de värderas till aktuellt marknadsvärde. Verksamhetens resultat uppgår till -82,4 mnkr, vilket är en för-

sämring med 238,2 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Minskningen beror främst på mindre tillskott av riktade statsbidrag och ökade pensionskostnader.

Nedan redovisas intäkts- och kostnadsförändringar till och med april i jämförelse med samma period föregående år.

**Verksamhetens totala intäkter** i form av riktade statsbidrag, patientavgifter, trafikintäkter, såld vård med mera visar en minskning med 18,1 procent. Att verksamhetens totala intäkter minskar beror främst på att tillskott i form av riktade statsbidrag minskar med 146,8 mnkr, där statsbidragen avseende merkostnader till följd av covid-19, testning- och smittspårning och sjuklön står för hela minskningen. I jämförelse med föregående år ökar dock både patientavgifterna och trafikintäkterna, medan Folkandvårdens intäkter för vuxentandvården fortfarande minskar något mot föregående år. Patientavgifterna ökar med 4,0 mnkr motsvarande 11,0 procent. För trafikintäkterna syns en ökning med 22,7 mnkr, vilket motsvarar 14,8 procent där biljettintäkterna från den allmänna kollektivtrafiken överstiger 2019 års utfall. Folkandvårdens intäkter minskar med 1,2 mnkr motsvarande 2,0 procent och beror på färre behandlingsdagar i och med att många nya tandläkare i verksamheten är under introduktion. Intäkter för såld vård är i nivå med föregående år. Asylintäkterna ökar med 0,8 mnkr motsvarande 8,7 procent.

**Verksamhetens kostnader** inklusive avskrivningar uppvisar en ökning med 7,2 procent.

**Förvaltningarnas lönekostnader** ökar med 4,3 procent. Volymökningen mätt i arbetade timmar efter april uppgår till 1,7 procent. Den **totala lönekostnadsökningen** uppgår till 7,6 procent där främsta orsaken till ökningen är **pensionskostnaderna** som ökar med 64,1 mnkr där ökningen motsvarar 30,3 procent. Pensionskostnaderna påverkas av effekten vid övergången till det nya tjänstepensionsavtalet från 1 januari 2023. Ökningen av pensionskostnaderna beror även på nyanställningar samt inrapportering av nya lönenivåer. Den största påverkan kommer från effekter av den höga inflationen som ger en ökad värdesäkring av pensionsavsättningen. Den totala årliga påverkan på pensionsavsättningen som uppstår har periodiserats ut över hela året. Den här bedömningen har gjorts för att fördela ut effekten över hela året i stället för att belasta större delen av påverkan från värdesäkringen på det första tertiet.

## Resultatanalys helårsprognos

Helår	2023 prognos	2022 Utfall
Verksamhetens resultat Mkr	-161,3	474,8
Årets resultat Mkr	-398,8	197,9
Nettokostnadsutveckling, %	11,6	5,5

**Kostnaderna för inhyrd personal** har ökat under första tertiet med 10,7 mnkr motsvarande 13,6 procent. Kostnaderna för kategorin läkare ökar med 0,8 mnkr motsvarande 2,3 procent och för kategorin sjuksköterskor syns en kostnadsökning med 8,0 mnkr motsvarande 21,1 procent. Kostnader för psykologer ökar också där ökningen uppgår till 2,0 mnkr motsvarande 52,2 procent.

**Kostnaden för den köpta vården** ökar med 26,8 mnkr vilket motsvarar 12,1 procent. Störst ökning återfinns inom den köpta vården från regioner utanför sydöstra sjukvårdsregionen och uppgår till 21,8 mnkr. Pandemin, som skapat ett uppdämt vårdbehov, är huvudorsak till ökningen. Ökningen återfinns inom öppenvården, medan slutenvården minskar mot samma period föregående år. Totalt ökar öppenvårds-kontakterna med 19,0 procent medan slutenvårdstillfällena minskar med 8,0 procent.

**Läkemedelskostnaderna** för perioden ökar med 31,7 mnkr motsvarande 9,3 procent. Ökningen är förväntad då det tillkommer nya preparat samt utökade indikationer för läkemedelsbehandling av cancer.

Inom gruppen **sjukvårdsartiklar, material och varor** ökar kostnaderna med 10,3 mnkr motsvarande 5,2 procent där det främst är kostnader för livsmedel, byggnadsmaterial, tekniska hjälpmedel som ökar.

Inom gruppen **övriga kostnader** minskar kostnaderna med 2,9 mnkr motsvarande 0,7 procent.

I övrigt syns en kostnadsökning för **kurser, konferenser och resor**. Kostnader för kurser och konferenser ökar med 4,7 mnkr medan kostnader för resor ökar med 3,8 mnkr. Den senaste tidens utveckling i samhällsekonomin med stigande priser för resor och logi påverkar kostnaderna. Framåt råder restriktivitet gällande dessa kostnader.

**Kostnaderna för länstrafikens trafikentreprenader inklusive leasingkostnader för tåg** ökar med 21,1 mnkr motsvarande 6,8 procent.

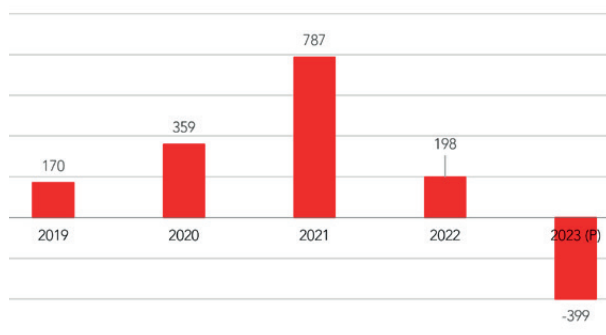
Prognosen för årets resultat beräknas till -398,8 mnkr vilket är 596,7 mnkr lägre än föregående år och motsvarar en negativ avvikelse mot budget på 246,0 mnkr. Störst effekt i år har inflationens påverkan på pensionskostnaderna som ökar i jämförelse mot föregående år samt ökade kostnadsnivåer på grund av det rådande världsläget. De främsta orsakerna till budgetavvikelsen är ökade kostnader för köpt vård och inhyrd personal tillsammans med generella kostnadsökningar.

Balanskravsresultatet i prognosen är negativt och uppgår till -243,7 mnkr där medel från resultatutjämningsreserven beräknas tas i anspråk med 255,9 mnkr.

Verksamhetens resultat beräknas uppgå till -161,3 mnkr och minskar mot föregående år med 636,1 mnkr i huvudsak beroende på minskade riktade statsbidrag men påverkas också av hög kostnadsutveckling främst inom områdena köpt vård, läkemedel, el, trafikavtal, livsmedel och byggmaterial.

Förvaltningarna prognosticerar ett budgetunderskott på 431,3 mnkr, medan gemensamma poster för pensioner, skatter och finansnetto uppvisar ett överskott mot budget på 185,3 mnkr.

### Årets resultat Mnkr



Nedan redovisas intäcks- och kostnadsförändringar i helårsprognosen jämfört med bokslutet föregående år.

**Verksamhetens nettokostnader** beräknas i helårsprognosen att öka med 11,6 procent.

**Verksamhetens totala intäkter** prognosticeras minska mot föregående år där minskningen uppgår till 163,0 mnkr motsvarande 7,7 procent. Att intäkterna minskar är främst hänförligt till riktade statsbidrag. I prognosen beräknas de riktade statsbidragen till totalt 348,6 mnkr. Motsvarande siffra för 2022 är 859,8 mnkr, vilket innebär minskade intäkter med 511,1 mnkr. I utfallet 2022 ingår statsbidrag kopplade till pandemin på 335,9 mnkr där motsvarande siffra i år är 32,5 mnkr. Verksamheten inom hälso- och sjukvården är i gång efter pandemin fullt ut och innebär ökade antalet öppenvårdsbesök och operationer som påverkar patientintäkterna positivt. Kollektivtrafikens intäkter beräknas öka med 31,1 mnkr motsvarande 6,4 procent i jämförelse med föregående år där både vidarefakturerering till samarbetspartners samt biljettintäkter från den allmänna kollektivtrafiken ökar. Folkandvårdens intäkter beräknas i helårsprognosen öka med

31,0 mnkr motsvarande 7,2 procent där viktiga förutsättningar för ökningen är att sjukfrånvaron och vakanserna fortsätter att minska.

De totala **lönekostnaderna** bedöms i prognosen öka med 9,3 procent där den främsta orsaken är ökade pensionskostnader. **Pensionskostnaderna** beräknas öka markant i jämförelse med föregående år. Förändring av prognosparametrar för räntor och basbelopp, som är en effekt av den höga inflationen, samt rapporterade löneökningar ökar pensionskostnaderna för helåret. Jämfört med tidigare år ökar även den avgiftsbestämda pensionen från 2023 och framåt då avgiften är 1,5 procentenheter högre i det nya tjänstepensionsavtalet. Intjänandet av förmånsbestämda pensionsdelen minskar framåt, då en del av nytt intjänande i stället antas ske i den avgiftsbestämda pensionen

**Förvaltningarnas lönekostnader** beräknas öka med 4,7 procent. I ökningen ingår både budgeterade löneökningar samt budgeterade tjänster som ännu ej är tillsatta.

**Utbildning och övriga personalkostnader** beräknas i prognosen minska jämfört med föregående år med 26,2 mnkr motsvarande 19,5 procent. Föregående år beslutades det om tillfälligt ökat friskvårdsbidrag med 3 tkr per anställd och motsvarande kostnad finns inte i år. I övrigt finns restriktioner i syfte att minska kostnader för resor, kurser och konferenser. Så långt det är möjligt bör digitala lösningar utnyttjas för möten, utbildningar och konferenser och sammankomster ska så långt som möjligt hållas i regionens egna lokaler.

Prognosen för **köpt vård** bedöms öka med 69,3 mnkr motsvarande 9,5 procent. Ökningen beror främst på det uppbyggda vårdbehov som uppstått under pandemin. För att hantera detta effektivt, arbetar verksamheterna med att vårdlotsa patienter både till privata vårdgivare och till andra regioner. Fortfarande är många rättspsykiatriska patienter utplacerade utanför länet på grund av platsbrist, vilket också bidrar till kostnadsökningen.

**Kostnader för läkemedel** förväntas öka jämfört med föregående år. Ökningen beräknas till 118,7 mnkr jämfört med föregående år, motsvarande 11,5 procent. Flera läkemedel ingår i processen för ordnat införande och en del pengar återbetalas via nationella avtal. Förväntade ökning är i enlighet med gällande nationella riktlinjer och behandlingsrekommendationer. Det gäller bland annat nya läkemedel mot diabetes, samt nya grupper av biologiska läkemedel.

Helårsprognosen för **inhyrd personal** uppgår till 231,9 mnkr vilket är 24,4 mnkr lägre än föregående år och motsvarar en minskning med 9,5 procent. Prognosen för inhyrd personal utgör 5,5 procent av personalkostnaderna, vilket kan jämföras med 6,2 procent föregående år. De åtgärder som pågår för att minska nyttjande av inhyrd personal förväntas att ge effekt på helårsbasis.

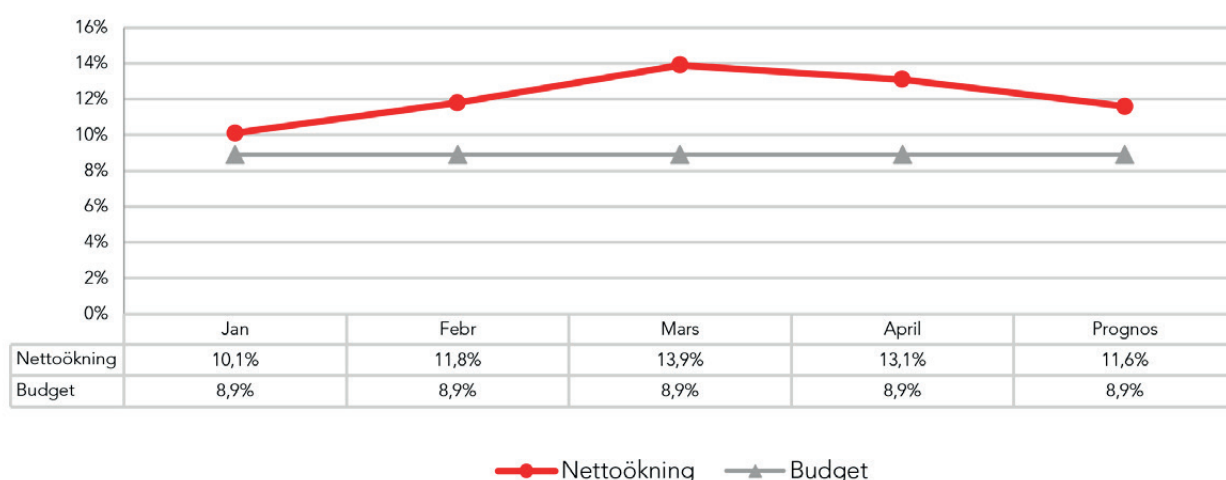
Övriga kostnader beräknas bli högre än föregående år där ökningen uppgår till 233,7 mnkr motsvarande 7,4 procent. Det pågår ett flertal åtgärder för att säkerställa restriktivitet kring ökning av övriga kostnader. I och med omvärldsläget ökar kostnader främst inom områdena energi, livsmedel, byggnadsmaterial och sjukvårdsmaterial. Den ökade digitaliseringen och externa hot mot den digitala infrastrukturen innebär också fortsatt ökade kostnader för komplexa säkerhetslösningar. Arbete pågår med kostnadseffektiv livscykelhantering inom it- och licensavtal tillsammans med vidareut-

veckling av processer och arbetssätt. Även en restriktivare hållning kring konsultkostnader råder.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen efter fyra månader uppgår till 13,1 procent medan den för helåret beräknas till 11,6 procent. För att nå budgeterat helårsresultat på -152,8 mnkr får nettokostnadsutvecklingen högst uppgå till 8,9 procent. Prognosen tyder på att budgeterat resultat blir svårt att nå med nuvarande förutsättningar.

