





# Innehåll

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Inledning</b>   | <b>4</b>  |
| <b>Vision och värdegrund</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   | 20        |
|  <b>Medarbetare</b>     | <b>27</b> |
| En av Sveriges bästa arbetsplatser   | 28        |
|  <b>Ekonomi</b>         | <b>31</b> |
| God ekonomisk hushållning  | 32        |
| <b>Finansiella rapporter</b>   | <b>45</b> |
| <b>Företag, stiftelser och kommunalförbund</b>   | <b>66</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 2022. Uppföljningen följer Region Kalmar läns fyra målområden, Invånare och kund, Verksamhet, Medarbetare samt Ekonomi. Flera av de beslutade måtten i Regionplan 2022–2024 följs upp per halvår eller helår. ■



# Vision och värdegrund

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 regional utveckling, hälso- och sjukvård, kollektivtrafik, utbildning samt förutsättningar för kulturliv. Tillsammans med länets kommuner, lärosäten, näringsliv och andra aktörer vill vi skapa de bästa förutsättningarna för invånare, företag och organisationer i länet.

## Värdegrund

En värdegrund är de grundläggande värderingar som formar en organisations normer och handlingar. I Region Kalmar län är det förhållningssättet 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, fri åsiktsbildning.

Värdegrunden visar i vilken anda chefer och 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? ■





# 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 och flera av måttens resultat presenteras i samband med helårsuppföljningen. För en mer detaljerad redovisning av resultaten för respektive mått hänvisas till tabellerna vid respektive målområde.**

**Flera av resultaten för måtten som mäter av måluppfyllnaden är ännu inte tillgängliga avseende 2022, varför ingen sammanfattande bedömning av om Region Kalmar har en god ekonomisk hushållning görs i delårsboks slutet. I nedanstående uppföljning kommenteras mått som har resultat för innevarande år samt de mått där resultat har presenterats under 2022, men avser en tidigare period.**

Årets resultat i helårsprognosen beräknas till 0 mnkr med en nettokostnadsutveckling på 7,0 procent. Budgetavvikelsen är negativ med 194,9 mnkr och beror främst på att finansnettot är negativt på grund av orealiserade förluster i regionens placerade pensionsmedel. Då resultatet för året ska uppgå till minst två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning innebär det att det finansiella resultatmålet för året inte nås. Balanskravsresultatet i prognosen är dock positivt och uppgår till 367,1 mnkr, där orealiserade förluster i placerade pensionsmedel ökar resultatet i balanskravsutredningen. Årets investeringar finansieras med egna medel utan extern upplåning. De likvida medlen beräknas uppgå till 1 014,0 mnkr vid årets slut med en kassalikviditet på 115,8 procent.

Länets invånare upplever i stor utsträckning god hälsa och livskvalitet, får i hög grad ett bra bemötande och upplever god tillgänglighet. Människor, organisationer och näringsliv 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 har skapat grund för utveckling, samverkan och förståelse. Invånarnas nöjdhet med Kalmar läns trafik har påverkats av pandemin och har försämrats något. Resultatet för resenärernas nöjdhet med den senaste resan i kollektivtrafiken ligger på ungefär samma nivå som tidigare år. Målvärdet för dessa mått uppnås inte under årets första period. Studerandes upplevelse och nöjdhet med utbildningen på folkhögskola har förbättrats under året och ligger nära målsättningen på 95 procent.

Region Kalmar län är en pådrivande och samlande kraft för länets utveckling. Innovationsförmågan och konkurrenskraften bidrar till tillväxt och hållbar utveckling både i länet och i den egna verksamheten. Klimatboks slutet är fastställt och visar att koldioxidutsläppen har ökat. Det kan i huvudsak förklaras utifrån något högre utsläpp för olja och biogas. Minskningen från basåret 2012 uppgår nu till totalt 63 procent i jämförelse med resultatet föregående år, då minskningen var 67 procent. Målet är att nå 80 procent reduktion av koldioxidutsläppen från 2012 till 2040.

Av länets invånare har cirka 93 procent tillgång till eller har i sin absoluta närhet tillgång till bredband för hushållen vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare resultat.

I länet lämnar många ungdomar grundskolan utan behörighet till gymnasiet. Det långsiktiga målet är att öka andelen godkända elever. Drygt 70 procent av eleverna klarar en gymnasieexamen inom fyra år vilket innebär att målsättningen om 75 procent inte uppnås. Andel studenter som får behörighet för studier vid folkhögskolan och som klarade behörighet för studier vid yrkeshögskola har försämrats och målvärdet på 68 procent uppnås inte.

Självfinansieringsgraden i kollektivtrafiken uppgår till 43 procent vilket är en liten försämring i jämförelse med första tertialet. Försämringen kan förklaras med bland annat ökade bränslekostnader och ökad inflation. Arbetet är fokuserat på att, både regionalt och nationellt, återuppbygga förtroendet för att vilja åka kollektivtrafik.

Region Kalmar län erbjuder i stor utsträckning en säker, tillgänglig, jämställd och jämlik hälso- och sjukvård av hög kvalitet med hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande insatser. Omställningen och utvecklingen av personcentrerade och nära arbetssätt har fortsatt. Verksamheterna har på ett systematiskt sätt tagit sig an den uppskjutna vården men fortsätter att bedriva god och säker vård. Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar har förbättrats i jämförelse med samma period förra året. Arbetet med att säkra fast läkarkontakt har fortsatt och 72 procent av de listade patienterna har idag en fast läkarkontakt, vilket är något lägre än föregående år. Målvärdet är 85 procent vilket innebär att det inte uppnås för året. Anledningen är bland annat personalförflyttningar och pensionsavgångar. Totalt har 78 procent av patienterna fått ett första besök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar och 70 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 augusti sju procent. Utvecklingsarbete har pågått där samtliga samtal analyserats och

en handlingsplan har tagits fram som kommer att förstärka tillgängligheten i telefon. Andelen invånare som får kontakt med primärvården samma dag har förbättrats och Region Kalmar län ligger nästan i linje med målsättningen på 97 procent. Digitala vårdmöten ligger fortsatt under målvärdet på fem procent. Den uppgång som sågs under pandemin har nu fallit tillbaka och resultatet är tillbaka på en nivå strax under en procent.

Arbetet med ökad tillgänglighet till barn- och ungdomspsykiatri har fortsatt och förbättringsarbetet följer en handlingsplan med insatser på kort och lång sikt. Under första tertialet fick 76 procent av patienterna ett förstabe-sök inom 30 dagar till barn- och ungdomspsykiatri, vilket innebär att resultatet försämrats. Målvärdet för fördjupad utredning eller behandling vid barn- och ungdomspsykiatri uppnåddes ej, då 26 procent fick tid inom 30 dagar.

Region Kalmar läns satsning på ökad patientsäkerhet utgår ifrån den nationella handlingsplanen och har som mål att vidareutveckla och lyfta regionens patientsäkerhetsarbete. Andel vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada har minskat i jämförelse med föregående mätning.

Arbetet med att identifiera sköra äldre patienter på ett tidigt stadium och att planera och utföra proaktiva insatser har fortsatt och kan vara en av anledningarna till att fallskador hos äldre har minskat sedan 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. Året har fortsatt att präglas av pandemin, med hög sjukfrånvaro som följd. Sjukfrånvaron till och med augusti var 6,4 procent, vilket är 0,8 procentenheter högre än samma period förra året. Sjukfrånvaro var 7 procent för kvinnor och 4,3 procent för män.

Region Kalmar läns kostnader för bemanningsbolag utgjorde i augusti månad 6,2 procent av personalkostnaderna, vilket är över målvärdet på 5,5 procent. I jämförelse med motsvarande period föregående år är det en ökning vilket beror på ökad produktion till följd av återgång till mer normal verksamhet, i kombination med hög sjukfrånvaro eller annan personalbrist ■



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 läns arbete med att stärka hälsan hos länets invånare följer verksamhetsplanen för hållbarhet.

Ett projekt pågår i Högsby för att utveckla regionens arbets sätt som ska leda till en hållbar utveckling tillsammans med andra aktörer. Fokus ligger bland annat på samverkan med civilsamhället samt införande av hälsolots. Under året har ett antal kunskaphöjande insatser tagits fram som kommer att genomföras i höst. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för goda dialoger. Flera kommunikationsinsatser är genomförda under året som till exempel digitalt studiebesök av Sveriges kommuner och regioner (SKR) och deltagande på Högsbydagen.

En hälsokurs för personer inom LSS-verksamheter (lagen om särskilt stöd), har erbjudits till samtliga kommuner genom en samverkan inom sydöstra sjukvårdsregionen.

I länet lämnar många ungdomar, särskilt pojkar, grundskolan utan behörighet till gymnasiet. Utifrån utredningen Börja med barnen! En sammanhållen god och nära vård för barn och unga (SOU 2021:34) har samverkan med länets kommuner utvecklats. En bättre samverkan kring länets familjecentraler och mellan barn- och ungdomshälsan och skolan ger en bra grund för barnen och underlättar för föräldrarna.