### Nettokostnadsutveckling



### Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

För perioden januari till april ökar Region Kalmar läns intäkter i form av skattemedel, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag med 4,9 procent i jämförelse med föregående år.

I helårsprognosen uppgår intäkterna totalt till 9 867,4 mnkr, vilket är en ökning med 409,4 mnkr, motsvarande 4,3 procent, i jämförelse med föregående år. I förhållande till budget ger det ett överskott med 141,4 mnkr.

Skatteintäkterna grundar sig på Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos i april och uppgår till 6 850,6 mnkr. Det är en ökning med 189,6 mnkr jämfört med föregående år, motsvarande 2,8 procent, och innebär ett överskott mot budget på 20,6 mnkr. Skatteunderlaget 2022 fortsatte att växa efter återhämtningen som skedde efter pandemin. Även om lönesumman dämpades i slutet av 2022, är utvecklingen fortsatt stark i början av 2023. En faktor som ökade skatteunderlaget från augusti 2022 är de höjda garantipensionerna, vilka även stiger 2023 på grund av det höjda prisbasbeloppet och den fulla årseffekten av 2022 års höjning. Skatteunderlaget fortsätter att bromsa in under 2023, men upprätthåller ändå en ökning i linje med en historisk utveckling. Den höga inflationen påverkar skatteunderlaget på oli-

ka sätt, men den stora effekten kommer genom att skatteunderlagets köpkraft urholkas. Under kommande åren 2023 till 2026 ökar det reala skatteunderlaget med 1,1 procent i genomsnitt, att jämföra med de senaste tio årens ökning med 1,6 procent per år i genomsnitt. 2023 står ut som ett mycket svagt år där det reala skatteunderlaget minskar med nästan 2,5 procent.

Bidraget inom den kommunalekonomiska utjämningen uppgår till 2 097,5 mnkr, vilket innebär ett överskott mot budget på 93,5 mnkr. I jämförelse med föregående år är ökningen 170,5 mnkr motsvarande 8,8 procent.

Överenskommelsen med staten om bidraget till läkemedelsförmånen innebär att Region Kalmar län beräknas erhålla 919,2 mnkr vilket innebär ett överskott mot budget på 27,2 mnkr. I jämförelse med föregående år är ökningen 51,4 mnkr motsvarande 5,9 procent.

### Finansnetto

Det redovisade finansnettot efter april uppgår till 39,4 mnkr vilket är en ökning med 278,2 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Prognosen för helåret visar ett negativt finansnetto på 237,5 mnkr. Det är en positiv budgetavvikelse på 60,6 mnkr och förbättring med 39,4 mnkr i jäm-



förelse med föregående år.

Ränteintäkterna efter april ökar med 9,9 mnkr i jämförelse med föregående år vilket beror på ökade ränteintäkter både från fastränteplaceringar och från befintliga bankkonton. Helårsprognosen för ränteintäkter baserar sig på budget.

Finansiella intäkter avser främst avkastning på pensionsmedel som placeras via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP). Avkastningen, som specificeras i not, beräknas årligen i budget till fyra procent, vilket motsvarar 92,4 mnkr. Placerade pensionsmedel marknadsvärderas vilket innebär att fluktuationerna kan bli stora under året i takt med börsens svängningar. Avkastningen efter april är positiv med 157,3 mnkr där den realiserade avkastningen är positiv och uppgår till 56,6 mnkr. Resterande del på 100,8 mnkr avser värdering av placerade pensionsmedel till aktuellt marknadsvärde och redovisas som realiserad vinst. Helårsprognosen för avkastningen av placerade pensionsmedel antas vara i linje med utfallet efter april, där den realiserade vinsten också antas vara densamma.

Överskott av likvida medel på 250,0 mnkr finns placerade i räntebärande fonder som redovisas som kortfristiga placeringar och därmed värderas till aktuellt marknadsvärde. Den realiserade vinsten efter april uppgår till 2,8 mnkr.

Region Kalmar läns räntekostnader består av den årliga ränte- och basbeloppsuppräknningen av pensionskulden, vilka förväntas öka kraftigt i år på grund av ökat prisbasbelopp och ökad räntenivå. Räntekostnaderna efter första tertiet uppgår till 132,1 mnkr och är 67,2 mnkr högre än motsvarande period föregående år. I helårsprognosen beräknas räntekostnaderna till 396,3 mnkr vilket är 306,1 mnkr högre än föregående år samt 4,3 mnkr högre än budget.

### Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Mnkr	Prognos 2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	-398,8
- Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0
-/+Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-100,8
Årets resultat (prognos) efter balanskravsjusteringar	-499,6
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	255,9
Årets balanskravsresultat (prognos)	-243,7

Vid avstämningen mot kommunallagens balanskrav reduceras eller tillförs resultatet poster som inte härrör från den löpande verksamheten. Efter justering uppgår prognosen för årets resultat efter balanskravsjusteringar till -499,6 mnkr. Tidigare år har det reserverats 341,1 mnkr av resultatöverskott i en resultatutjämningsreserv (RUR). För 2023 har det i samband med regionplanen beslutats om användning av RUR på 152,8 mnkr för att nå upp till ett budgeterat nollresultat. I prognosen föreslås användning av RUR på 255,9 mnkr. Som

begränsning får 75 procent av RUR tas i anspråk det första året, och de resterande 25 procenten får tas i anspråk först kommande år. Prognosen för årets balanskravsresultat uppgår därefter till -243,7 mnkr

### Investeringar

För att möta framtida krav genomför Region Kalmar län omfattande investeringar. Investeringar ska bidra till utveckling av verksamheterna och möjliggöra effektiviseringar. Investeringar görs även för att bibehålla kapacitet och krav på standard. Årets investeringsbudget uppgår till 936,1 mnkr och genomförda investeringar fram till och med april, uppgår till 200,3 mnkr. Prognos för hela året bedöms till 929,4 mnkr.

### Mark och byggnader

Fastighetsinvesteringarna fram till och med april uppgår till 149,1 mnkr med en årsbudget på 706,3 mnkr. I avsnittet Finansiella rapporter finns en detaljerad specifikation över de pågående byggnadsprojekten.

I april 2023 färdigställdes Vimmerby familjecentral innehållande mödravård, barnhälsovård, öppen förskola samt socialtjänst. Slutbesiktning är klar och samtliga verksamheter har flyttat in. Invigningen av de nya lokalerna sker i slutet på maj. Projektet har hållit sin tidsram, men överskridit budgetramen. Anledningarna till detta är konsekvenser av projektering under pandemin, samt på de kostnadsökningar på material som varit under produktionstiden.

I november 2020 gav regionfullmäktige uppdraget att gå vidare i processen för en ny strålbehandling vid länsjukhuset i Kalmar. Genomförandebeslut fattades av regionstyrelsen i september 2021. Projektet inkluderar byggnation av nya bunkrar för att skapa förutsättningar för framtida ny- och reinvestering för onkologi och strålbehandling. Rivning av befintligt hus 14 påbörjades i januari 2023 och beräknas klart i maj 2023. För ny- och ombyggnation av hus 12 och 38 är detaljprojektering klar och bygglov erhållits. Partnering-entreprenör är utsedd och kontrakterad. Arbete med att ta fram en målbudget som ligger till grund för framtagande av kontrakt för utförandefasen pågår och beräknas vara klart i juni 2023. Inflyttning är beräknad till år 2026.

I februari 2022 togs första spadtaget för nybyggnationen av specialpsykiatri vid Västerviks sjukhus. Projektet består av två etapper, en nybyggnation och en ombyggnation. Nybyggnationen omfattar lokaler för heldygnsvård, öppenvård för vuxenpsykiatri och rättspsykiatri. Projektet följer uppsatt tidplan gällande projektering och produktion. I produktionen pågår prefabmontage av stommen och montage av plan 4. Huset kommer att växa med en våning per månad fram tills full bygghöjd är uppnådd i oktober 2023. Tätt hus förväntas uppnås i januari 2024 och nybyggnationen förväntas vara klar i slutet av år 2025. Ombyggnationen omfattar lokaler för barn- och ungdomspsykiatriens öppenvård samt ätstörningsenhet där denna etapp påbörjas år 2025 och planeras vara klar i slutet av år 2026.

I november 2020 gav regionfullmäktige uppdraget att

genomföra program och projektering för om- och tillbyggnad för magnetröntgenkameror samt samordnad kafeteria och restaurang vid Oskarshamns sjukhus. Underlag för genomförandebeslut godkändes av regionstyrelsen i december 2021. Utökning och återinvestering av nya magnetröntgenkameror görs för att snabbt kunna tillgodose vårdens behov. Samordnad kafeteria och restaurang möjliggörs i samma tillbyggnad. Detaljprojektering är färdigställd och upphandling av partneringentreprenör klar. Byggproduktion beräknas starta efter semestern 2023. Inflyttning kommer att ske etappvis under hösten 2023 till våren 2026.

I december 2020 gav regionstyrelsen uppdraget att bygga ny hälsocentral, distriktshabilitering och folktandvård i Högsby. Disponering av tomten möjliggör även en eventuell framtida byggnation av en ambulansstation. Efter en överklagningsprocess är projektering i gång och byggproduktion beräknas starta i augusti 2023. Inflyttning är planerad till början av år 2025.

Energiplanen beskriver regionens plan för att uppfylla lagkrav på energieffektiviseringar enligt EU:s direktiv. En förstudie har startats upp under våren 2023 för utbyggnad av solceller. Dessa ska placeras på parkeringsplatserna vid länssjukhuset i Kalmar och vid Oskarshamns sjukhus samt på tak till utvalda hälsocentraler. Åtgärderna förväntas minska regionens behov av köpt energi. Fram till och med april uppgår kostnaderna till 1,2 mnkr.

Genom kontinuerlig reinvestering i tekniska system inom varje planperiod kan vårdens försörjningsbehov säkras samtidigt som rekommendationer enligt Myndigheten för samhällsskydd och beredskap uppnås på ett önskvärt sätt. Fram till och med april uppgår utgifter för teknikinvesteringar till 2,8 mnkr.

Planerat underhåll syftar till att vidmakthålla en byggnads funktion och omfattar åtgärder på mark, byggnad utvändigt, byggnad invändigt och tekniska installationer. Planerade underhållsinsatser utförs med längre periodicitet än två år. Åtgärderna återkommer med regelbundna intervaller och kan förutses. Fastighetsbeståndet är till stora delar ålderstiget och behovet av underhåll är stort. Periodens utgifter för underhåll uppgår till 6,3 mnkr.

#### **Medicinteknik, tekniska hjälpmedel och övriga inventarier**

Investeringsplanen för medicinteknik, tekniska hjälpmedel och övriga inventarier uppgår till 214,8 mnkr. Under årets första månader har investeringar gjorts med 50,8 mnkr.

Utgifterna för investeringar avser återinvestering när det gäller röntgen- laboratorie- och medicinteknisk utrustning samt ambulanser, tekniska hjälpmedel, IT-utrustning och övriga inventarier.

Flera investeringar, främst inom hälso- och sjukvården, som planerades under föregående år har tagit längre tid att upphandla, samt har haft längre leveranstider till följd av pandemin. Detta har medfört att en del investeringar från föregående år, i stället kommer att levereras under innevarande år.

Inom tandvården har ett nytt behandlingsrum i Nybro

färdigställt för att komma igång med patientverksamheten. Investeringar har även gjorts i nya realtidsmonitorer, i buskurer samt i utrustning till folkhögskolorna.

#### **Immateriella anläggningstillgångar**

Region Kalmar läns immateriella anläggningstillgångar består av aktiverade kostnader avseende utökad ambition i vårdinformationssystemet Cosmic där utvecklingen av vårdsystemet Cosmic bygger på ett samarbete inom Cosmic kundgrupp. Årets investeringsbudget uppgår till 15,0 mnkr där 0,3 mnkr har aktiverats under årets första månader.