För att öka länsinvånarnas fysiska aktivitet och minska stillasittandet samt stödja till goda kostvanor sker samverkan mellan länets kommuner och ideella organisationer. Digital utbildning för aktivitetsmottagare i fysisk aktivitet på recept (FAR) håller på att tas fram i samverkan inom sydöstra sjukvårdsregionen. En utredning om samarbete kring preventiva insatser för barnfetma pågår med syfte om en jämlik hälsostart. En föreläsning om främjandet av goda matvanor har genomförts med medarbetare inom familjecentralerna.

Suicidprevention är fortsatt prioriterat och insatser har gjorts för att öka kunskapen om suicidnära personer och för att uppmärksamma och upptäcka dessa personer. Region Kalmar län har genomfört kurser i "Mental Health First Aid". En länsövergripande rutin för efterlevandestöd vid suicid har tagits fram. Utbildningen "Psyk E-bas suicid" har lanserats på Region Kalmar läns webb, och är ett utbildningsprogram som ger kunskap, användbara råd och möjlighet till reflektion om suicidprevention i praktiken.

Arbetet mot våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och könsstymning har fortsatt att utvecklas och har inarbetats i en gemensam handlingsplan för jämställdhet.

Arbetet för att påverka unga att inte börja med tobak som drivs tillsammans med länets kommuner har fortsatt att utvecklas. En sammanställning av de åtgärder som redan sker

inom Region Kalmar län för att uppnå tobaksfritt län 2025 samt förslag på kompletterande åtgärder är framtagna. Det tobaksförebyggande arbetet på skolorna sker enligt metoderna "Tobaksfri Duo" på högstadiet och "Tobaksfri utmaning" på gymnasienivå. Samarbete är etablerat med 12 av 22 gymnasieskolor.

Tandvårdens folkhälsoklinik arbetar med att öka insatserna inom kommun och primärvård. Bland annat pågår pilotprojektet gällande praktisk tandborstning och information på öppna förskolan. Pilotprojektet tandborstning i öppna förskolan i Mönsterås kommun är numera permanentat. Tre kommuner har anslutit i princip alla förskolor till projektet "Goda vanor tillsammans". Totalt 55 förskolor i länet deltar i projektet.

Region Kalmar län har fortsatt att arbeta för ett hälsosamt åldrande genom proaktiva och förebyggande insatser. Bland annat har "Sund Smart Stark Senior" genomförts i Högsby kommun. Ett förslag till modell för hälsovårdsprogram för äldre är framtaget och införandet sker under hösten. Detta innebär bland annat erbjudande om vaccination efter att nationell översyn är klar, informationsmaterial till de som fyller 70 år, geriatrisk riskprofil till de som fyller 79 år samt vid behov hälsosamtal utifrån utfall av riskprofiler.

Region Kalmar län arbetar med tidiga och strukturerade insatser i samband med sjukskrivning. Arbetsmetoder för tidiga insatser och ett enhetligt arbetssätt har fortsatt att utvecklas och spridas i hela länet. Forskningsstudien inom det strukturerade arbetssättet har fortsatt med planerat avslut i december 2022. Rehabkoordinatorer erbjuds utbildning i det digitala stödprogrammet "Sjukskrivningskollen" med målet att alla hälsocentraler ska kunna erbjuda programmet till de individer som bedöms ha nytta av det. Användandet av programmet har ökat.

## Bra bemötande och delaktighet

Region Kalmar län arbetar med att skapa förutsättningar för och inspirera till goda fysiska och digitala möten inom den egna organisationen samt inom och utanför länet. Värdegrunds- och bemötandearbetet pågår i alla verksamheter och har fortsatt att utvecklas utifrån invånarnas upplevelse.

I linje med regionens strategier och riktlinjer medverkar invånare i olika aktiviteter på såväl strategisk nivå som i verksamheten. Medverkande bidrar med erfarenhetsbaserad kunskap och ger invånarnas perspektiv. Detta är ett led i att på ett mer systematiskt sätt involvera invånare i regionens ledning och styrning. Intressebanken innehåller idag 147

invånare med erfarenhet som patient, brukare eller närstående. Under 2022 har hittills 22 förfrågningar om medverkan från intressebanken kommit in. Ett arbete pågår för att öka patienter och närståendes medverkan i arbetet kopplat till handlingsplanen för patientsäkerhet. Detta sker i samarbete mellan regionen och länets kommuner. För att underlätta barns medverkan håller praktiska anvisningar på att tas fram.

En e-tjänst har införts på 1177.se där invånare och patienter har möjlighet att lämna synpunkter och klagomål till vården.

Att pröva barnets bästa pågår kontinuerligt och innebär bland annat att utveckla metoder för att göra barn delaktiga i beslut. Praktiska anvisningar för barns delaktighet är framtagna och beskriver metoder, verktyg och vad som är viktigt att tänka på när verksamheter möter barn.

Dialog med brukarorganisationerna har genomförts på temat psykisk hälsa. Förbättringsförslag har identifierats som rör verksamheter inom Region Kalmar län och länets kommuner. Förslagen handlar dels om kompetens att möta personer med psykisk ohälsa och dels om spridning och användning av samordnad individuell plan (SIP). Syftet med SIP är att patienten ska få sina och eventuella närståendes behov av trygghet, kontinuitet, säkerhet och samordning tillgodosedda.

Andel resenärer som är nöjda med senaste resan med Kalmar länstrafik ligger stabilt över tid och i jämförelse med riket ligger Region Kalmar län på en fjärdeplats. Invånarnas nöjdhet med Kalmar läns trafik har påverkats av pandemin och har försämrats något de senaste åren. Av invånarna är det 48 procent som uppger att de är nöjda med Kalmar länstrafik vilket är samma nivå som efter första tertialet. Resandet ökar och bidragande orsaker till detta är, förutom omvärldsfaktorer som höjda bränslepriser, ett aktiv marknadsföringsarbete för att locka tillbaka resenärer till kollektivtrafiken. Sett till nöjdheten för färdtjänst och sjukresor har resultaten påverkats i mindre utsträckning av pandemins olika faser.

Studerandes upplevelse och nöjdhet med utbildningen på folkhögskola har förbättrats något under 2022. Insatser görs kontinuerligt för att öka studerandes delaktighet, 91 procent upplever att de har möjlighet att kunna påverka sina studier.

Civilsamhället bidrar till ökad social sammanhållning, gemenskap och mångfald. Under året har det förts dialoger med civilsamhället och invånare på teman interkulturell kompetens, digital coaching samt samverkansmodell för civilsamhället.

## Stärkt samverkan

Samarbetet inom organisationen och med länets kommuner och andra aktörer har vidareutvecklats genom gemensamma arbetssätt för att möta invånarna. Relationerna har även stärkts med andra aktörer och regioner.

Region Kalmar län har fortsatt att vara drivande i regionala nätverk för att skapa förankring, delaktighet och engagemang hos länets aktörer. Under året har samverkan skett med samtliga kommuner och andra samverkansaktörer i länet gällande kulturplanen, strategin för kultur och skola, besöksnäringstrategin, landsbygdsutveckling samt aktualiseringen av den regionala utvecklingsstrategin. Detsamma gäller samarbeten, nätverk och forum för utveckling av näringsliv och kompetensförsörjning.

Samverkan pågår inom sydöstra sjukvårdsregionen och med Kommunförbundet Kalmar län kring uppstarten av en hälsokurs för LSS-verksamhet, "Hälsan spelar roll", genom informationsinsatser och organisering av utbildning. Tillsammans med Kommunförbundet utvecklas också elevhälsoenkäten för att digitalisera och kvalitetssäkra resultatet.

Arbetet med krisberedskap har fortsatt i samverkan med andra aktörer i länet, såväl inom sydöstra sjukvårdsregionen som nationellt. Med anledning av den ansträngda situationen i Ukraina har extra möten genomförts med länets näringslivschefer samt med Tillväxtforum där bland annat näringslivsorganisationer, Arbetsförmedlingen, Länsstyrelsen och Linnéuniversitetet deltagit.

Ett förslag till samverkansavtal mellan Region Kalmar län och Linköpings universitet har tagits fram som syftar till att synliggöra befintlig samverkan mellan aktörer i länet och Linköpings universitet. Avtalet skapar en struktur för systematisk dialog kring uppföljning och utveckling av existerande samverkan.

Samverkan med Linnéuniversitet har också stärkts under perioden inom bland annat frågor kopplade till e-hälsa, vatten samt att få studenter att stanna kvar i regionen efter slutförd utbildning. Dialog förs med Linnéuniversitetets idrottsvetarprogram samt bildningsförbunden om samverkan i syfte att ge elever praktik, examensarbeten och delaktighet i bildningsförbundens entreprenörskurser.

Samverkansmöten med representanter för länets kommuner har hållits inom Trafik- och infrastrukturrådet och företagsstöd ■

## Mål och mått | Nöjda invånare och samarbetspartners

| Mått  | Målvärde 2022              | Långsiktigt målvärde | Utfall Tertial 2                           | Utfall 2021              | Utfall 2020                                  | Källa                          |
|---|----------------------------|----------------------|--|--------------------------|--|--------------------------------|
| Självskattad hälsa hos invånarna  | 75 %                       | 80 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 71 %<br>(K 68 %, M 74 %) | 70 %<br>(K 65 %, M 75 %)                     | 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 | 93 %<br>(K 95 %, M 91 %) | 93 %<br>(K 95 %, M 92 %)                     | Hälso- och sjukvårdsbarometern |
| Invånarnas förtroende för hälso- och sjukvården i sin helhet                          | 81 %                       | 85 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 81 %<br>(K 83 %, M 80 %) | 80 %<br>(K 78 %, M 82 %)                     | Hälso- och sjukvårdsbarometern |
| Invånarnas förtroende för 1177 Vårdguidens råd och hjälp om hälsa och vård            | 70 %<br>(telefon)          | 80 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 69 %<br>(K 70 %, M 67 %) | 69 %<br>(K 69 %, M 69 %)                     | Hälso- och sjukvårdsbarometern |
|   | 74 %<br>(webben)           | 80 %                 |  | 75 %<br>(K 76 %, M 74 %) | 73 %<br>(K 74 %, M 71 %)                     |                                |
|   | 70 %<br>(1177s e-tjänster) | 80 %                 |  | 84 %<br>(K 87 %, M 81 %) | 77 %<br>(K 78 %, M 75 %)                     |                                |
| Invånarnas uppfattning om att vården ges på lika villkor                              | 68 %                       | 80 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 67 %<br>(K 64 %, M 71 %) | 67 %<br>(K 66 %, M 68 %)                     | Hälso- och sjukvårdsbarometern |
| Invånarnas nöjdhet med Kalmar länstrafik  | 55 %                       | 60 %                 | 48 %<br>(K 47 %, M 48 %)                   | 50 %<br>(K 51 %, M 49 %) | 53 %<br>(K 53 %, M 54 %)                     | KLT (Kolbar)                   |
| Patienternas helhetsintryck av vården   | 87 %<br>(PV*)              | 95 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 84 %<br>(K 82 %, M 86 %) | 86 %<br>(K 85 %, M 87 %)                     | Nationell patientenkät         |
|   | 93 %<br>(Som ÖV*)          |                      |  | 92 %<br>(K 92 %, M 93 %) | Ingen mätning 2020 med anledning av pandemin |                                |
|   | 93 %<br>(Som SV*)          |                      |  | Som SV 2021              |  |                                |
|   | 85 %<br>(Psyk ÖV*)         |                      |  | 90 %<br>(K 89 %, M 91 %) |  |                                |
|   | 76 %<br>(Psyk SV*)         |                      |  | Ingen mätning 2021       |  |                                |
| Andel resenärer som är nöjda med senaste resan med Kalmar länstrafik                  | 85 %                       | 90 %                 | 82 %<br>(K 83 %, M 82 %)                   | 82 %<br>(K 81 %, M 83 %) | 83 %<br>(K 81 %, M 85 %)                     | KLT (Kolbar)                   |
| Studerandes upplevelse och nöjdhet med utbildningen på folkhögskola                   | 95 %                       | 95 %                 | 93 %<br>(K 92 %, M 95 %)                   | 92 %<br>(K 90 %, M 95 %) | 93 %<br>(K 94 %, M 92 %)                     | Enkät folkhögskolorna          |

\* Primärvård förkortat PV

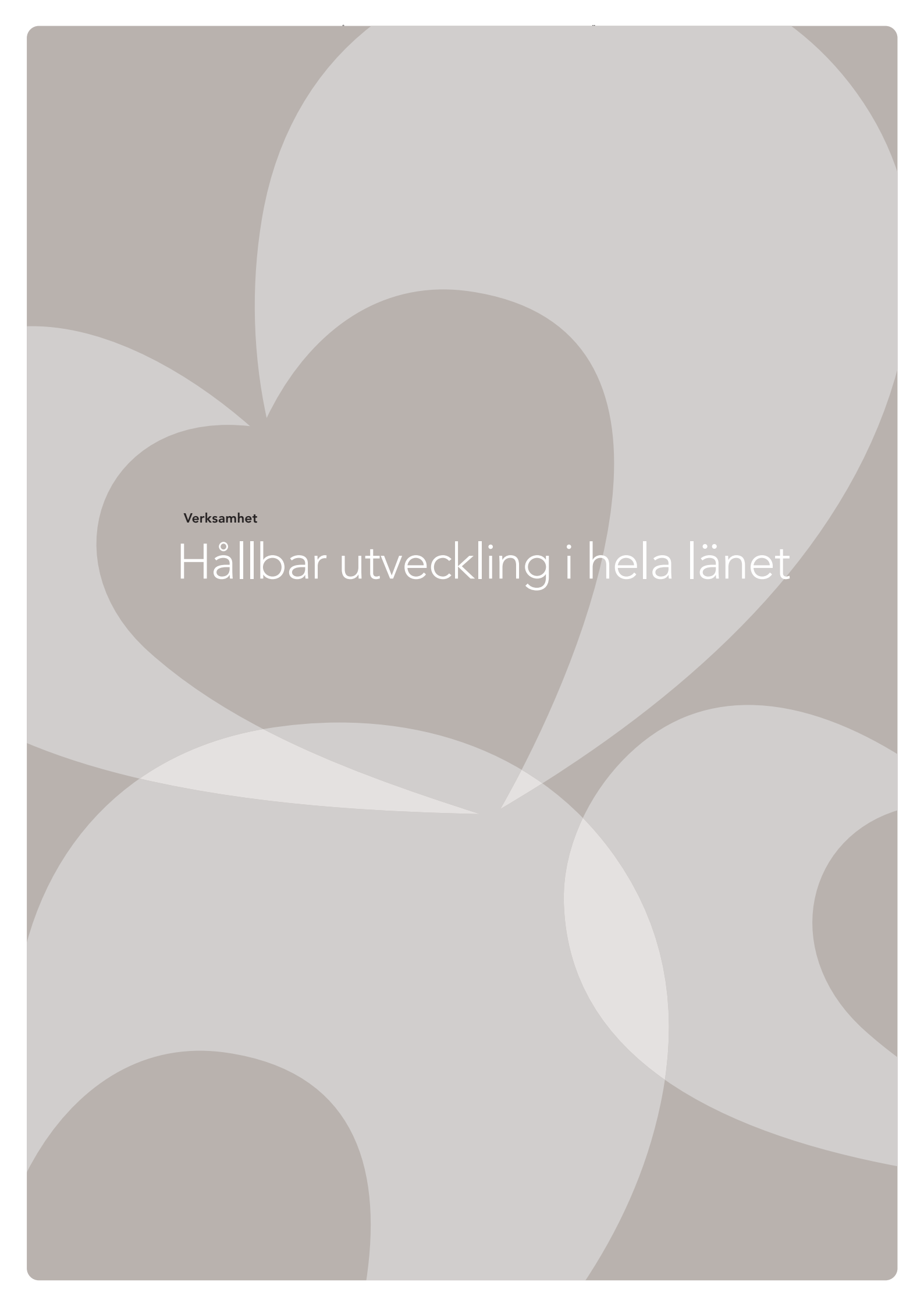
\* Somatisk öppenvård förkortat Som ÖV

\* Somatisk slutenvård förkortat Som SV

\* Psykiatrisk öppenvård förkortat Psyk ÖV

\* Psykiatrisk slutenvård förkortat Psyk SV

\* För de mått vars resultat presenteras vartannat år, avser det kortsiktiga målvärdet 2023.



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 tillväxt och hållbar utveckling både i länet och i den egna verksamheten.

## Kompetensförsörjning i Kalmar län

Handlingsprogrammet för kompetensförsörjning utgör grunden för gemensamma långsiktiga insatser för att matcha länets behov av utbildning och kompetens. Arbetet pågår med uppföljning av befintligt handlingsprogram för kompetensförsörjning i länet. Det pågår även en process kring att ta fram ett nytt handlingsprogram för kompetensförsörjning för 2024–2027.

De regionala samverkansstrukturerna har utvecklats vidare. Samverkan inom Regionsamverkan Sydsverige (RSS) har under året skett inom beredningsgruppen för kompetensförsörjning. Frågor om validering, yrkesinriktad vuxenutbildning (yrkesvux) och lärcentrum har diskuterats liksom utbildningsdimensionering och beredningsgruppens handlingsplan för 2022.

Inom yrkesinriktad vuxenutbildning (yrkesvux) har till exempel ett arbete påbörjats för att göra gemensam utbildningsöversikt, marknadsföring och utveckla former som möjliggör tillgång till utbildning i hela länet. Inom yrkesutbildningar har insatser pågått för att få fler utbildningar och bättre behovsunderlag. Dialog om strategisk samverkan inom området livsmedel har utvecklats, liksom arbetet med att tillsammans skapa en struktur för "Industriforum". Samtliga nätverk och samverkansforum har använts som centrala dialogytor i arbetet med nytt handlingsprogram för länet.