#### **Finansiella anläggningstillgångar**

De finansiella anläggningstillgångarna består av värdepapper, andelar och bostadsrätter på 161,9 mnkr samt långfristigt lån till Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg på 16,1 mnkr. En inbetalning på 12,2 mnkr har erhållits från Kalmar kommun avseende slutamortering av befintligt lån till Kalmar läns museum.

I samband med investeringen i Kalmar Öland Airport AB under 2020, gjordes även inbetalningar av insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Totalt insatt kapital uppgår för närvarande till 54,1 mnkr men ytterligare 5,0 mnkr kommer att betalas in senare under året.

#### **Soliditet**

Soliditeten är ett mått på organisationens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel. Ju större del som finansieras med egna medel, desto mindre av det ekonomiska utrymmet behövs användas till kapitalkostnader. Det blir i stället medel över till löpande verksamhet. För att skapa långsiktigt stabila förutsättningar bör soliditetsmålet över tid utvecklas positivt så att tillgångarna är större än skulderna. Den långsiktiga betalningsförmågan blir avgörande för att lösa framtida finansieringsbehov.

Soliditeten kan beskrivas enligt blandmodellen, med hänsyn enbart till pensionsåtagande intjänade från och med 1998, eller enligt fullfonderingsmodellen då samtliga pensionsåtagande inklusive ansvarsförbindelsen ingår.

Soliditeten enligt blandmodellen har varit stabil och ökat något de senaste åren. Under 2022 uppgick den till 40,4 procent. För helåret 2023 kommer soliditeten minska med 6,2 procentenheter jämfört med föregående år och beräknas till 34,2 procent. Under den senaste femårsperioden minskar soliditeten med 0,8 procentenheter.

Soliditeten enligt fullfonderingsmodellen beräknas minska, från 3,0 procent 2022 till -1,6 procent 2023. Den senaste femårsperioden har soliditeten förbättrats med 18,4 procentenheter. Förklaringen till detta är att ansvarsförbindelsen minskat under tidigare år samtidigt som det egna kapitalet stärkts.

## Risk och kontroll

### Likviditet

Region Kalmar läns likviditetsplanering ska ligga till grund för betalningsberedskapen på kort och lång sikt samt utgöra underlag för beslut om placering av likvida medel. Kassaflödesanalysen visar in- och utflöde av likvida medel fördelat på den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten.

I årsredovisningen 2022 uppgick regionens likvida medel till 1 290,9 mnkr. Per sista april uppgår de till 1 372,4 mnkr vilket innebär ett positivt kassaflöde efter första tertiet på 81,6 mnkr. Under 2022 beslutades om ett kapitaltillskott till Kalmar läns museum på 7,5 mnkr vilket utbetalades i mars i år. 12,2 mnkr har erhållits från Kalmar kommun avseende slutamortering av lån till Kalmar läns museum.

Kassaflödet i helårsprognosen beräknas bli negativt med 192,4 mnkr och de likvida medlen beräknas till 1 098,0 mnkr vid årets slut. För helåret prognosticeras investeringar på 322,1 mnkr högre än föregående år, främst vad gäller ny- och ombyggnationer av fastigheter, vilket påverkar kassaflödet negativt. Vid övergången till det nya tjänstepensionsavtalet har arbetstagare med inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp rätt att välja mellan att stanna i det gamla avtalet eller byta till det nya avtalet där valet ska vara genomfört senast 31 maj. I det nya pensionsavtalet sker kvartalsvis fakturering cirka ett halvår i efterskott. I det gamla avtalet sker fakturering årsvis i efterskott. Effekten i år blir en hög likviditetsbelastning då intjänning för hela 2022 faktureras men även hälften av 2023 års kostnader som blir större andel än tidigare då fler beräknas höra till det nya avtalet. Hur stor effekten blir är ännu osäker då valet inte är klart.

Då det finns utrymme i regionens likvida medel utöver den betalningsberedskap som krävs, sker placeringar i fasträntekonton i enlighet med gällande riktlinjer för finansförvaltning. Målsättningen för likviditetsförvaltningen är i första hand att upprätthålla en hög betalningsberedskap och i andra hand avkastning på kapitalet.

Kassalikviditeten är en indikation på den kortsiktiga betalningsförmågan. När kassalikviditeten är större än 100 procent innebär det att de kortfristiga skulderna kan betalas direkt under förutsättning att de kortfristiga fordringarna kan omsättas lika snabbt. Kassalikviditeten beräknas vid årets slut att uppgå till 103,8 procent där motsvarande värde föregående år är 126,5 procent.

### Placerade pensionsmedel och övriga kortfristiga placeringar

Region Kalmar läns pensionsmedel placeras via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP) i enlighet med bolagets beslutade placeringspolicy. Verksamheten ska grundas på principerna långsiktighet, försiktighet samt balansering av risk och avkastning. Mer om bolaget finns under rubriken Företag, stiftelser och kommunalförbund.

Utvecklingen på de finansiella marknaderna är viktig då upp- och nedgångar direkt påverkar Region Kalmar läns

ekonomi. Portföljen har utvecklats bättre än index och marknadsvärdet på de förvaltade tillgångarna totalt i KLP har hittills under året ökat med 6,62 procent där motsvarande jämförelseindex visar en ökning med 6,52 procent.

Avkastningen på regionens placerade pensionsmedel består av realiserad vinst på 69,1 mnkr avseende utdelningar, ränteintäkter och vinster vid försäljning av aktier och obligationer samt realiserad förlust på 12,6 mnkr. Vid värdering av portföljen till aktuellt marknadsvärde uppstår en realiserad vinst på 100,8 mnkr. Aktieinnehavet i portföljen uppgår per sista april till 57,5 procent och får enligt placeringspolicy inte överstiga 60 procent. Marknadsvärdet för Region Kalmar läns portfölj uppgår efter april till 2 533,2 mnkr vilket också bedöms vara värdet vid årets slut i helårsprognosen. Vid årets ingång var motsvarande värde 2 375,9 mnkr.

Likvida medel på 250,0 mnkr finns placerade i räntebärande fonder, vilka klassificeras som kortfristiga placeringar i likhet med placerade pensionsmedel. Marknadsvärdet för dessa uppgår efter april till 251,9 mnkr vilket också antas vara värdet vid årets slut i helårsprognosen. Den realiserade vinsten efter april som uppstår vid värdering av de räntebärande fonderna till aktuellt marknadsvärde uppgår till 2,8 mnkr.

### Pensionsåtagande

Region Kalmar läns totala pensionsåtagande uppgår enligt prognos vid årets slut till 8 160,1 mnkr och består av tre delar; pensioner som är bokförda som avsättning och till största delen består av den förmånsbestämda ålderspensionen, den avgiftsbestämda ålderspensionen som är bokförd som kortfristig skuld och pensioner intjänade före 1998 som finns under ansvarsförbindelsen. Pensionsskulden räknas som nuvärdet av alla framtida utbetalningar och riktlinjerna som styr hur pensionsskulden ska beräknas finns beskrivna i RIPS 21.

Den aktuella pensionsskultsberäkningen i april visar på effekten av övergången till det nya tjänstepensionsavtalet till den del det nu är känt samt påverkan av det ekonomiska läget, framför allt på grund av den ökade inflationen. I beräkningen är arbetstagare med obligatorisk övergång överflyttade från det gamla till det nya tjänstepensionsavtalet. Alla som har rätt att välja mellan att stanna i det gamla avtalet eller byta till det nya avtalet antas välja att stanna kvar. Om individer inte gör något val blir de automatiskt kvar i det gamla avtalet. Det individuella valet sker under våren fram till 31 maj och under hösten kan valresultatet beaktas fullt ut i pensionsberäkningarna.

Prognosen för avsättningen uppgår till 4 460,8 mnkr. Generellt när det gäller avsättningen är det intjänande av den förmånsbestämda ålderspensionen och värdesäkring som ökar skulden, medan utbetalningarna minskar den. Den stigande inflationen som ger höjt prisbasbelopp påverkar värdesäkring och ökar därmed pensionsavsättningen. Ett ökat inkomstbasbelopp ger däremot en mildrande effekt då ett högre inkomstbasbelopp ger färre som är berättigade till förmånsbestämd ålderspension. Den prognosticerade avsättningen ökar med 20,2 procent att jämföra med föregående år då ökningen var 5,8 procent. Att ökningen beräknas

bli hög i år beror främst på att fler anställda antas kvarstå i det gamla avtalet.

Ansvarsförbindelsen prognosticeras till 3 508,1 mnkr. Den har historiskt sett ökat varje år, då beloppet för värdesäkring varit högre än summan av utbetalningarna. En lägre värdeuppräknings på grund av de senaste årens låga inflation i kombination med ökande utbetalningar har medfört att ansvarsförbindelsen de senaste åren har minskat. Med anledning av det rådande världsläget stiger inflationen vilket i sin tur påverkar värdeuppräknings av ansvarsförbindelsen. I årets prognos beräknas ökningen till 1,1 procent. Föregående år minskade ansvarsförbindelsen med 4,1 procent.

Prognosen för den upplupna kostnaden avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen uppgår till 191,2 mnkr. Region Kalmar läns förvaltade pensionsmedel har vid delårsboks slutet i april ett marknadsvärde på 2 533,2 mnkr, vilket motsvarar 31 procent av det beräknade totala pensionsåtagandet. Medel för resterande pensionsåtagande återlånas av Region Kalmar län till investeringar och den löpande verksamheten.

Region Kalmar län har placerade tillgångar i SKR Pensionsstiftelse. Värdet rapporteras endast årligen och uppgick per 31 december 2022 till 15,6 mnkr.

### Borgensåtagande

Borgensåtagandet för Region Kalmar län uppgår till 605,1 mnkr där motsvarande siffra föregående år är 614,0 mnkr.

Region Kalmar län har påtecknat borgensförbindelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 1 068,6 mnkr. Per den 31 april har 587,3 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantivarna borgensförbindelser på totalt 8 880,4 mnkr för AB Transitio. Ett avtal om regressrätt har träffats mellan samtliga ingående regioner. Regressavtalet innebär att Region Kalmar läns åtagande begränsas till borgen för de fordon som beställs till Kalmar länstrafik.

Övriga borgensåtaganden avser borgensförbindelse för lån till Stiftelsen Kalmar läns museum på 6,0 mnkr samt borgensåtagande avseende låneförpliktelser för Kalmar Öland Airport som för närvarande uppgår till 11,8 mnkr.

## Intern kontroll

Internkontrollplanen för år 2023 innehåller en regiongemensam riskanalys samt riskanalyser för respektive förvaltning. Lämpliga åtgärder har arbetats fram och kopplats till riskerna. Från år 2023 har det arbetats fram gemensamma kategorier inom vilka riskanalyser ska genomföras. Dessa sju kategorier är:

- Personal
- Möten, kurser, konferenser, resor, representation och gåvor
- Avtalstrohet och leverantörsfakturer
- Intäkter och kundfakturer
- Köpt verksamhet
- Informationssäkerhet
- Inventarier och lager

För risker som inte sorterar in i någon av ovan definierade kategorier, finns även en kategori för "Övrigt".

Varje förvaltning avgör när under året som bäst lämpar sig för genomförande av sina åtgärder. Vid behov har förvaltningarna möjlighet att revidera beslutad internkontrollplan under året genom att lägga till ytterligare åtgärder under redan identifierad risk.

För de regiongemensamma riskerna år 2023 har uppföljning påbörjats. Internkontrollgruppen har fått information om risker med att personuppgiftsincidenter inte anmäls, samt om anställdas efterlevnad av kraven på gallring och arkivering av personuppgifter.

Till hösten är upphandlingsenheten inbokad för att informera internkontrollgruppen om lagen om offentlig upphandling och avtalstrohet.

En uppföljning av lönehantering är planerad, där det i början på juni kommer att skickas ut utanordningslistor till samtliga förvaltningar för kontroll att dessa är signerade. Även en uppföljning av konto för kurser och konferenser är planerad. Där ska alla förvaltningar granska att korrekta underlag finns bifogat till fakturorna.

Vid delårsboks slutet i augusti ska åtgärderna i internkontrollplanen år 2023 följas upp och i anslutning till årsredovisningen lämnas en slutlig rapport över utförd granskning. Rapporten omfattar genomförda åtgärder med noterade avvikelser samt slutsats inför fortsatt arbete.

Arbete med riskanalys inför framtagande av internkontrollplan för år 2024 har inletts ■

### Mål och mått | God ekonomisk hushållning

Mått	Målvärde 2023	Långsiktigt målvärde	Prognos 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Källa
Respektive årsresultat ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	0 %*	2,0 %	-4,0 %	2,1 %	8,8 %	Raindance (Regionens ekonomisystem)
Investeringar ska finansieras utan extern upplåning	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Raindance (Regionens ekonomisystem)

\*Se avsnitt "Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning"



# Finansiella rapporter



# Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Kommunallagen (2017:725), Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR).