Region Kalmar län har tillsammans med landets övriga regioner påbörjat ett gemensamt utvecklingsarbete med bättre analyser av kompetensbehovet. Som en del i detta arbete har en rapport om kompetensbehov inom vård och omsorg tagits fram. Analys av bristyrken och behov inom IT, restaurang och transportsektorn har genomförts under året och ska presenteras under hösten.

## Folkhögskolor

Region Kalmar läns folkhögskolor är både en del av länets kompetensförsörjning och spelar en stor roll för folkbildning, integration och som utbildningsaktör för det professionella kulturlivet.

Folkhögskolorna har ett fortsatt uppdrag att ta fram yrkesutbildningar inom bristyrken samt att planera för fler uppdragsutbildningar. Folkhögskolorna har genomfört allmänna och särskilda kurser med yrkesinriktningar som exempelvis lärarassistent, socialpedagog, fritidsledare, barnskötare, undersköterska, fastighetsskötare, tv-produktionsspecialist och musikalartist. Uppdragsutbildningar "svenska i vården" och medicinsk sekreterare har genomförts där en hög andel

av deltagarna gick direkt till arbete efter avslutade kurser.

Folkhögskolorna genomför utbildningar på grundläggande nivå, grundskolenivå och gymnasienivå vilket motiverar till vidare studier på folkhögskola, yrkeshögskola eller högskola/universitet. Andel studenter som får behörighet för studier vid folkhögskolan och som klarade behörighet för studier vid yrkeshögskola under läsåret 2021–2022 har försämrats. En stor andel studerande på allmän kurs behöver fortfarande mer än ett år för att klara både ämnesbehörigheter och tidskrav för att uppnå grundläggande behörighet.

Olika samverkansprojekt pågår på folkhögskolorna. Som exempel har Ölands folkhögskola ett samarbete med Mörbylånga kommun kring projekt för att stärka integrationen av ensamkommande unga.

## Stärkt innovationsförmåga och ökad förnyelse

Region Kalmar län arbetar för ökad konkurrens- och utvecklingskraft i alla delar av länet. Under året har arbete pågått med att aktualisera den regionala utvecklingsstrategin. En ny justerad version av den aktualiserade regionala utvecklingsstrategin har tagits fram för planerad beslutsprocess under hösten.

Strategin för smart specialisering ligger till grund för utvecklandet av innovationsmiljöer i samverkan med lärosäten, kommuner, näringsliv och andra aktörer. Under 2022 har en gemensam analys tagits fram som identifierar förändringsbehov. Utifrån analysen ska insatser kunna genomföras gemensamt för flera av länen i programområdet, vilket ger tillgång till ett större näringsliv. Parallellt pågår arbetet med näringslivsrelaterade regionala utvecklingsarbetet utifrån strategin för smart specialisering. Brysselkontoret har fokuserat på kopplingen mellan kommande programperioder och smart specialiseringsstrategin för Kalmar län.

eHealth Arena är en satsning för att skapa en gemensam e-hälsoarena för näringsliv, vård och omsorg, akademi och allmänhet. Långsiktigt upplägg och finansiering av "eHealth Arena" har beslutats av regionstyrelsen vilket innebär en utveckling av arenan i två steg. Som ett första steg tar Region Kalmar län ansvar för arenan utifrån beslutade medel i regionplan 2022–2024, och utreder vidare samverkan inför steg två.

Region Kalmar län arbetar för att stärka strategiska samsamarbetsstrukturer och processer kopplade till innovation, förnyelse och entreprenörskap. En process för att utöka och förtydliga samverkan med länets aktörer inom det innovationsstödande systemet pågår. Syftet är att hitta ett gemensamt arbetssätt som stöttar nya företag och utveckling av af-

färsidéer i första läget inom e-hälsa men också för att kunna utvecklas till andra områden. Samarbetet har en koppling till innovationssluss och testbäddsverksamhet för att stimulera innovationer, tester samt att skapa processer och rutiner för vilket stöd som olika initiativ kan få. Samordningsnätverket "Samordnade innovationsprocesser" som syftar till att gemensamt stödja företagare och innovatörer att utvecklas, har tagit fram en modell för hur aktörerna gemensamt och utifrån sitt uppdrag ska stötta företagen på ett effektivt sätt. I nätverket finns representanter för Almi, Linnéuniversitetet, Kalmar science park, AtrinoVA, eHealth Arena och Region Kalmar län.

Arbetet pågår kring att utreda möjligheten att etablera ett inkubatorssystem i länet för att kunna ta fram en tydlig karta över vem som gör vad och förenkla för innovatören. En inkubator syftar till att främja och underlätta nystartade företags väg mot tillväxt och lönsamhet. Ett långsiktigt upplägg för finansiering av en regional inkubatorsprocess har beslutats av regionstyrelsen. En upphandling har annonserats med syfte att ha en aktör upphandlad under andra halvåret 2022.

Utvecklandet av industriforum till en dialogyta för industrinäringen pågår tillsammans med offentliga aktörer och fackliga organisationer. Forumet har diskuterat insatser och lämnat inspel till arbetet med att ta fram ett nytt program för kompetensförsörjning.

En strategi för besöksnäringen med tillhörande handlingsplan har beslutats under året. Den innehåller riktningen för hur Region Kalmar län och kommunerna tillsammans ska arbeta för att utveckla besöksnäringen. Ett flertal företagsbesök och affärsutvecklingsprocesser samt seminarier har genomförts inom området. Bland annat har Region Kalmar län arrangerat workshop på temat infrastruktur för friluftsliv och besöksnäring för fem av länets mindre kommuner. Nästan 80 företag har tagit del av affärs- och produktutvecklingsinsatser.

Inom ramen för länets livsmedelsstrategi pågår bland annat projektutveckling närmast inom områdena hållbara livsmedelssystem, matidentitet och växtbaserat protein. Aktualisering av befintligt handlingsprogram har påbörjats.

## En levande landsbygd

Hela länet ska ha tillgång till en god samhällsservice, fungerande kommersiell service, infrastruktur och bredband, för att näringarna ska kunna utvecklas och behålla sin konkurrenskraft. Regionens roll är att stimulera och uppmuntra engagemang genom att stödja lokala initiativ och bidra till kunskapsspridning. Under året har arbetet med stöd till kommersiell service varit i fokus, dels via inventering av investeringsbehov kopplat till drivmedelsstationer och dels vid uppstart av dialog med Länsstyrelsen kring kommande hantering av investeringsstöd för lanthandel.

Skogen i länet är viktig för klimatomställningen och för att hålla landsbygden levande och konkurrenskraftig. Förslag till en ny trästrategi med tillhörande handlingsplan liksom en handlingsplan för Smålands skogsstrategi har anta-

gits. Exempel på insatser i den nya handlingsplanen är fler för industrin relevanta utbildningar, utvecklandet av cirkulära affärsmodeller, ökad digitalisering samt ökat jämställdhetsarbete.

Utvecklandet av nya, mer ekonomiska och socialt hållbara arbetssätt har fortsatt tillsammans med Högsby kommun. Ambitionen är att utvecklingskraften ska stärkas och att de socioekonomiska klyftorna ska minska. Inom ramen för projektet i Högsby har två handlingsplaner tagits fram för delområdena "hälsolots" och "samverkan med civilsamhället".

Arbete pågår i samverkan med kommunerna med pågående satsning för att få fler att flytta till Kalmar län. Detta har gjorts genom gemensamma inflyttningskampanjer, förbättring av webbplatsen "flyttahit.nu" samt genom att öka samarbetet med fler aktörer. Bland annat har en kampanj riktad till besökare genomförts i länets kommuner under sommaren.

## Infrastruktur och kommunikationer

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. Revidering av den regionala transportplanen har pågått och ska fastställas av regionfullmäktige under hösten 2022.

Skärgårdstrafiken är en del av en fungerande infrastruktur och arbete pågår med att utreda möjligheterna till att stärka och utveckla skärgårdslivet genom service och tillgänglighet. En nulägesbild finns framtagen med fakta kring länets skärgårdsområden som exempelvis antal bebodda öar, antal bofasta samt åldersstruktur, näringslivsstruktur och tillgänglig service. Arbetet fortsätter under hösten med koppling till tillgängligheten via kollektivtrafik i skärgården.

Det har bedrivits ett antal aktiviteter avseende infrastrukturåtgärder på Stångådal- och Tjustbanan för att påverka statliga investeringar. Ett nationellt utredningsuppdrag om elektrifieringslösningar på regionala banor är beslutat och Stångådalbanan omnämns i uppdragsbeskrivningen.

Ett arbete pågår även med att revidera cykelstrategin. Förutsättningarna, att få fler invånare att ställa bilen till förmån för cykeln, kan både påverka folkhälsan positivt och samtidigt minska klimatpåverkan. En studie för cykelvägar i länet är genomförd.

## Digital infrastruktur

Programmet "Ett digitalt Europa" som inrättats inom EU:s programperiod, 2021–2027, har stor påverkan på arbetet med den digitala omställningen inom både offentliga organisationer, näringsliv och samhället i stort. Arbetet med digital agenda Kalmar län, som är en långsiktig strategi, ligger i linje med den nationella digitaliseringsstrategins mål om kompetens, trygghet, innovation, ledning och infrastruktur. Genomförandet av de aktiviteter som ingår i digital agenda har fortsatt enligt plan.

Enligt bredbandsstrategin är målet att alla hushåll i Kalmar län ska ha tillgång till en hastighet på minst 1 Gbit/s år 2025. Arbetet med fördjupad kartläggning av bredbandsinfrastrukturen har fortsatt. Utlysning enligt den regionala finansieringsmodellen för bredband har skett och 25 projekt har beviljats regional finansiering. Av länets invånare har 93 procent tillgång till eller i absolut närhet tillgång till bredband vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare resultat.

Ett arbete med digital inkludering pågår på folkhögskolorna. Folkhögskolornas långa kurser har riktat sig till målgrupper med konstaterat digitalt utanförskap. Deltagare har haft möjlighet att låna IT-utrustning från skolorna för att kunna tillgodogöra sig undervisningen på likvärdigt sätt. Flertalet kurser har använt digitalt arbetssätt på ett mer standardiserat och utbrett sätt än tidigare. Digital coaching pågår inom ramen för projektet hållbar regional utveckling med aktiviteter i hela länet.

## Kollektivtrafik

Strategiplan 2050, trafikförsörjningsprogrammet, den regionala utvecklingsstrategin samt positionspapper för kollektivtrafiken i södra Sverige är styrande och fungerar som målbilder för utvecklingen av kollektivtrafiken i länet. Huvudfokus för Kalmar länstrafik är att locka tillbaka resenärer till det kollektiva resandet med målsättningen att komma tillbaka till samma nivå för resande och marknadsandel som innan pandemin.

I busstrafiken uppnås målvärdet för punktlighet, att 80 procent av trafiken ska hålla tidtabellen med maximalt tre minuters avvikelser. Den sammanlagda punktligheten i tågtrafiken för Kalmar länstrafik har försämrats något under andra tertiet till 91 procent (målvärde 95 procent) med anledning av att Stångådalsbanan varit påverkad av sommarens värme.

Självffinansieringsgraden uppgår till 43 procent vilket är en liten försämring i jämförelse med första tertiet. Försämringen kan förklaras med bland annat ökade bränslekostnader och ökad inflation. Det framtida arbetet är fortsatt fokuserat på att, både regionalt och nationellt, återuppbygga förtroendet för att vilja åka kollektivtrafik.

Införande av biljett- och betalssystem tillsammans med Skånetrafiken har pausats i väntan på att rättsläget avseende att teckna samarbetsavtal har klarlagts. Därefter kommer en ny tidplan arbetas fram.

Upphandling av fordon för regional tågtrafik är avslutad. En större gemensam upphandling av tågtrafik och underhåll för Kustpilen och Krösatåg har genomförts men överklagats. Slutligt trafikavtal kan inte tecknas förrän besked kommer från kammarrätten.

Kalmar länstrafik har genomfört en kartläggning och översyn av utbud och regelverk för närtrafikens framtida struktur och upplägg. I översynen konstaterades att närtrafikens utbud har varit ojämnt fördelat mellan länets kommuner. Införandet av ett enhetligt länsöverskridande trafikutbud inom området närtrafik landsbygd föreslås att arbetas in i kommande regionplan.

Arbetet är påbörjat med att tillsammans med länets kommuner förenkla och effektivisera administrationen kring särskilda persontransporter för särskolans verksamhet. Kalmar länstrafik avvaktar den nya lagstiftningen för ökad samordning och har fortsatt att arbeta med kontinuerliga förbättringar i det vardagliga arbetet.

## Miljö och hållbar utveckling

Region Kalmar län ska vara en motor i det övergripande hållbarhetsarbetet i hela länet. Arbetet utgår från Agenda 2030 och de 17 globala hållbarhetsmålen. Regionens interna hållbarhetsarbete utgår från verksamhetsplanen, där de lokala hållbarhetsombuden är viktiga ambassadörer i arbetet med Agenda 2030. Uppföljning av verksamhetsplan hållbarhet håller på att utvecklas i enlighet med hållbarhetsredovisningsprinciperna enligt GRI (Global Reporting Initiative). Region Kalmar län har presenterat sin andra hållbarhetsredovisning som en del av årsredovisningen.

Kalmar län ska vara en fossilbränslefri region år 2030 enligt No-Oil-begreppet. Arbetet inriktas på att effektivisera länets energianvändning, ersätta fossila bränslen med förnybara, samt verka för ökad produktion av förnybar energi. En ökad handlingsplan för fossilbränslefri region 2030 är framtagen som vägledning vid upphandling. Den ökade handlingsplanen omfattar omvärldsanalys över bränsle, fordon på marknaden och utbyggnad av infrastruktur såväl nationellt som regionalt. Elektrifieringen är på frammarsch och nya EU-direktiv och förordningar på området är viktiga att bevaka för att kunna ställa rätt krav vid upphandling av elfordon.

Klimatkompensationen för 2022 kommer att användas för grönt biojetdrivmedel till Kalmar Öland Airport, laddinfrastruktur och hållbara upphandlingar. Nya placeringar av laddstolpar har identifierats och klimatklivet har erhållits för installation av laddstolpar vid folkhögskolorna i länet.

Klimatbokslutet för verksamhetsåret 2021 visade en minskning med 63 procent sedan 2012 som är basåret. Det innebär att vi ökat utsläppen koldioxid med cirka tio procent sedan föregående år. Det kan i huvudsak förklaras utifrån något högre emissionsfaktorer för hydrerad vegetabilisk olja (HVO) och biogas, men även en högre användning av eldningsolja. Detta på grund av att pelletsplanen vid Gamleby Folkhögskola varit ur funktion. Sedan våren 2022 är Gamleby Folkhögskola ansluten till fjärrvärme, vilket ger en betydligt lägre klimatpåverkan.

En ny klimatstrategi är framtagen och beslutad i regionfullmäktige. Enligt den nya klimatstrategin har ambitionen höjts och målet är att nå 80 procent reduktion av koldioxidutsläppen från 2012 till 2030 och netto-noll till 2040. Målsättningen ligger i linje med ambitionerna i parisavtalet. Målsättningen omfattar koldioxidutsläppen från kollektivtrafik, ambulans, tjänsteresor, lustgas, köldmedium, avfall och energi.

Arbetet med energieffektivitet pågår löpande och en ny energiplan 2030 är under framtagande. Andra kvartalet visar på något hög förbrukning av både el (82 kWh/kvm)

och värme (92 kWh/kvm) jämfört med satta mål. Vid ny- och ombyggnation ska arbetet med energieffektivisering och klimatanpassning fortsätta. En översyn av befintlig klimatanpassningsplan är pågående som en del av arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser och kontinuitetshantering. Vattenförbrukningen i egen verksamhet ligger kvar på en jämn och låg nivå på cirka 350 liter per kvadratmeter.

Genomförandet av hållbara upphandlingar där ekonomi, miljö och sociala aspekter beaktas, ska ske enligt en systematisk modell för prioritering av upphandlingar, kravställning och uppföljning. Under planperioden ska resurseffektiva och giftfria flöden av produkter prioriteras och fysiska leverantörsuppföljningar ska genomföras på plats. Strategiskt forum för hållbara upphandlingar har startats upp för att skapa samsyn kring vilka upphandlingar som ska prioriteras.

Arbetet med att minska engångsprodukter mot flergångsprodukter ska fortsätta för både en robusthet och minskad sårbarhet i verksamheten. Arbetet med att beställa flergångsprodukter för klimatkompensationen är pågående. Delredovisningen av robust cirkulär materialförsörjning visade på klimatnyttan av att köpa in basinstrument i flergångsutförande.

Projekt inom sydöstra sjukvårdsregionen med fokus på hållbar användning av förbrukningsmaterial har slutförts. En guide för klimathänsyn vid val av förbrukningsmaterial för upphandlare och inköpare har tagits fram och en handbok för klokare materialval är under framtagande som stöd för verksamheter.

Läkemedel ska förskrivas, omhändertas och återvinnas på ett ansvarsfullt sätt och arbetet för att bromsa spridning av antibiotikaresistenta bakterier fortsätter. En terapigrupp för läkemedel och miljö har skapats i syfte att sätta fokus på frågan.

Regionen fortsätter arbeta förebyggande för att minska och fasa ut kemiska ämnen i varor och produkter som har negativ påverkan på miljö eller hälsa. Arbetet sker i enlighet med kemikaliestrategin och genom det löpande arbetet med riskbedömningar.

Hälsosam och klimatsmart kost serveras på sjukhus och folkhögskolor och andelen ekologiska och närproducerade livsmedel ska öka. Andelen ekologiska livsmedel har ökat något och ligger på cirka 43 procent efter första halvåret. Andelen regionala produkter ligger på 29,6 procent och andelen svenska produkter ligger på 69,2 procent. Den långsiktiga inriktningen är att inköp görs så närproducerat som möjligt. I de fall det inte är möjligt är huvudinriktningen svenskt/regionalt och ekologiskt. Arbetet med att identifiera och genomföra åtgärder för minskat matsvinn pågår och vid den senaste mätningen i år ses en minskning från 19 till 16,3 procent.