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Kommunallagen (2017:725), Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR).

Redovisningen ska upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. Om information behövs för att bilden ska bli rättvisande lämnas ytterligare upplysningar i en not.

Andra grundläggande redovisningsprinciper innebär bland annat följande:

- Samma principer för värdering, klassificering, och indelning av de olika posterna i resultat- och balansräkning ska konsekvent tillämpas från ett räkenskapsår till ett annat.
- Värdering av de olika posterna ska göras med iakttagande av rimlig försiktighet.
- Intäkter och kostnader som är hänförliga till räkenskapsåret ska tas med oavsett tidpunkten för betalning.
- De olika posterna i balansräkning ska värderas var för sig.
- Tillgångar och skulder kvittas inte mot varandra. Inte heller intäkter och kostnader får kvittas mot varandra.
- Den ingående balansen för ett räkenskapsår ska stämma överens med den utgående balansen för det närmast föregående räkenskapsåret.

## Sammanställda räkenskaper

Med sammanställda räkenskaper för en kommunal koncern avses en sammanställning av regionens och koncernföretagens resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser och noter. Enligt RKR:s rekommendation R16 och med hänvisning till LKBR är ett kommunalt koncernföretag en juridisk person över vars verksamhet, mål och strategier en kommun eller region har ett varaktigt betydande inflytande. Ett betydande inflytande anses finnas vid ett innehav av minst tjugo procent av rösterna i en juridisk persons beslutande organ, om inte annat framgår av omständigheterna. Vid bedömningen om inflytandets grad bör avtal om hur övrigt ägande är fördelat, liksom andra faktorer som begränsar eller inskränker inflytandet, beaktas. Inflytandet ska vara varaktigt. Ett koncernföretag som anses ha särskild betydelse för regionens verksamhet eller ekonomi kan då anses ha inflytande. Särskild ekonomisk betydelse föreligger om den kommunala koncernens andel av företagets omsättning eller omslutning överstiger fem procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Inget av dessa villkor är uppfyllda och någon sammanställd redovisning behöver därför inte upprättas. Bedömningen är att konsolidering inte tillför väsentlig

information i förhållande till resultat- och balansräkningen. En beskrivning av verksamheten i samtliga bolag finns under rubriken Företag, stiftelser och kommunalförbund.

## Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster definieras i RKR:s rekommendation R11 och är resultatet av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr. Jämförelsestörande poster särredovisas i not till berörda poster i resultaträkningen och kassaflödesanalysen.

## Intäkter

RKR:s rekommendation R2 Intäkter tillämpas vid redovisning av intäkter från avgifter, ersättningar, försäljningar, skatter och bidrag. Intäkter hänförliga till räkenskapsåret ska tas med oavsett tidpunkten för betalningen.

## Skatteintäkter

Avräkning från föregående års skatteintäkter, utifrån senaste prognos, tas upp i sin helhet i samband med delårsbokslutet medan prognos kring det aktuella årets slutavräkning tas upp till den andel som delårsbokslutet utgör av året. Prognos för skatteintäkterna baseras på prognosen från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som publiceras i april.

## Statsbidrag och EU-bidrag

Generella statsbidrag och utjämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningsystemet i posten utjämning och generella statsbidrag. De redovisas normalt sett enligt kontantmetoden vilket innebär att de redovisas som intäkt vid utbetalning.

Specialdestinerade statsbidrag och EU-bidrag 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 och redovisas enligt det aktuella bidragets villkor och restriktioner. De periodiseras i normalfallet över den period som statsbidraget avser.

Statsbidrag som avser ersättning för vaccinationer samt test- och smittspårning till följd av covid-19 redovisas i den period som ersättningen erhålls.

## Övriga intäkter

En inkomst ska enligt RKR:s rekommendation R2 redovisas som intäkt när följande förutsättningar är uppfyllda:

- inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt;
- det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förenliga med transaktionen kommer att tillfalla regionen; och
- de eventuella utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, och villkoren för den ekonomiska uppgörelsen har i allt väsentligt fullgjorts.

Undantag mot ovanstående gäller uppdrag gentemot en fysisk eller juridisk person, som innebär ett obestämt antal aktiviteter under en överenskommen tidsperiod. Inkomsterna intäktsförs i sådana fall linjärt över den överenskomna perioden. Om en aktivitet är dominerande, ska intäkten redovisas först när denna aktivitet har utförts.

I den mån en avgift eller ett offentligt bidrag är hänförligt till en investering, ska inkomsten intäktsföras på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning.

Den del av en inkomst som inte uppfyller kriterierna för intäkt periodiseras och redovisas som skuld i balansräkningen. En inkomst som uppfyller intäktskriterierna, där inbetalning ännu inte skett, redovisas som en fordran i balansräkningen.

## Realisationsvinster i balanskravsresultatet

Årets resultat justeras vid beräkning av balanskravsresultatet även med realiserade vinster och förluster i värdepapper. Anledningen är att det inte är rimligt att kortsiktiga upp- och nedgångar i marknadsvärden på värdepapper ska påverka förutsättningarna att uppnå balanskravet.

## Kostnader

### Avskrivningar

Anläggningarnas ursprungliga anskaffningsvärde skrivs av utifrån bedömd nyttjandeperiod med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärde. Linjär avskrivning innebär lika stora avskrivningsbelopp varje år. Avskrivning för utrustning bokförs anskaffningsmånaden medan avskrivning för fastigheter beräknas i samband med att fastigheten tas i bruk. På tillgångar i form av mark, inköp av konst och pågående arbete görs inga avskrivningar.

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 indelats i 34 anläggningstyper med olika avskrivningstider. Nedanstående avskrivningstider tillämpas normalt för olika typer av anläggningstillgångar. Om-

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

- Byggnader 10-50 år
- Markanläggningar 20-50 år
- Byggnads- och markinventarier 10-30 år
- •Tekniska hjälpmedel 3 och 5 år
- IT-utrustning 3 och 5 år
- Fast inredning och utrustning 10 och 15 år
- Finansiella leasingavtal fordon 4 år
- Övriga inventarier 5, 7 och 10 år
- Immateriella anläggningstillgångar 5 år.

## Materiella anläggningstillgångar

Materiella tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp.

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod beräknas för de materiella anläggningstillgångarna. Beräkningen görs genom att, för varje post, summera anskaffningsvärdet, justerat för hur stor del av året tillgången innehafts, för de tillgångar som är föremål för avskrivning och dividerar med de av årets avskrivningskostnader som är hänförliga till dessa tillgångar.

## Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar 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 kostnadsförs. Utgifter för forskning får inte tas upp som immateriell tillgång. Av samma skäl prövas att immateriella tillgångar kommer att generera troliga framtida ekonomiska fördelar. Detta får till följd att programvarulicenser och andra typer av rättigheter som enbart ger upphov till ökad servicepotential oftast kostnadsförs direkt i resultaträkningen. Utvecklingsarbete som är av väsentligt värde får tas upp som immateriell anläggningstillgång. Det krävs att den förväntas ge upphov till framtida ekonomiska fördelar, att den är en resurs som Region Kalmar län har kontroll över och att den uppkommit till följd av inträffade händelser. Region Kalmar län har valt att tillämpa en beloppsgräns på 3 mnkr för aktivering då en viss försiktighet bör tillämpas.

## Finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar ska i enlighet med 6 kap. 6 § LKBR klassificeras som antingen anläggningstillgångar eller omsättningstillgångar. Klassificeringen är beroende av om syftet med innehaven är att de ska brukas stadigvarande eller inte.

Region Kalmar läns andelar i företag, stiftelser och kommunalförbund samt långfristiga lån till dessa innehav klassificeras som anläggningstillgångar.

Region Kalmar läns pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i en placeringspolicy som godkänts av delägarna i KLP AB i anslutning till årsstämman 2023. Som följer av 7 kap. 6 § i LKBR ska finansiella instrument som innehas för att generera avkastning eller värdestegring värderas till verkligt värde. Samtliga placeringsmedel, kortfristiga placeringar, är värderade till marknadsvärde (verkligt värde). Aktie- respektive obligationsportföljen har värderats var för sig. Värdeförändringen av de kortfristiga placeringarna sedan föregående balansdag redovisas i resultaträkningen.

### Omsättningstillgångar

#### Omräkning av kortfristiga fordringar och skulder i utländsk valuta

Kortfristiga fordringar och skulder i utländsk valuta omräknas till svenska kronor enligt växelkursen på den utländska valutans balansdagen.

#### Leasingavtal

Leasingavtal klassificeras som finansiella om de uppfyller reglerna för finansiella leasingavtal/hyresavtal enligt rekommendation R5, Rådet för kommunal redovisning. Leasingavtal som inte uppfyller reglerna för finansiella leasingavtal/hyresavtal eller avtal som understiger ett år klassificeras som operationella.

Från och med 1 januari 2022 redovisas hyra av tåg från AB Transitio som operationell leasing.

Finansiell leasing i Region Kalmar län avser leasingavtal för fordon med en avtalstid på fyra år. Region Kalmar län som leasetagare redovisar objekt som innehas enligt ett finansiellt leasingavtal som anläggningstillgång i balansräkningen. Förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen uppdelat på en kortfristig och en långfristig del. Fram till och med 31 december 2020 betraktades alla leasingavtal i Region Kalmar län som operationell leasing. Från och med den 1 januari 2021 redovisas ingångna leasingavtal avseende fordon med avtalstid på fyra år som finansiella leasingavtal. Leasingavtal avseende fordon ingångna före den 1 januari 2021 redovisas som operationell leasing.

En översyn av externa hyresavtal för fastigheter pågår. En riktlinje och tillämpning för klassificering och redovisning av hyresavtal avseende fastigheter ska vara framtaget till årsredovisningen 2023.

#### Avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen när det finns en förpliktelse som följd av inträffade händelser och det är troligt att en reglering ska ske samt att en tillförlitlig beräkning kan göras. Avsättningen motsvarar den på balansdagen bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen.

### Pensioner

Det totala pensionsåtagandet för anställda beräknas av pensionsbolaget Skandia enligt RIPS21 (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld), på grundval av uppgifter som lämnas om löneläge och sysselsättningsgrad. Beräkningen bygger på gällande pensionsavtal och ett antal antaganden om utveckling av löner, långsiktig real ränta, pensionstidpunkter och medellivslängd.

Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade blandmodellen. 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 intjänande av förmånsbestämd ålderspension (FÅP) som beräknas på inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp samt särskild avtalspension enligt överenskommelse (ÖK-SAP). Det som redovisas som en kortfristig skuld avser den avgiftsbestämda ålderspensionen. Visstidsförordnande 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.

#### Flextidssaldo

Dävarande landstinget och de fackliga organisationerna tecknade i inledningen av 2000 ett lokalt flextidsavtal (ramavtal) som fortfarande gäller. Ett eventuellt plussaldo ska regleras med utlägg av flexledighet innan anställningen upphör. I undantagsfall kan flextiden betalas ut i pengar. Beslut ska ha fattats av närmaste chef i god tid innan anställningen upphör. Undantagsfall kan vara en pressad arbetssituation med svårigheter att rekrytera ersättare. Någon skuld för flextidssaldo tas inte upp i balansräkningen då utbetalning endast sker i undantagsfall och bedöms vara av ringa omfattning.

## RESULTATRÄKNING | MNKR

		2023-04	2022-04	Prognos 2023	Budget 2023	2022
Verksamhetens intäkter	Not 3	566,7	692,2	1 955,3	2 362,9	2 119,0
Verksamhetens kostnader	Not 4	-3 823,6	-3 569,9	-11 614,0	-11 573,7	-10 750,3
Avskrivningar	Not 5	-120,8	-108,8	-370,0	-370,0	-351,9
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-3 377,7</b>	<b>-2 986,6</b>	<b>-10 028,7</b>	<b>-9 580,7</b>	<b>-8 983,2</b>
Skatteintäkter	Not 6	2 289,9	2 202,4	6 850,6	6 830,0	6 661,0
Utjämnings- och generella statsbidrag	Not 7	1 005,4	939,9	3 016,7	2 896,0	2 797,0
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-82,4</b>	<b>155,8</b>	<b>-161,3</b>	<b>145,3</b>	<b>474,8</b>
Finansiella intäkter	Not 8	185,1	87,6	158,8	93,9	189,7
Finansiella kostnader	Not 9	-145,7	-326,3	-396,3	-392,0	-466,6
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-43,0</b>	<b>-83,0</b>	<b>-398,8</b>	<b>-152,8</b>	<b>197,9</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>Not 10</b>	<b>-43,0</b>	<b>-83,0</b>	<b>-398,8</b>	<b>-152,8</b>	<b>197,9</b>

## Noter till resultaträkning

## Not 1 Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen förutom det som anges i not 2 i jämförelse mot föregående års delårsrapport. För ytterligare information hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.

## Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Pensionsavsättningen påverkas av effekten vid övergången till det nya avtalet AKAP-KR samt av det ekonomiska läget på grund av inflationen. Den totala årliga påverkan på pensionsavsättningen enligt pensionsprognosen per 2023-12-31 som uppstår vid förändring av prognosparametrar för basbeloppen samt för de rapporterade löneökningarna och nyanställningar har periodiserats ut över hela året. Den här bedömningen har gjorts för att fördela ut effekten över hela året i stället för att belasta större delen av påverkan från de ändrade prognosparametrarna på det första tertialet.

## Not 3 Verksamhetens intäkter

Patientavgifter hälso- och sjukvård	46,5	40,4			127,7
Patientavgifter tandvård	43,9	43,5			120,4
Trafikintäkter	176,5	153,8			483,4
Försäljning hälso- och sjukvård	47,3	45,3			202,6
Tandvårdsersättning från Försäkringskassan	14,7	16,3			46,8
Försäljning utbildningsverksamhet	6,4	3,2			17,3
Försäljning medicinska tjänster	8,6	12,1			33,8
Försäljning övriga tjänster	36,5	37,7			113,9
Försäljning material och varor	5,6	5,7			16,4
Specialdestinerade statsbidrag *)	162,9	290,1			860,1
EU-bidrag	2,2	1,1			4,4
Bidrag från kommuner för regional utveckling		13,5			24,8
Övriga erhållna bidrag *)	13,2	30,7			52,2
Realisationsvinster	0,0	0,2			0,4
Övriga intäkter	2,5	1,4			14,9
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>566,7</b>	<b>692,2</b>	<b>1 955,3</b>	<b>2 362,9</b>	<b>2 119,0</b>

## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-04	Prognos 2023	Budget 2023	2022
<b>*) Specificering av större statsbidrag</b>					
Ersättning merkostnader till följd av covid-19		47,4			142,0
Ersättning för minskade biljettintäkter till följd av covid-19					16,8
Utökat statligt ansvar sjuklönekostnader		18,3			15,5
God och nära vård	40,4	40,1	133,9		141,9
Ökad tillgänglighet i hälso- och sjukvården	3,4	3,5	79,2		105,0
Bildningsverksamhet	25,8	27,4	66,0		71,7
Kulturverksamhet	13,7	13,3	39,0		40,8
Övrig regional utveckling	3,7	4,2	8,0		8,5
Asylsjukvård	0,2		15,8		
Kalmar länstrafik	6,3	6,0			17,4
Psykisk hälsa	8,3	8,3	25,0		27,5
Cancervård	1,4	1,4	8,0		8,7
Förlossningsvård/kvinnors hälsa	11,1	10,9	38,0		32,7
Jämlik och effektiv vård PSV	0,5	0,9	1,5		4,4
Vårdplatser		3,3	17,0		21,8
Nationellt Kompetenscentrum för anhöriga (NKA)	4,4	4,2	15,5		15,4
Test- och smittspårning covid-19	5,6	68,7	5,6		94,1
Vaccinationer covid-19	26,9	44,6	26,9		67,6
Övriga statsbidrag	4,3	13,6	8,1		
<b>Not 4 Verksamhetens kostnader</b>					
Löner	-1 263,4	-1 222,9			-3 570,7
Sociala avgifter	-408,9	-387,5			-1 094,5
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-346,1	-265,5			-694,9
Övriga personalkostnader	-22,2	-16,5			-97,0
Köpt vård Hälsoval	-76,0	-74,3			-230,7
Köpt vård utanför länet	-248,3	-221,5			-728,7
Trafikentreprenadkostnader	-313,2	-294,3			-956,4
Övrig köp av verksamhet inkl privata specialister	-28,4	-25,9			-82,1
Bemanningsföretag	-89,1	-78,4			-256,3
Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-36,9	-38,6			-123,2
Läkemedel inom förmånen (recept)	-267,0	-252,5			-754,0
Läkemedel utom förmånen (rekvisition)	-104,8	-87,7			-275,0
Sjukvårdsartiklar, material och varor	-197,8	-187,4			-569,6
Lämnade bidrag	-41,0	-47,9			-173,1
Lokal- och fastighetskostnader	-81,2	-74,6			-215,6
Energikostnader	-23,3	-23,3			-76,3
Förbrukningsinventarier/material	-26,9	-40,5			-109,9
Reparation/underhåll inventarier	-35,9	-32,3			-111,1
Sjukresor	-31,0	-32,1			-88,2
Transport-, rese- och fraktkostnader	-44,5	-36,9			-124,1
Tele- och IT-kommunikation, post	-17,0	-13,9			-49,9
IT-program och licenser	-27,4	-24,3			-77,3
IT-tjänster	-38,1	-36,3			-123,4
Konsultkostnader	-20,7	-16,1			-56,1
Regionernas Ömsesidiga Försäkringsbolag	-10,8	-11,8			-35,5
Övriga tjänster	-3,4	-6,0			-21,4
Realisationsförluster	0,0	-0,3			-1,2
Övriga kostnader	-20,2	-20,6			-53,8
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 823,5</b>	<b>-3 569,9</b>	<b>-11 614,0</b>	<b>-11 573,7</b>	<b>-10 750,3</b>

## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-04	Prognos 2023	Budget 2023	2022
<b>Operationell leasing</b>					
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:					
Inom 1 år					
Telefoniutrustning	-2,5	-2,7			-2,4
Fordon	-3,6	-5,7			-4,8
Övrigt	-10,0	-8,4			-10,5
Tåg	-53,1	-51,0			-51,7
Senare än 1 år men inom 5 år					
Telefoniutrustning	-4,1	-7,1			-4,8
Fordon	-0,3	-3,3			-0,8
Övrigt	-14,7	-11,8			-16,9
Tåg	-91,3	-127,1			-103,1
Senare än 5 år					
Övrigt	-7,6	-9,7			-8,3
Tåg	-35,3	-48,5			-40,6
Ingångna leasingavtal för fordon med avtalstid på fyra år betraktas från och med 1 januari 2021 som finansiell leasing. Under året har 12 nya avtal startats upp som uppfyller villkoren för finansiell leasing.					
Från och med 2022 redovisas hyra av tåg som operationell leasing. Antalet operationella avtal som har framtida åtaganden per 2023-04-30 uppgår till 488.					
För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.					
<b>Not 5 Avskrivningar</b>					
Planmässiga avskrivningar					
Immateriella tillgångar	-1,0	-0,5	-1,7	-1,7	-1,8
Markanläggningar och byggnader	-70,8	-63,6	-216,4	-216,4	-210,8
Maskiner och inventarier	-49,1	-44,6	-151,9	-151,9	-139,3
<b>Summa planmässiga avskrivningar</b>	<b>-120,8</b>	<b>-108,8</b>	<b>-370,0</b>	<b>-370,0</b>	<b>-351,9</b>
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-120,8</b>	<b>-108,8</b>	<b>-370,0</b>	<b>-370,0</b>	<b>-351,9</b>
<b>Not 6 Skatteintäkter</b>					
Preliminära kommunalskattemedel	2 274,9	2 148,6	6 824,8	6 830,0	6 445,8
Prognos för avräkningslikvid bokslutsår	5,4	26,0	16,2		167,1
Justeringspost för slutavräkning föregående bokslutsår	9,6	27,8	9,7		48,1
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>2 289,9</b>	<b>2 202,4</b>	<b>6 850,6</b>	<b>6 830,0</b>	<b>6 661,0</b>
<b>Not 7 Utjämning och generella statsbidrag</b>					
Inkomstutjämningsbidrag	488,6	452,7	1 465,7	1 472,0	1 358,2
Kostnadsutjämningsbidrag	175,4	135,6	526,1	519,0	406,8
Regleringsbidrag/-avgift	306,2	297,6	105,8	13,0	162,1
Bidrag för läkemedelsförmånen	35,3	54,0	919,2	892,0	867,8
Övriga generella statsbidrag					2,1
<b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>	<b>1 005,4</b>	<b>939,9</b>	<b>3 016,8</b>	<b>2 896,0</b>	<b>2 797,0</b>



## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-04	Prognos 2023	Budget 2023	2022
<b>Not 8 Finansiella intäkter</b>					
Ränteintäkter	12,2	2,3	1,5	1,5	12,9
Orealiserade vinster i kortfristiga placeringar	2,8				
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,1			0,3
Pensionsförvaltning				92,4	
Avkastning på aktier och obligationer	43,4	36,5	56,6		79,8
Vinster vid försäljning av aktier och obligationer	25,8	48,6			96,8
Orealiserade vinster i aktier och obligationer	100,8		100,8		
Återföring av realiserade förluster i aktier och obligationer					
Övriga finansiella intäkter					
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>185,1</b>	<b>87,6</b>	<b>158,9</b>	<b>93,9</b>	<b>189,7</b>
<b>Not 9 Finansiella kostnader</b>					
Räntekostnader	-0,1	-0,1			-0,2
Ränteuppräknig av pensionsskuld	-132,1	-64,9	-396,3	-392,0	-90,2
Orealiserade förluster i kortfristiga placeringar					-0,9
Övriga finansiella kostnader	-0,9	-0,7			-2,4
Pensionsförvaltning					
Förluster vid försäljn av aktier och obligationer	-12,6	-12,0			-67,7
Orealiserade förluster i aktier och obligationer		-248,6			-305,2
Övriga finansiella kostnader					
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-145,7</b>	<b>-326,3</b>	<b>-396,3</b>	<b>-392,0</b>	<b>-466,6</b>
<b>Not 10 Årets resultat</b>					
Årets resultat enligt resultaträkningen	-43,0	-83,0	-398,8	-152,8	197,9
- Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0	-0,2			-0,4
-/+Orealiserade vinster och förluster i aktier och obligationer	-103,5	248,6	-100,8		306,1
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i aktier och obligationer					
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-146,5</b>	<b>165,4</b>	<b>-499,6</b>	<b>-152,8</b>	<b>503,6</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,7
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	255,9	152,8	0,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>-146,5</b>	<b>165,4</b>	<b>-243,7</b>	<b>0,0</b>	<b>494,9</b>

## KASSAFLÖDESANALYS | MNKR

		2023-04	2022-12	Prognos 2023
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Årets resultat	Not 10	-43,0	197,9	-398,8
Justering för av- och nedskrivningar				
Avskrivningar		120,8	351,9	370,0
Nedskrivningar				
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Förändring pensionsavsättning	Not 10	250,0	204,8	750,0
Realisationsvinst/förlust		4,6	0,7	-0,1
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>332,4</b>	<b>755,3</b>	<b>721,0</b>
Ökning(-)/minskning(+) placerade pensionsmedel		-210,1	-2,7	-210,1
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-58,5	-253,1	39,7
Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager		-0,7	-4,8	6,9
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		204,8	-22,1	170,3
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>268,0</b>	<b>472,6</b>	<b>727,8</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-200,0	-600,6	-914,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		-0,3	0,1	
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-0,3	-6,7	-15,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			-4,8	-5,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-200,6</b>	<b>-612,0</b>	<b>-934,4</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder		2,0	2,2	2,0
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar		12,2	0,6	12,2
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	Not 11	<b>14,2</b>	<b>2,8</b>	<b>14,2</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>81,6</b>	<b>-136,6</b>	<b>-192,4</b>
Likvida medel vid årets början		1 290,9	1 427,5	1 290,9
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>1 372,4</b>	<b>1 290,9</b>	<b>1 098,4</b>

## BALANSRÄKNING | MNKR

		2023-04	2022-12	Prognos 2023
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	22,3	23,0	36,3
Materiella anläggningstillgångar				
Mark och byggnader	Not 13	3 700,3	3 621,9	4 105,1
Maskiner och inventarier	Not 14	550,8	553,3	616,2
Finansiella anläggningstillgångar				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter	Not 15	161,9	161,9	166,9
Långfristiga fordringar	Not 16	16,1	28,3	16,1
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>4 451,3</b>	<b>4 388,3</b>	<b>4 940,6</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd		37,6	36,9	30,0
Fordringar	Not 17	1 047,0	988,5	948,8
Kortfristiga placeringar	Not 18	2 785,1	2 575,0	2 785,1
Kassa och bank	Not 19	1 372,4	1 290,9	1 098,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>5 242,0</b>	<b>4 891,2</b>	<b>4 862,4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>9 693,4</b>	<b>9 279,5</b>	<b>9 803,0</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
<b>Eget kapital</b>	Not 20			
Årets resultat		-43,0	197,9	-398,8
Resultatutjämningsreserv		341,1	341,1	341,1
Övrigt eget kapital		3 411,5	3 213,6	3 411,5
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 709,7</b>	<b>3 752,6</b>	<b>3 353,8</b>
<b>Avsättningar</b>				
Avsättning för pensioner	Not 21	3 960,8	3 710,8	4 460,8
<b>Summa avsättningar</b>		<b>3 960,8</b>	<b>3 710,8</b>	<b>4 460,8</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	Not 22	15,6	13,6	15,6
Kortfristiga skulder	Not 23	2 007,3	1 802,5	1 972,8
<b>Summa skulder</b>		<b>2 022,9</b>	<b>1 816,1</b>	<b>1 988,4</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>9 693,4</b>	<b>9 279,5</b>	<b>9 803,0</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>				
Pensionsförpliktelse som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 24	3 659,8	3 471,1	3 508,1
Pensionsförpliktelse som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse	Not 24	-15,6	-15,6	-15,6
Borgensåtaganden	Not 24	605,1	614,0	605,1

## NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12	Prognos 2023
<b>Not 11 Finansieringsverksamheten</b>			
Investeringsbidrag	-0,1	-0,1	
Nettoskuld finansiell leasing Volkswagen Finans AB	2,2	2,3	
Lån till Kalmar läns museum	12,2	0,6	
<b>Summa</b>	<b>14,2</b>	<b>2,8</b>	
<b>Not 12 Immateriella tillgångar</b>			
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>53,3</b>	<b>46,6</b>	
Årets investeringar	0,3	6,7	
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>53,6</b>	<b>53,3</b>	
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-30,3</b>	<b>-28,5</b>	
Årets avskrivningar	-1,0	-1,8	
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-31,3</b>	<b>-30,3</b>	
<b>Utgående bokfört värde immateriella tillgångar</b>	<b>22,3</b>	<b>23,0</b>	
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	
<b>Not 13 Mark och byggnader</b>			
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>6 343,1</b>	<b>5 202,5</b>	
Årets investeringar, genomförda	147,6	1 141,9	
Årets försäljningar/utrangeringar	0,0	-1,4	
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>6 490,6</b>	<b>6 343,1</b>	
<b>Ingående pågående investeringsvärden</b>	<b>660,0</b>	<b>1 375,8</b>	
Årets utgifter	149,1	426,1	
Årets genomförda	-147,6	-1 141,9	
<b>Utgående pågående investeringsvärden</b>	<b>661,5</b>	<b>660,0</b>	
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-3 381,1</b>	<b>-3 171,5</b>	
Årets avskrivningar	-70,8	-210,8	
Årets försäljningar/utrangeringar		1,1	
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-3 451,9</b>	<b>-3 381,1</b>	
<b>Utgående bokfört värde Mark och byggnader</b>	<b>3 700,3</b>	<b>3 621,9</b>	
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>	<b>20</b>	<b>22</b>	
<b>Not 14 Maskiner och inventarier</b>			
<i>Medicinteknisk apparatur</i>			
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>858,3</b>	<b>851,1</b>	
Årets investeringar	21,4	75,5	
Årets försäljningar/utrangeringar	-4,2	-68,3	
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>875,4</b>	<b>858,3</b>	
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-655,9</b>	<b>-675,5</b>	
Årets avskrivningar	-17,1	-48,0	
Årets försäljningar/utrangeringar	3,9	67,7	
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-669,0</b>	<b>-655,9</b>	
<b>Utgående bokfört värde Medicinteknisk apparatur</b>	<b>206,4</b>	<b>202,4</b>	
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12
<i>Tekniska hjälpmedel</i>		
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>89,4</b>	<b>81,3</b>
Årets investeringar	7,0	16,4
Årets försäljningar/utrangeringar	-4,4	-8,3
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>85,7</b>	<b>89,4</b>
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-61,2</b>	<b>-58,7</b>
Årets avskrivningar	-4,2	-10,5
Årets försäljningar/utrangeringar	3,6	8,0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-61,9</b>	<b>-61,2</b>
<b>Utgående bokfört värde Tekniska hjälpmedel</b>	<b>30,1</b>	<b>28,2</b>
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<i>Övriga maskiner och inventarier</i>		
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>790,8</b>	<b>763,7</b>
Årets investeringar	19,1	77,7
Årets försäljningar/utrangeringar	-4,4	-50,6
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>805,5</b>	<b>790,8</b>
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-478,7</b>	<b>-450,9</b>
Årets avskrivningar	-27,0	-78,7
Årets försäljningar/utrangeringar	1,3	50,9
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-504,4</b>	<b>-478,7</b>
<b>Utgående bokfört värde Övriga maskiner och inventarier</b>	<b>301,1</b>	<b>312,2</b>
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<i>Leasingavtal fordon</i>		
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>14,4</b>	<b>9,4</b>
Nya finansiella leasingavtal fordon	3,4	5,0
Amortering finansiella leasingavtal fordon		
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>17,8</b>	<b>14,4</b>
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-3,9</b>	<b>-1,8</b>
Årets avskrivningar	-0,7	-2,1
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-4,6</b>	<b>-3,9</b>
<b>Utgående bokfört värde leasingavtal fordon</b>	<b>13,1</b>	<b>10,5</b>
<b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod - År</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
Totala minimileaseavgifter	13,7	10,8
Framtida finansiella kostnader	-0,6	-0,3
<b>Nuvärdet av leasingavgifterna</b>	<b>13,1</b>	<b>10,5</b>
<b>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</b>		
Inom 1 år	2,1	1,7
Inom 1-5 år	11,0	8,8
Senare än 5 år		
<b>Summa</b>	<b>13,1</b>	<b>10,5</b>
Nuvärdet av de framtida minimileaseavgifterna redovisas som kortfristig och långfristig skuld. För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.		
<b>Utgående bokfört värde Maskiner och inventarier totalt</b>	<b>550,8</b>	<b>553,3</b>

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12
<b>Not 15 Värdepapper, andelar och bostadsrätter</b>		
Bostadsrätter, 3 st	0,2	0,2
Aktier i		
-Kalmar läns Trafik AB	7,0	7,0
-Samtrafiken Sverige AB	0,1	0,1
-Kust till Kust AB	0,0	0,0
-Öresundståg AB	0,1	0,1
-AB Transitio	1,0	1,0
-Almi Företagspartner AB	1,5	1,5
-Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB	0,0	0,0
-LÖF regionernas ömsesidiga försäkringsbolag	34,2	34,2
-Inera AB	0,0	0,0
-Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg	0,2	0,2
-Träcentrum Nässjö Kompetensutveckling AB	0,0	0,0
-Samverkansprojektet E22 AB	0,0	0,0
-Kalmar Öland Airport AB	63,5	63,5
-Kommuninvest ekonomisk förening	54,0	54,0
<b>Summa</b>	<b>161,9</b>	<b>161,9</b>
<b>Not 16 Långfristiga fordringar</b>		
Lån till Kalmar kommun (länsmuseum)	0,0	12,2
Lån till Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg	16,1	16,1
<b>Summa</b>	<b>16,1</b>	<b>28,3</b>
<b>Not 17 Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	96,9	106,4
Momsfordringar	63,3	87,5
Preliminär avräkning skatt	182,2	124,4
Statsbidragsfordringar	157,2	377,5
Interimsfordringar	93,3	92,8
Övriga fordringar	454,1	200,0
<b>Summa</b>	<b>1 047,0</b>	<b>988,6</b>
<b>Not 18 Kortfristiga placeringar</b>		
-Aktier	1 455,5	1 350,9
-Räntebärande värdepapper	1 276,5	1 172,4
-Likvida medel	53,1	51,7
<b>Summa</b>	<b>2 785,1</b>	<b>2 575,0</b>

Principer för värdering beskrivs under avsnittet "Redovisningsprinciper", finansiella tillgångar.



## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12
<b>Placerade pensionsmedel Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB:</b>		
<b>Aktier</b>		
Anskaffningsvärde	1 321,6	1 308,6
Ingående marknadsvärde	1 350,9	1 500,7
Marknadsvärde på balansdagen	1 455,5	1 350,9
Bokförd värdeökning/värdeminskning	104,6	-149,8
<b>Obligationer</b>		
Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta	1 052,6	1 010,9
Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta	973,3	984,9
Marknadsvärde inklusive upplupen ränta	1 024,6	973,3
Bokförd värdeökning/värdeminskning	51,3	-11,6
<b>Likvida medel</b>		
Anskaffningsvärde	53,1	56,4
Ingående marknadsvärde	51,7	86,7
Marknadsvärde på balansdagen	53,1	51,7
Bokförd värdeökning/bokförd värdeminskning	1,4	-35,0
<b>Kortfristiga placeringar, Swedbank och Handelsbanken:</b>		
<b>Obligationer</b>		
Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta	250,0	200,0
Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta	199,1	0,0
Marknadsvärde inklusive upplupen ränta	251,9	199,1
Bokförd värdeökning/värdeminskning	2,8	-0,9
Fullständig förteckning över Region Kalmar läns innehav finns tillgänglig på Region Kalmar läns kansli.		
<b>Not 19 Kassa och bank</b>		
Kassa	0,0	0,0
Bank	1 372,4	1 290,9
<b>Summa</b>	<b>1 372,4</b>	<b>1 290,9</b>
<b>Not 20 Eget kapital</b>		
Ingående eget kapital	3 411,5	3 222,3
-varav justering av eget kapital		-8,7
Resultatutjämningsreserv	341,1	341,1
Årets resultat	-43,0	197,9
<b>Summa</b>	<b>3 709,7</b>	<b>3 752,6</b>

I övrigt eget kapital ingår ackumulerat resultat för Folkvandvården 2011-2022 med 1,2 mnkr.

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12
<b>Not 21 Avsättning för pensioner</b>		
Ingående avsättning	3 710,8	3 506,0
Pensionsutbetalningar	-23,4	-61,0
Nyintjänad pension	147,1	152,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	80,6	69,3
Förändring löneskatt	48,8	40,0
Övrigt	-3,0	4,1
<b>Summa</b>	<b>3 960,8</b>	<b>3 710,8</b>
Aktualiseringsgrad %	95,0	94,0
<b>Specifikation - Avsatt till pensioner</b>		
Förmånsbestämd kompletterande pension	3 084,5	2 890,9
Ålderspension	91,1	79,8
Pension till efterlevande	10,5	9,8
Visstidspension	1,4	5,9
Löneskatt	773,3	724,5
<b>Summa</b>	<b>3 960,8</b>	<b>3 710,8</b>
Visstidspension betalas ut till åtta f.d. politiker		
<b>Not 22 Långfristiga skulder</b>		
Långfristig leasingskuld	11,0	8,8
Långfristig förutbetalad intäkt	4,6	4,8
<b>Summa</b>	<b>15,6</b>	<b>13,6</b>
<b>Not 23 Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	691,2	781,4
Statsbidragsskulder	32,3	15,8
Kortfristig leasingskuld	2,1	1,7
Interimsskulder	1 189,0	906,0
varav		
- skuld för pensioner, avgiftsbestämd del	93,9	152,1
- semesterlöneskuld	448,4	336,4
- okompenserad jour	51,7	65,5
- övertidsskuld	27,3	27,2
- arbetsgivaravgifter	90,8	88,8
- särskild löneskatt	51,2	46,0
- övriga interimsskulder	425,6	189,9
Skatteskulder och övr löneavdrag	82,6	84,3
Övrigt	10,1	13,4
<b>Summa</b>	<b>2 007,3</b>	<b>1 802,5</b>
Skulder i utländska valuta har omräknats enligt växelkursen på balansdagen.		

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2023-04	2022-12
<b>Not 24 Ansvars- och borgensförbindelser</b>		
<b>Ansvarsförbindelser</b>		
Ingående pensionsförpliktelse	3 471,1	3 619,3
Pensionsutbetalningar	-69,2	-190,6
Nyintjänad pension	2,5	-7,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	224,7	78,8
Förändring löneskatt	36,8	-28,9
Övrigt	-6,1	-0,2
<b>Utgående pensionsförpliktelse</b>	<b>3 659,8</b>	<b>3 471,1</b>
Aktualiseringsgrad %	95,0	94,0
<b>Pensionsförpliktelse som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse</b>		
Tillgångar i SKR Pensionsstiftelse	-15,6	-15,6
<b>Summa</b>	<b>-15,6</b>	<b>-15,6</b>
<b>Borgensförbindelser</b>		
Transitio AB*)	587,3	595,6
Stiftelsen Kalmar läns museum**)	6,0	6,0
Kalmar Öland Airport AB***)	11,8	12,4
<b>Summa borgensförbindelser</b>	<b>605,1</b>	<b>614,0</b>
<b>SUMMA ANSVARS- OCH BORGENSFÖRBINDELSER</b>	<b>4 249,3</b>	<b>4 069,5</b>

\*) Region Kalmar län har påtecknat borgensförbindelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 1 068,6 mnkr kronor. Per 2023-04-30 har 587,3 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantivarna borgensförbindelser på totalt 8 880,4 mnkr för AB Transitio. Ett avtal om regressrätt har träffats mellan samtliga ingående regioner. Regressavtalet innebär att Region Kalmar läns åtagande begränsas till borgen för de fordon som beställs till Kalmar länstrafik.