Miljörapporter för verksamhetsåret 2021 är inlämnade och godkända. Region Kalmar län har haft ett antal tillsynsbesök på miljöområdet som visade på ordning och reda.

Ett test av avfallsbehållare för vårdens specialavfall i förnyelsebar plast utvärderas inom flera verksamheter. Behåll-

arna har en mindre klimatpåverkan än konventionell plast och bidrar till minskade koldioxidutsläpp vid förbränning.

## Kultur i hela länet

För att erbjuda en likvärdig kultur som ger alla samma möjligheter kommer områdena kultur i hela länet, kultur till barn och unga, jämställd, jämlik och tillgänglig kultur samt kreativt klimat för kulturskapare att prioriteras i enlighet med den regionala kulturplanen.

För att öka den regionala kulturens närvaro i hela länet har samverkan mellan regional kultur, kommuner, folkbildning samt föreningar utvecklats och nya arbetssätt har vuxit fram. Samverkan har skett med samtliga kommuner och andra samverkansaktörer i länet kopplat till kulturplanen och strategin för kultur och skola.

Föreläsningar och seminarier har arrangerats kring gestaltad livsmiljö, Region Kalmar läns policy och riktlinjer för offentlig konst, hälsa och kultur samt nationella minoriteter med tema samisk kultur. En prövning av barnens bästa har gjorts i samband med fördelningen av kulturmedlen.

Inom ramen för Regionsamverkan Sydsverige sker gemensamma satsningar inom dans, bild och form samt inom kulturella och kreativa näringar. Utifrån beslutad satsning på kulturella och kreativa näringar genomförs tre insatser. Den första insatsen är att stärka Region Kalmar läns finansiering av "Talent Coach" som drivs av Kalmar läns musikstiftelse. Den andra är att främja utvecklingen av länets kreativa och kulturella näringar genom att erbjuda inkubatorfunktion i samverkan mellan Capellagården, folkhögskolorna och kommunerna. Ett pilotprojekt kommer att startas på Gamleby folkhögskola med personal från Capellagården under hösten 2022. Den tredje beslutade insatsen är att starta upp ett regionalt nätverk för kreativa och kulturella näringar.

På uppdrag av Regionsamverkan Sydsveriges styrelse har beredningsgruppen för filmkulturell verksamhet tagit fram en interregional filmstrategi. Inom gruppen för kulturella kreativa näringar har en gemensam workshop arrangerats med anledning av den nationella strategin ■

## Mål och mått | Hållbar utveckling i hela länet

| Mått   | Målvärde 2022 | Långsiktigt målvärde | Utfall Tertial 2       | Utfall 2021                                | Utfall 2020                      | Källa   |
|--|---------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|
| Mängden koldioxidutsläpp inom region Kalmar läns verksamhet  | 5 500 ton     | 0 ton                | Årlig rapportering     | 6604 ton                                   | 5889 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) | 93 %          | 100 %                | Årlig rapportering     | 93,2 %                                     | 90,3%                            | Post- och telestyrelsen   |
| Förvärvsfrekvens   | 80 %          | 81 %                 | Årlig rapportering     | Utfall för 2021 uppdateras i november 2022 | 79,6 %<br>(K 78,4 %<br>M 80,8 %) | SCB, registerbaserad arbetsmarknadsstatistik (RAMS). Eftersläpningen i RAMS är två år                       |
| Andel elever med gymnasieexamen inom 4 år  | 75 %          | 100 %                | Årlig rapportering     | 70,5 %<br>(F 76,9%<br>P 65,4%)             | 71,8 %<br>(F 74,1%<br>P 69,8%)   | Folkhälso-myndigheten   |
| Andel studerande som uppnår grundläggande behörighet på folkhögskolornas allmänna kurser                             | 68 %          | 75 %                 | 37 %<br>(K 71% M 29 %) | 53 %<br>(K 60% M 50 %)                     | 59 %<br>(K 61 % M 57 %)          | Inrapportering från respektive folkhögskolas administration   |
| Allmänna kollektivtrafikens självfinansieringsgrad   | 45 %          | 50 %                 | 43 %                   | 40 %                                       | 40 %                             | Qlikview samt Trafikanalys  |

\* För de mått vars resultat presenteras vartannat år, avser det kortsiktiga målvärdet 2023.



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.

## Personcentrerade och nära arbetsätt

Hälso- och sjukvården har fortsatt omställningen och utvecklingen av personcentrerade och nära arbetsätt. Samverkansformer mellan kommunerna och regionen har utvecklats och blivit en naturlig del av vardagen med invånaren i centrum. Ett arbete har pågått med att ta fram en strategi och en gemensam målbild för regionen och länets tolv kommuner. I det arbetet har brukare, patienter, invånare, chefer och medarbetare involverats för att få ett brett kunskapsunderlag inför skapande av målbild och färdplan. Utbildning och stöd i arbetet med förflyttningen mot nära vård ges i form av lokala mötesarenor för region och kommun. Utbildning i personcentrerat förhållningssätt erbjuds på kliniskt träningscenter (KTC). Arbetet med att kunna följa förflyttningen mot nära vård följs nationellt för att kunna visa på lokala faktorer som beskriver den förflyttning som görs.

Nära vård handlar i hög grad om att utveckla och förnya vårdens tjänster och därmed om förändrade arbetsätt i vården. Här är digitaliseringen och användningen av välfärdsteknik viktiga möjliggörare. Det nationella projektet 1177 Direkt som syftar till att erbjuda invånaren nya sätt att kontakta vården med symtombedömning, hänvisning och chatt är överklagad till kammarrätten. Förberedelsearbetet fortlöper med målsättningen om att förbättra tillgängligheten till första linjens vård och att använda resurserna mer effektivt. Test av "Vård online" på tre hälsocentraler fortlöper, där digital anamnes, hänvisning och chatt erbjuds.

Pilottester inom området egenmonitorering har genomförts på ett par hälsocentraler liksom upphandling och planering för införande av system och nya arbetsätt. Den fortsatta tidplanen är beroende av när upphandlingen är klar. Egenmonitorering innebär att patienter själva kontrollerar och rapporterar in sina värden i ett digitalt system. Detta ger vårdpersonal möjlighet att på ett enkelt sätt följa patientens sjukdomsutveckling samt skapar förutsättningar för att minska patienters behov av fysiska besök och öka den upplevda tryggheten hemma.

Arbetet med att identifiera sköra äldre patienter på ett tidigt stadium och att planera och utföra proaktiva insatser har fortsatt och kan vara en av anledningarna till att fallskador hos äldre har minskat sedan föregående mätning. Förebyggande och hälsofrämjande hembesök till äldre hemmaboende personer innebär en insats med målsättningen att främja hälsa, välbefinnande och oberoende. Projekt preventiva hembesök där Region Kalmar län gemensamt

med Kalmar kommun har erbjudit 79-, 80-, 81-åringar, listade på Kvarnholmens hälsocentral som inte har hemtjänst eller hemsjukvård, ett hembesök har fortsatt. Projektet har utvidgats även till Norrlidens och Mörbylångas hälsocentraler. Det nära samarbetet mellan den kommunala vård- och omsorgen och primärvården genom tidiga uppsökande hembesök är ett led i utvecklingen av nära vård. Projektet har bland annat visat sig ge ökad trygghet och minskade vårdbehov. Pilotprojektet är avslutat och besked inväntas om eventuell spridning av arbetsätt.

Fast läkarkontakt innebär att patienten ska ha kännedom om sin läkare och veta hur man tar kontakt. 72 procent av de listade patienterna har en fast läkarkontakt vilket är något lägre än föregående år.

Teamarbete mellan kommunerna, regionens primärvård och sjukhusen har fortsatt att utvecklas så 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. Teamet består av vårdsamordnare, biståndshandläggare, kommunsjuksköterska, arbetsterapeut och/eller fysioterapeut. Arbetet fortsätter med att göra utskrivningsplaneringarna mer personcentrerade efter den enskildes behov. Kalmar län ligger bra till när det gäller utskrivningsklara dagar inom somatisk och psykiatrisk vård, det vill säga de antal dagar en patient vårdas på sjukhus efter att en läkare bedömt att patienten inte längre behöver slutenvård.

I syfte att stärka den psykiska hälsan hos äldre erbjuder regionen tillsammans med kommunen och studieförbundet Sensus studiecirkel i "Psyk E-bas senior", där representanter från region och kommun reflekterar och diskuterar, tillsammans med handledare, för att kunna vara ett bättre stöd åt äldre med psykisk ohälsa.

Regionen arbetar för att stärka stödet till länets kommuner och erbjuda ett strukturerat kompetensstöd inom hälso- och sjukvårdsfrågor, till exempel inom demensvård, vårdhygien eller geriatrik. Fortsatta utbildningsinsatser i palliativ vård för länets kommuner har genomförts. Samordnad individuell plan (SIP) är en prioriterad fråga och användningen ska öka. En film och material om SIP i öppenvården är framtaget som ska fungera som kunskapsstöd i syfte att öka användningen.

Att med patientens tillåtelse kunna ta del av hela sjukdomshistorien och journalinformationen, underlättar för både patient och vårdpersonal. Detta ligger i linje med förslaget till

en ny lag om sammanhållen vård- och omsorgsdokumentation inte minst när det gäller äldre personer och personer med funktionsnedsättning.

Utveckling av användandet av vårdssystemet Cosmic i kommunerna fortsätter för ökad patientsäkerhet, samverkan och förbättrade arbetsflöden. Flertalet kommuner har anslutits sig och ett par av kommunerna tittar även på att använda Cosmic fullt ut för dokumentation av hälso- och sjukvårdsinsatser.

## Hälsa för barn och unga

I arbetet med omställningen av hälso- och sjukvården är barns hälsa avgörande. Det hälsofrämjande och förebyggande arbetet med barns bästa är från och med 2022 integrerat i verksamhetsplan hållbarhet. Arbetet utifrån utredningen *Börja med barnen! En sammanhållen god och nära vård för barn och unga* (SOU 2021:34) har påbörjats i samverkan med länets kommuner. Länsövergripande mål för familjecentralerna har tagits fram och ska gälla 2022–2023 och överenskommelsen är inarbetad. En bättre samverkan mellan barn- och ungdomshälsan och skolan ger förutsättningar till en bättre grund för barnen och underlättar för föräldrarna.

Byggprojekt pågår för att bygga lokaler för en familjecentral i Vimmerby med möjlighet att öppna i början av 2023. När den öppnas finns en familjecentral i alla länets kommuner och samtliga barnhälsovårdsmottagningar i länet blir då samlokaliserade.

Länets ungdomsmottagningar ska främja hälsa med fokus på sexuell hälsa. Planering fortgår för uppstart av en digital länsövergripande ungdomsmottagning under hösten. I projektform kommer ungdomar i länet att under ett år erbjudas tidsbokning via webbtidbok av digitala besök till barnmorska och kurator. Efter utvärdering kommer implementering kunna ske i ordinarie verksamhet. En kortfilm om ungdomsmottagningens verksamhet i Kalmar län har tagits fram.

Barn- och ungdomshälsans uppdrag har fortsatt att tydliggöras och uppdragsbeskrivningen har reviderats och förstärkts för tydligare vårdkedja, stärkt tillgänglighet genom utökad geografisk spridning samt ökad samverkan med skolor och andra berörda aktörer. Barn- och ungdomshälsan har regelbundna samverkansmöten med bland annat länets skolhälsovård och barn- och ungdomspsykiatri. Barn- och ungdomshälsan har föreläst kring psykisk ohälsa för både ungdomar, föräldrar och skolpersonal. Verksamheten har även genomfört en kommunikationskampanj, för att göra verksamheten mer känd hos invånarna. En särskild rådgivning via telefon eller video har startats upp för föräldrar med syftet att ge stöd i föräldraskapet.

En gemensam överenskommelse mellan regionen och länets kommuner ligger till grund för arbetet med barns hälsa. Utredningen är påbörjad med att ta fram en sammanhållen länsmodell. Både kommuner och civilsamhälle har deltagit och beslutat om en övergripande planering i enlighet med uppdragets utformning. En sammanhållen länsmodell

ska ge bättre förutsättningar för att samordna tidiga insatser för barn och unga i syfte att bidra till likvärdiga och jämlika förutsättningar för en god uppväxt.

Inom ramen för elevhälsoprojektet har 78 av länets skolskoterskor fått utbildning i att prata med barn och unga om våldsutsatthet samt att anmäla oro vid misstanke om barn som far illa.

Informationsinsatser är genomförda för att utöka "Youth Awareness of Mental health" (YAM), till samtliga skolor i Kalmar län. YAM är ett program för skolelever som främjar diskussion och utvecklar färdigheter för att möta livets svårigheter och öka kunskap om psykisk hälsa.

Förbättringsarbetet med ökad tillgänglighet till barn- och ungdomspsykiatri följer en handlingsplan med insatser på kort och lång sikt för att förbättra tillgängligheten. Det handlar bland annat om att i större utsträckning använda digitala kanaler som tjänster via 1177.se, internetbaserad kognitiv beteendeterapi (KBT) samt digitala vårdmöten. Till barn- och ungdomspsykiatri fick 76 procent av patienterna efter augusti månad, tid till ett första besök inom 30 dagar. 26 procent fick också tid till fördjupad utredning eller behandling inom 30 dagar.

Praktiska anvisningar som gäller mellan länets skolor och barn- och ungdomspsykiatri (BUP) vid misstanke om neuropsykiatrisk problematik (NP) och behov av remittering från skola till BUP för att ta ställning till NP-utredning håller på att revideras. Ett underlag och en överenskommelse för att starta en pilotstudie med ett team inom intensiv kontextuell behandling (IKB-team) är framtagen och beslutad. Pilotstudien ska utvärderas och om den faller väl ut ska IKB-team implementeras i hela länet. Syftet med överenskommelsen är att barn med komplexa behov ska kunna få en intensiv och samordnad insats genom en integrerad verksamhet.

## En tillgänglig vård

Arbete pågår kontinuerligt för att öka tillgängligheten och korta väntetiderna. Den lagstadgade vårdgarantin är utgångspunkten för arbetet som utgår från den regionala handlingsplanen.

Pandemin har inneburit påverkan på tillgängligheten inom både hälso- och sjukvård och tandvård. Samordning görs inom länet, inom sydöstra sjukvårdsregionen samt nationellt. Region Kalmar län arbetar aktivt med att erbjuda patienter vård inom vårdgarantin och arbete med att vårdlotsa patienter när vårdgarantin inte kan hållas. Ett förslag på vårdlotsfunktion för region Kalmar län finns framtaget. Flera insatser såsom läns-gemensam operationsplanering, kapacitets och produktionsplanering, ökad användning av tjänster via 1177, internetbaserad kognitiv beteendeterapi, tid i handen, automatiserad vårdöversikt och direktupphandling av olika vårdgivare är insatser som pågår för att kunna förbättra tillgängligheten. För varje sjukhus och vid diagnostiskt centrum finns väntetidssamordnare som sammanställer de aktiviteter som görs för att förbättra tillgängligheten. För att öka tillgängligheten till tandvård erbjuds nu invånare möjlighet

att kontakta folktandvården via chatt.

Totalt har 78 procent av patienterna fått ett första besök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar. 70 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 i jämförelse med föregående år. Andelen invånare som får kontakt med primärvården samma dag har förbättrats och har vid senaste mätningen näst bästa resultatet i riket.

Över 1,9 miljoner besök gjordes på de regionala sidorna på webbplatsen 1177.se i Kalmar län under januari till och med augusti 2022, vilket är en minskning i jämförelse med samma period förra året. Under januari till och med augusti 2022 gjordes över 2,1 miljoner inlogningar i e-tjänsterna vilket är ungefär samma resultat jämfört med samma period 2021. Över 218 500 länsinvånare var vid slutet av augusti anslutna till e-tjänsterna vilket är ett stadigt ökande antal. Antal startade stöd- och behandlingsprogram via 1177 under januari-augusti ökade från 1321 år 2021 till 1367 i år. Digitala vårdmöten ligger fortsatt under målvärdet på fem procent. Den uppgång som sågs under pandemin har fallit tillbaka och resultatet är tillbaka på en nivå strax under en procent. Åtta hälsocentraler har justerat sitt meddelande när patienten kontaktar hälsocentralen, så att patienten själv kan välja att möta hälsocentralen via video. Utvärdering pågår, och faller det väl ut är målet att införa det på samtliga hälsocentraler.

Region Kalmar län är en del av den nationella utvecklingen mot en mer likartad sjukvårdsrådgivning i hela landet, vilket bland annat innebär en förstärkt krisberedskap. Ökad användning av e-tjänster samt förbättrad tillgänglighet till hälso- och sjukvården i stort ses på sikt förbättra tillgängligheten även via telefon. 1177 på telefon når inte uppsatta mål och andelen samtal som besvaras inom målet nio minuter var till och med augusti sju procent. Utvecklingsarbete har pågått där samtliga samtal analyserats och en handlingsplan har tagits fram som kommer att förstärka tillgängligheten i telefon. Ett förbättringsarbete har genomförts för att förenkla dokumentationen vilket skapar mer tid för rådgivningssamtal. Antal hemstationer har utökats för att snabbare kunna bemanna plötsligt vakanta pass, utvärdering kommer göras under hösten. Nya medarbetare har rekryterats och introducerats till enheten. Sjuksköterskorna har utbildats i videoverktyget och fått kontinuerliga handledningstillfällen för telefonrådgivning.

## Jämställd och jämlik hälso- och sjukvård

För att åstadkomma en jämställd och jämlik hälso- och sjukvård arbetar Region Kalmar län i samverkan med länets kommuner och civilsamhälle för att främja hälsa och förebygga sjukdom.