\*\*\*) Dävarande landstinget har, LF 2013-02-28, ingått borgen för lån till Kalmar läns museum uppgående till maximalt 6,0 mnkr. Åtagandet per 2023-04-30 uppgick enligt engagemangsbesked till 6,0 mnkr. Dävarande landstinget, numera Region Kalmar län, förbinder sig tillsammans med Kalmar kommun, LF 2014-10-14, att se till att Kalmar läns museums tillgångar inte understiger summan av stiftelsens skulder beräknade enligt 7 kap 1§ stiftelselagen. Balansomslutningen i Kalmar läns museum uppgick per 2022-12-31 till 13,3 mnkr.

\*\*) Region Kalmar län har, RS 2020/404, ingått borgen för Kalmar Öland Airport AB, 556715-8117, för låneförpliktelser uppgående till ett totalt högsta belopp om 16,6 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Per 2023-04-30 uppgår aktuell borgen till 11,8 mnkr. Regionfullmäktige godkände den 6 februari 2020 att Region Kalmar län förvärvar 50 procent av aktierna i Kalmar Öland Airport AB. Tillträde till aktierna har skett den 1 april 2020.

**Övriga ansvarsförbindelser**

Region Kalmar län har under våren 2020 ingått, RS 2019-1198, en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige ABs 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. Per 2023-04-30 har Region Kalmar län betalat in totalt 54,0 mnkr som insatskapital.

Region Kalmar län ansvarar som delägare i Löf regionernas ömsesidiga försäkringsbolag för bolagets förbindelser till ett belopp motsvarande 10 ggr den premie som Region Kalmar län har haft att erlagga för varje år som förlust uppkommit i patientförsäkringen. År 2023 uppgår premien till 32,4 mnkr.

## INVESTERINGSREDOVISNING | MNKR

	2023-04	2022-04	Budget 2023	Prognos 2023	2022
<b>Utgifter</b>					
Utveckling av programvara	0,3	1,2			6,7
<b>Summa Immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>0,3</b>	<b>1,2</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>6,7</b>
Markanläggningar	0,3	6,4			8,3
Till- och ombyggnation	24,7	6,2			137,7
Nybyggnation	117,9	110,6			223,4
Reinvestering	6,3	14,1			56,7
<b>Summa Byggnader och mark</b>	<b>149,1</b>	<b>137,3</b>	<b>706,3</b>	<b>699,6</b>	<b>426,1</b>
Medicinteknisk apparatur	9,9	16,6			41,2
Tekniska hjälpmedel	7,0	5,3			16,3
Övriga inventarier	33,9	12,4			117,0
-varav finansiell leasing, personbilar	3,4	1,7			5,0
<b>Summa Inventarier</b>	<b>50,8</b>	<b>34,3</b>	<b>214,8</b>	<b>214,8</b>	<b>174,5</b>
<b>Summa utgifter</b>	<b>200,3</b>	<b>172,8</b>	<b>936,1</b>	<b>929,4</b>	<b>607,3</b>
<b>Inkomster</b>					
Byggnader och mark					
Inventarier					-0,4
<b>Summa Inkomster</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,4</b>
<b>Nettoutgift</b>	<b>200,3</b>	<b>172,8</b>	<b>936,1</b>	<b>929,4</b>	<b>606,9</b>

## SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE BYGGNADSPROJEKT | MNKR

	Investeringsram/ total kalkyl	Ack investering t o m 2023-04	Varav investering 2023-01 2023-04
<b>Länssjukhuset Kalmar</b>			
- ny-, om och tillbyggnad onkologi och strålbehandling hus 38	420,4	82,7	12,3
- nybyggnation av läns-gemensamt arkiv och regionövergripande serverhall	140,9	1,9	0,9
- ombyggnad för automationsbana	13,5	4,2	2,7
- ombyggnation arbetsterapi och fysioterapi	4,2	0,0	
- ombyggnation CK rum IT	9,1	0,0	
- rivning hus 08, 40, 41*	23,3		
<b>Oskarshamns sjukhus</b>			
- till- och ombyggnad för MR-kameror, samordnad kafeteria och restaurang	144,4	13,3	0,6
- ombyggnation IT, hus 02	18,0	0,0	0,0
- utbyggnad av mobilt fastighetsnät vid länets sjukhus	28,0	0,2	0,1
<b>Västerviks sjukhus</b>			
- nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 1*	1 287,8	425,6	105,8
- nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 2	84,4		
- ombyggnad medicinavdelning hus 20, pl. 4, 5, 6	100,4	15,2	2,6
- ombyggnation klinisk kemi och transfusionsmedicin	69,1	0,8	0,4
<b>Vimmerby</b>			
- renovering av behandlingsbad	10,0	0,4	-
- ombyggnad Familjecentral, hus 01, 02	22,0	21,4	2,7
<b>Högsby</b>			
- nybyggnation för hälsocentral, rehab och folktandvård	82,5	6,3	3,8
<b>- fysisk tillgänglighet</b>			
	32,9	0,8	0,0
- utbyggnad av laddinfrastruktur för eldrivna bilar vid länssjukhuset i Kalmar och sjukhuset i Västervik	10,2	0,2	0,1
<b>Gemensamt</b>			
Teknik investeringar	194,7	57,2	2,8
Energiplan	52,9	19,5	1,2
Reinvestering planerat underhåll	257,0	63,0	6,3
Opecificerade fastighetsförbättringar 2023	5,7		
<b>Länssjukhuset Kalmar</b>			
- tillbyggnad av neonatal*	153,6	1,1	0,2
- ombyggnation desinfektionsrum hus 48 ÖNH	2,0	0,1	0,1
- ombyggnation för interventionsrum hus 19, Radiologiska kliniken	7,0	0,2	0,2
- ombyggnation Vallmon hus 01, Teleservice	14,4	0,0	0,0
<b>Västerviks sjukhus</b>			
- installation av nätuttag för analgesiapparat, Kvinnokliniken	5,9	0,0	0,0
- ombyggnation hus 12, sprutbytesmottagning	1,3	0,0	0,0
- sammanhållen administration hus 21, Regionservice	9,5	0,0	0,0
<b>Mönsterås</b>			
- nybyggnation HC	170,3	0,2	0,2
<b>- Ej avslutade tidigare beslutade projekt</b>			
	1 210,2	1 148,9	5,8
<b>- Verksamhetsfinansierade projekt inkl. HSF:s röntgenplan</b>			
	4,3	0,9	0,2
<b>Summa</b>	<b>4 589,8</b>	<b>1 864,0</b>	<b>149,1</b>

## SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE INVENTARIEINKÖP | MNKR

	Investering t o m 2023-04
Röntgenplan	5,6
Laboratorieplan	5,7
Medicinteknik	9,9
Ambulanser	6,3
IT-utrustning	3,4
Tekniska hjälpmedel	7,0
Verksamhetsutrustning	1,2
Ospecificerade inventarier	12,0
<b>Summa inventarier</b>	<b>51,1</b>





## FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2023(p)	2022	2021	2020	2019
<i>Utdebitering</i>					
Kalmar län	11,86	11,86	11,86	11,86	11,37
Genomsnitt i riket	11,56	11,56	11,56	11,56	11,49
Intäkter från skatt, statsbidrag och utjämning, Mnkr	9 867	9 458	8 980	8 574	7 835
Verksamhetens nettokostnader, Mnkr	-10 029	-8 983	-8 518	-8 206	-7 928
Verksamheten resultat, Mnkr	-161	475	462	368	-93
Intäktsutveckling, %	4,3	5,3	4,7	9,4	3,5
Nettokostnadsutveckling, %	11,6	5,5	3,8	3,5	2,8
Finansnetto	-237	-277	325	-9	264
Årets resultat, Mnkr	-399	198	787	359	170
Justerat resultat enligt balanskrav, Mnkr	-500	504	596	420	-11
Eget kapital, Mnkr	3 354	3 753	3 554	2 767	2 409
Likviditet, Mnkr	1 098	1 291	1 428	980	735
Kassalikviditet exklusive placerade pensionsmedel, %	104	127	119	89	83
Nettoinvesteringar, Mnkr	929	607	633	634	653
Avgiftsbestämd ålderspension	191	189	181	175	169
Pensionsavsättning intjänade from 1998	4 461	3 711	3 506	3 078	2 845
Ansvarsförbindelse, pensionsförpliktelse	3 508	3 471	3 619	3 670	3 784
<b>Totala pensionsförpliktelse, Mnkr</b>	<b>8 160</b>	<b>7 371</b>	<b>7 306</b>	<b>6 923</b>	<b>6 799</b>
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser, %	34,2	40,4	40,0	36,1	35,0
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser, %	-1,6	3,0	-0,7	-11,8	-20,0

**RESULTATREDOVISNING FRÅN  
NÄMNDER | MNKR**

	2023-04	2022-04	Prognos 2023	2022	Budget- avvikelse Prognos 2023	Budget- avvikelse 2022
<b>Regionstyrelsen som driftsnämnd</b>						
Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen	-1 842,5	-1 747,1	-5 390,1	-5 145,3	-353,3	-340,7
Primärvårdsförvaltningen	-93,3	-66,4	-239,5	-196,6	-35,9	-4,5
Psykiatriförvaltningen	-225,2	-224,4	-635,7	-642,8	-4,4	-0,5
Folktandvården	-34,5	-34,6	-92,9	-90,1	0,0	-0,4
IT-förvaltningen	-122,5	-115,7	-414,9	-380,0	4,5	4,3
Regionservice	-147,4	-105,9	-426,2	-332,9	-1,5	-5,5
Centraladministrerad verksamhet	-564,7	-513,5	-1 702,5	-1 579,7	23,9	86,0
Varav						
-Regiondirektörens stab	-71,2	-63,0	-201,0	-178,6	17,0	25,0
-Förtroendevalda	-13,8	-13,0	-41,3	-40,6	1,8	3,7
-Beställd vård	-413,0	-380,2	-1 258,0	-1 179,9	14,1	34,0
-Övrigt	-66,7	-57,3	-202,3	-180,6	-9,1	23,3
Regionrevisionen	-0,1	0,3	-4,6	-4,5	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>-3 030,2</b>	<b>-2 807,3</b>	<b>-8 906,5</b>	<b>-8 371,9</b>	<b>-366,5</b>	<b>-261,2</b>
<b>Regionala utvecklingsnämnden</b>						
Regional utvecklingsförvaltning	-51,9	-52,3	-201,2	-195,1	3,6	6,0
<b>Summa</b>	<b>-51,9</b>	<b>-52,3</b>	<b>-201,2</b>	<b>-195,1</b>	<b>3,6</b>	<b>6,0</b>
<b>Kollektivtrafiknämnden</b>						
Kalmar länstrafik	-242,7	-243,3	-760,3	-780,9	-68,4	-94,6
<b>Summa</b>	<b>-242,7</b>	<b>-243,3</b>	<b>-760,3</b>	<b>-780,9</b>	<b>-68,4</b>	<b>-94,6</b>
<b>Summa nämnder</b>	<b>-3 324,8</b>	<b>-3 102,8</b>	<b>-9 867,9</b>	<b>-9 347,9</b>	<b>-431,3</b>	<b>-349,8</b>
Finansiering	3 281,8	3 019,8	9 469,1	9 545,8	185,3	352,8
<b>Totalt för Region Kalmar län</b>	<b>-43,0</b>	<b>-83,0</b>	<b>-398,8</b>	<b>197,9</b>	<b>-246,0</b>	<b>3,0</b>

# Företag, stiftelser och kommunalförbund

Region Kalmar län är huvudman för eller delägare i ett antal bolag, stiftelser och kommunalförbund. Region Kalmar län är enligt lag inte skyldigt att upprätta en sammanställd redovisning av den verksamhet som bedrivs. En konsolidering har heller inte bedömts tillföra väsentlig information i förhållande till Region Kalmar läns resultat- och balansräkning. Nedan redovisas istället varje bolag och stiftelse separat.

## **Kalmar Läns Trafik AB, 556206-5101, ägarandel 100 procent**

Som kollektivtrafikmyndighet för länet har Region Kalmar län från och med 2012 tagit över ansvaret för allmän kollektivtrafik, färdtjänst och riksfärdtjänst. Den kvarvarande verksamheten i bolaget omfattar sedan dess framför allt uthyrning av spårfordon enligt upprättat hyresavtal. Bolaget äger sex tåg där huvudinriktningen är att dessa ska överlätas till AB Transitio.

## **Kalmar läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP), 556530-6460, ägarandel 14,3 procent**

KLP AB bildades 1996 med uppgift att förvalta länets kommuner och Region Kalmar läns avsättningar för pensionsändamål. Ägarnas kapitalavsättningar ska i första hand vara avsedda att täcka uppkommande förpliktelser att utbetala tjänstepensioner. Aktierna i bolaget innehas av följande kommuner med 100 aktier var; Emmaboda, Hulstfred, Högsby, Mörbylånga, Nybro, Torsås, Vimmerby samt Kalmarsunds Gymnasieförbund. Under december månad 2022 har Oskarshamns kommun köpt Kalmar kommuns aktier. Det innebär därefter att Region Kalmar län, Mönsterås kommun och Oskarshamns kommun innehar 200 aktier var. Portföljförvaltningen har under året fortsatt att bedrivas i egen regi.

I bolagets placeringspolicy anges att verksamheten är inriktad på att skapa bästa möjliga avkastning på de avsättningar som gjorts. Verksamheten ska grundas på principerna långsiktighet, försiktighet samt balansering av risk och avkastning. Placeringar i aktier får inte överstiga 60 procent och ska inte understiga 25 procent av de totala tillgångarna. Placeringspolicyn prövas årligen och godkänns vid det konsortiemöte som äger rum inför årsstämman i bolaget. KLP:s ägare har gemensamt arbetat fram ett ägardirektiv.

Den totala avsättningen för Region Kalmar län uppgår till 637 mnkr och Region Kalmar läns andel av portföljen har ett marknadsvärde den 30 april 2023 på 2 533,2 mnkr.

## **Samtrafiken Sverige AB, 556467-7598, ägarandel 1,8 procent**

Bolagets uppdrag är att genom samverkan inom planering, biljetter, stationer, information, trafikstörning och tillgänglighet medverka till att öka det kollektiva resandet i Sverige.

## **Kust till Kust AB, 556481-7822, ägarandel 12,5 procent**

Aktiebolaget ska bedriva verksamhet som syftar till att värna och utveckla järnvägstrafiken till, från och inom Kust till Kustbanans trafiksystem. I avvaktan på en långsiktig, regional strategi för persontrafiken på Kust till Kustbanan bedriver bolaget en mycket begränsad verksamhet. Region Blekinge (Blekingetrafiken) har skött administrationen i bolaget under cirka tio år. Under 2021 beslutade styrelsen att lägga verksamheten i bolaget vilande tills vidare som en konsekvens av de gjorda trafik- och avtalsförändringar avseende persontrafiken på Kust till Kustbanan. Det togs beslut i regionfullmäktige, RS 2021/970, att utveckla bolaget om samtliga aktieägare fattar likalydande beslut.

## **Öresundståg AB, 556794-3492, ägarandel 12 procent**

Bolagets uppdrag är att samordna och driva gemensamma frågor för Öresundstågstrafiken i Sverige, inom avtalsfrågor, trafikplanering, fordons- och underhållsfrågor, marknad, försäljning, kvalitet och utveckling.

## **AB Transitio, 556033-1984, ägarandel 5 procent**

Region Kalmar län äger, tillsammans med övriga regioner i Sverige, AB Transitio, som är ett samverkansorgan vars uppgift är att anskaffa spårfordon för främst regional järnvägstrafik åt svenska trafikmyndigheter. Syftet är att genom den samordnade anskaffningen minimera kostnaderna för fordonsförsörjningen. AB Transitio har även en mäklarroll när det gäller omfördelningar av fordon mellan användare för att nå ett effektivt fordonsutnyttjande.

## **Inera AB, 556559-4230, ägarandel 0,1 procent**

Inera AB har funnits sedan 1999. Bolaget utvecklar gemensamma digitala lösningar till nytta för invånare, medarbetare och beslutsfattare i regioner och kommuner. Digitalisering inom vård och omsorg är kärnområdet. Exempel på tjänster som regioner samarbetar med bolaget kring är 1177 Vårdguiden, Identifieringstjänst SITHS, Vårdhandboken, Nationell patientöversikt och Sjunet. Totalt har Inera ett fyrtiotal tjänster till nytta för invånare, medarbetare och beslutsfattare. Inera ägs av SKR Företag, 21 regioner och 288 kommuner. Bolaget leds av en politisk styrelse som består av 15 ledamöter där sex utses av regionerna, sex av kommunerna och tre utses av SKR Företag.

### **ALMI Företagspartner Kalmar län AB, 556488-1273 ägarandel 49 procent**

Region Kalmar län äger Almi Företagspartner Kalmar län AB tillsammans med majoritetsägaren ALMI Företagspartner AB som är det nationella moderbolaget. Bolaget erbjuder tjänster inom affärsutveckling och utlåning i huvudsak riktat till företag med lönsamhets- och tillväxtpotential. Verksamheten ska medverka till att konkurrenskraftiga och därmed hållbara små och medelstora företag utvecklas och blir fler. Bolaget samverkar och bygger partnerskap med relevanta privata och offentliga aktörer där syftet är att finansiera och på andra sätt stödja företagsutveckling samt internationalisering. Region Kalmar län finansierar bolaget med 49 procent vilket år 2023 motsvarar 6,9 mnkr.

### **Kalmar läns Musikstiftelse, 832800-7433**

Stiftelsen bildades 1988 av dåvarande Landstinget i Kalmar län. Under några år ansvarade Regionförbundet i Kalmar län för verksamheten men sedan årsskiftet 2016 har Region Kalmar län ansvar för de ekonomiska anslagen. Verksamheten finansieras av Statens kulturråd, Region Kalmar län, några av länets kommuner, samarbetande företag och de intäkter som kommer av försäljning av konserter och andra tjänster. Stiftelsens huvudsakliga uppgifter är att producera konserter åt skolor, föreningar och företag i Kalmar län. Stiftelsen arbetar inom tre verksamhetsområden; barn- och ungdomsproduktion, samverkan och produktioner med och till musiklivet i hela länet samt kammarorkestern Camerata Nordica där Kalmar läns Musikstiftelse är huvudman. Länsmusiken har som mål att vara tillgängliga i hela länet och att ge alla lika möjlighet att delta i ett mångsidigt och rikt musikliv av god kvalitet.

### **Stiftelsen Kalmar läns Museum, 832400-4087**

Kalmar läns museum är regionalt museum för historia och kulturarv. Museet drivs i stiftelseform med Region Kalmar län, Kalmar kommun och Kalmar läns hembygdsförbund som huvudmän. Stiftelsens ändamål är att bedriva och främja kulturminnesvård och museal verksamhet, förvalta läns museets föremålssamlingar och arkivalier och hålla dem tillgängliga för allmänheten. Dåvarande landstingsfullmäktige beslutade 2013 om att ingå borgen för Kalmar läns museum uppgående till maximalt 6,0 mnkr.

Under 2022 har regionstyrelsen beslutat om ett ovillkorat kapitaltillskott på 7,5 mnkr till Kalmar läns museum. Kapitaltillskottet ska stärka det egna kapitalet och användas för att flytta museets föremålssamling. I ett ägardirektiv har museets styrelse även uppmanats att genom positiva resultat stärka det egna kapitalet under kommande fyra år. Kapitaltillskottet har betalats ut i mars 2023.

### **Samordningsförbundet i Kalmar län**

Samordningsförbundet i Kalmar län bildades 2005. Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Kalmar län och kommunerna i länet är medlemmar. Förbundets uppgift är

att bedriva finansiell och politisk samordning mellan medlemmarna inom rehabiliteringsområdet. Uppdraget är att underlätta för medlemmarna att samverka kring individer i arbetsför ålder som behöver ett samordnat stöd från flera rehabiliteringsaktörer. Samordningsförbundets intäkter styrs av Försäkringskassans tilldelning av statens medel till förbundet. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen svarar för halva kostnaden, regionen för en fjärdedel och länets tolv kommuner tillsammans för återstående fjärdedel. Avgiften för Region Kalmar län uppgår för 2023 till 4,0 mnkr.

### **Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg, ägarandel 2,4 procent**

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg bildades 2016 för att skapa samordningsvinster och stordriftsfördelar. Förbundets ändamål är att för medlemmarna tillhandahålla ambulansflyg för att öka patientnyttan och patientsäkerheten genom samordning av gemensamma resurser. Verksamheten har genomfört operativ driftstart från november 2021. Förbundets medlemmar består av alla regioner i Sverige. Avgifterna fördelas mellan medlemmarna utifrån yta och invånarantal. Investeringar i flygplanen finansieras genom lån från medlemmarna efter andelstal. Totalt lån till förbundet uppgår till 16,1 mnkr.

### **LÖF regionernas ömsesidiga försäkringsbolag, LÖF**

LÖF regionernas ömsesidiga försäkringsbolag (LÖF) är ett rikstäckande försäkringsbolag vars huvuduppgift är att försäkra de vårdgivare som finansieras av landets regioner. Slutkunden är de patienter som drabbas av patientskada och uppdraget är att utreda och lämna ersättning till de patienter som skadats i vården samt att bidra till att antalet skador i vården minskar. LÖF är ett ömsesidigt försäkringsbolag som ägs av landets samtliga regioner. År 2023 uppgår den definitiva premien till 32,4 mnkr.

### **Träcentrum Nässjö Kompetensutveckling AB, 556489-4326, ägarandel 2,5 procent**

Bolaget bedriver verksamhet med utbildning och projektledning gentemot företag, organisationer och privatpersoner. Förutom utbildning bedriver bolaget även konferensverksamhet. Bolaget ägs av 42 delägare där Stiftelsen Träcentrum Nässjö, org.nr 827000-9510, äger 94 procent. Företaget har sitt säte i Nässjö.

### **Samverkansprojektet E22 AB, 556715-0205, ägarandel 20 procent**

Bolaget bildades under 2006 och ägs till lika delar av Sydsvenska Industri- och Handelskammaren, Region Skåne, Region Blekinge, Region Kalmar län och Region Östergötland. Bolaget skall verka för att åstadkomma en utbyggnad och upprustning av väg E22 mellan Norrköping och Trelleborg till minst fyrfältsstandard.

### **Kommuninvest ekonomisk förening, 716453-2074, ägarandel 0,14053 procent**

Från och med 1 april 2020 är Region Kalmar län medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. Föreningen är en medlemsorganisation med svenska regioner och kommuner som medlemmar och har till ändamål att i sin verksamhet förverkliga en gemensam verksamhetsidé och vision bestående i att främja sina medlemmars ekonomiska intressen genom att skapa varaktigt bästa villkor för medlemmarnas upplåning, samt att genom stöd till medlemmarna skapa goda förutsättningar för deras verksamhet på det finansiella området. Samtliga medlemmar har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar har ingåtts regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av borgensförbindelsen.

För Region Kalmar läns del uppgår insatt kapital per 30 april 2023 till 54,0 mnkr där ytterligare 5,0 mnkr kommer att betalas in som insatskapital under året.

### **Kalmar Öland Airport AB, 556527-6184, ägarandel 50 procent**

Region Kalmar län förvärvade 50 procent av aktierna i Kalmar Öland Airport AB den 1 april 2020. Flygplatsen ägs till resterande del av Kalmar Kommunbolag AB. Ägandet syftar till att stärka flygplatsens roll i den regionala utvecklingen samt att ge flygplatsen en starkare roll i utvecklingen mot ett hållbart resande. I ett regionalt perspektiv är det av största vikt att det finns en väl fungerande flygtrafik till och från Stockholm. Stockholmslinjen trafikerar av två flygbolag, SAS till Arlanda och BRA till Bromma. I september 2021 etablerades en ny reguljär flyglinje mellan Kalmar och Frankfurt i Tyskland.

En samlad bedömning som gjordes vid bokslutet 2020 var att pandemin påverkat verksamheten och att resultatet bedömdes att minska med 33,0 mnkr under åren 2020 till 2023. Aktierna i Kalmar Öland Airport AB skrevs därför ner med 50 procent av den negativa påverkan i enlighet med Region Kalmar läns ägarandel.

Återstarten efter pandemin går sakta men säkert framåt. Efter april 2023 har antalet passagerare ökat med 75 procent jämfört med 2022, och antalet flygrörelser har ökat med 45 procent jämfört med 2022. Både SAS och BRA flyger samtliga dagar utom lördag. Under vintern har charterresor gått till Gran Canaria och i maj startar sommarcharter till Medelhavet.

Dialog förs ständigt med flygbolagen för att skapa en bild av deras möjligheter att anpassa tidtabeller i förhållande till efterfrågan i trafiken mellan Kalmar och Stockholm.

Flyglinjen till Frankfurt har sedan starten trafikerats med reducerat antal avgångar i förhållande till planerat. Air Dolomiti valde att pausa trafiken helt nästan hela första kvartalet och började flyga igen under april. Tidtabellen är nu reducerad till två avgångar per vecka vilket är en anpassning till kapacitetsbrist på flygplatsen i Frankfurt.

Intäkterna för första tertiet följer budget. Personalkostnaderna ligger något lägre då personal ännu inte återanställt som planerat. Driftkostnaderna är högre än budget på grund av tidigarelagt underhåll samt satsningar tillsammans med flygbolagen för att återetablera tidtabeller som skapar ökade förutsättningar för ett enkelt resande till och från regionen. Prognosen är i linje med budget på grund av något ökade intäkter framöver ■



**Region Kalmar län**

Region Kalmar län • Box 601, 391 26 Kalmar • Telefon 0480-840 00 • [regionkalmar.se](http://regionkalmar.se)