Förlossningsvård, kvinnors hälsa och neonatalvård är prioriterade områden i enlighet med den nationella överenskommelsen "Bättre förlossningsvård och insatser för kvin-

nors hälsa 2015–2022". Kvinnoklinikernas, barnklinikernas och rehabklinikernas verksamheter har fortsatt arbeta utifrån handlingsplanen med bland annat fortsatt utvecklingsarbete med noll separation, hälsokoordinatorer, insatser för att förbättra eftervården och komplikationer efter förlossning. Andra exempel på aktiviteter som pågår är amningsutbildning, ultraljudsutbildning och annan utbildning som bedöms angeläget inom kvinnors hälsa.

En del i arbetet för en mer jämställd och jämlik hälso- och sjukvård är också satsningen på nya psykiatrilokaler. Här kopplas somatisk och psykiatrisk vård samman för en mer person- och familjecentrerad vård och smidigare vårdprocesser. Psykiatrilokalerna i Kalmar är färdigbyggda och invigda. Under året har byggnationen av psykiatrilokaler i Västerвик påbörjats och blir den sista etappen i utbyggnaden av psykiatris lokaler i Region Kalmar län. Byggnaden beräknas stå klar för inflyttning under 2025.

Kunskap om hur man arbetar för att aktivt motverka diskriminering är viktigt i hela organisationen. Den digitala hbtqi+-utbildningen har reviderats och en familjecentral och tre kommunala enheter i Högsby har genomgått hbtqi+-diplomering under året. Under året har också hbtqi+-utbildning genomförts för arbetsmarknadsenheten och för biblioteket i Högsby kommun.

## Kunskapsbaserad hälso- och sjukvård

En kunskapsbaserad vård innebär att bästa tillgängliga kunskap används i varje patientmöte. Detta förutsätter ett sammanhållet system som bygger på samverkan där regionerna tillsammans med kommunerna stärker varandra i kvalitetsarbetet. Region Kalmar län har anpassat arbetet, i samverkan med övriga regioner i sydöstra sjukvårdsregionen, till det nationellt etablerade systemet för kunskapsstyrning. På detta sätt skapas också förutsättningar för att etablera nya, mer effektiva former för samverkan med staten och med kommunal hälso- och sjukvård samt socialtjänst.

Region Kalmar län har genom samverkan i regionala programområden svarat på remissyttranden avseende kunskapsstöd. Kunskapsstöd som vårdprogram och vårdförlopp finns framtagna inom ramen för nationell samverkan för kunskapsstyrningsorganisationen och från Socialstyrelsens nationella riktlinjer.

Arbete pågår med införandet av de nationellt framtagna vårdförloppen som syftar till att patienter ska uppleva en välorganiserad, sammanhållen och helhetsorienterad process. En remissprocess avseende Socialstyrelsens nya nationella riktlinjer vid vård av fetma har handlagts. Processen slutförs i början av hösten och remissvaret beslutas politiskt på samverkansnämnden i oktober. Processen med vårdförlopp stroke och transitorisk ischemisk attack (TIA) del ett, har införts medan arbete med kognitiv svikt vid demens, första gångsinsjuknande vid schizofreni och sepsis pågår.

Arbetet fortsätter för att göra cancervården mer tillgänglig och jämlik. Screening för tjock- och ändtarmscancer sker i samverkan med sydöstra sjukvårdsregionen. De första bre-

ven med erbjudande om att lämna in prov skickas ut under hösten. Resultat avseende antal startade standardiserade vårdförlopp, ledtider, användande av "Min vårdplan", kontaktsjuksköterska och patienternas upplevelse utvärderas regelbundet tillsammans med verksamheterna och mynnar ut i förbättringsarbeten. Vid senaste uppföljningen har 84 procent i Region Kalmar län fått sin utredning i ett standardiserat vårdförlopp av de som fick en cancerdiagnos vilket överstiger det nationella målet på 70 procent.

Tidiga och samtidiga insatser av flera aktörer till invånare med riskbruk, missbruk eller beroende är viktiga inte minst för de med en samtidig psykiatrisk problematik. Planering för utbyggnad av sprututbytesprogrammet till Västervik pågår. Det har genomförts studiebesök och ett förslag på lokal har tagits fram.

Arbetet fortgår med att implementera "Nationell Min vårdplan cancer" som digital version på 1177.se. Under 2022 pågår arbetet med digitala versioner av "Min vårdplan för cancer" i urinblåsa, maligna hjärntumörer, äggstockscancer, peniscancer, huvud-halscancer, myelom och lungcancer. Införandet sker gemensamt inom sydöstra sjukvårdsregionen och medarbetarna får i samband med införandet utbildning i "Stöd och behandlingsplattformen" och i det digitala verktyget "Min vårdplan cancer".

Ett regionövergripande bedömarsteam inom cancerrehabilitering har skapats för att tydliggöra kontaktvägarna och möjliggöra ökad samverkan kring patienter med komplexa rehabiliteringsbehov. Skattningsinstrumentet "Hälsoskattning i cancerrehabilitering" är infört och används regelbundet för att strukturerat bedöma patienternas rehabiliteringsbehov. I användandet av skattningsinstrumentet har en rehabiliteringsguide tagits fram för att tydliggöra kontaktvägarna och rehabiliteringens professioner.

Arbetet som påbörjats tillsammans med föreningsliv och privata aktörer fortsätter i syfte att lotsa patienter med cancer till träning. Genom gemensamma digitala utbildningar och grupparbeten får föreningsliv och vårdpersonal möjlighet till dialog och utbyte av erfarenhet. Samarbetet är länsövergripande och sammanlagt är det tolv föreningar och privata aktörer som deltar. Utvärdering har genomförts med aktivitetsarrangörer som medverkar i träning för cancerpatienter och det framkommer att få patienter får träningsrekommendation från sjukvården.

## Säker hälso- och sjukvård

Socialstyrelsens handlingsplan för ökad patientsäkerhet 2020–2024 är en milstolpe för att utveckla, likrikta och standardisera det systematiska patientsäkerhetsarbetet på en nationell nivå. World Health Organization (WHO) har tagit fram en global handlingsplan "Global patient safety action plan 2021–2030: towards eliminating avoidable harm in health care". Region Kalmar läns satsning på ökad patientsäkerhet utgår ifrån den globala och nationella handlingsplanen och har som mål att vidareutveckla och lyfta regionens patientsäkerhetsarbete. Lokalt arbete pågår i flera arbets-

grupper utifrån den regionala handlingsplanen där kommun, patient- och närstående-representanter ingår. Arbeta har pågått under året med att utarbeta systemlösningar för att tillämpa och integrera den nationella och regionala handlingsplanen. Flera arbetsgrupper utvecklar lösningar för att stärka patient- och närståendemedverkan på vårdens olika nivåer samt för att sprida kunskap och lärande inom och utanför organisationen.

När patientsäkerhetsberättelsen presenterades i våras 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 rikssnittet. Andelen vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada som är undvikbar uppgick vid senaste mätningen till sex procent vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare mätning.

Ökad antibiotikaresistens hos bakterier utgör ett hot mot folkhälsan och är samtidigt en patientsäkerhetsfråga. Förutom fungerande hygienrutiner är rationell antibiotikaanvändning en av de viktigaste delarna i arbetet med att motverka antibiotikaresistens.

Föreskrivningsmönster från lokala och nationella mätningar analyseras och återkopplas till forskrivare och berörda chefer. Region Kalmar län uppfyller målet om att inte skriva ut fler än 250 recept/1000 invånare

## 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. Fokus är ständiga förbättringar genom systematiskt förbättringsarbete, att visa resultat öppet och omvärldsbevaka samt att stödja forskning och innovation. Under planperioden har metoder och verktyg inom förbättringskunskap fortsatt att utvecklas.

Klinisk och verksamhetsnära forskning av hög kvalitet bidrar till positiv utveckling av hälso- och sjukvården. Arbetet utgår från forskningsstrategin med handlingsplan i ett långsiktigt utvecklings- och förbättringsarbete.

Samarbetet med Linnéuniversitet (LNU) har stärkts och det finns ett övergripande avtal för kombinationstjänster och universitetsaffilierade disputerade medarbetare som kan söka forskarhandledarutbildning motsvarande 7,5 högskolepoäng. Affiliering är en forskares anknötning eller tillhörighet till lärosäte eller annan organisation. Flera medarbetare har sin tillhörighet till Linnéuniversitet sedan processen förenklats och tydliggjorts.

Ett gemensamt arbete för att förtydliga forskningens roll i sydöstra sjukvårdsregionen fortgår utifrån den beslutade regionala "Life science-strategin" och universitetssjukvårdsstrategin. Tillsammans med Region Jönköpings län arbetar regionen för att ta fram en process för ökad användning av vård- och hälsodata för forskning.

Regionens testbäddssatsning är en del i ett större innovationssystemssamarbete som innefattar olika innovations-



aktörer. Innovations- och testprocessen har tydliggjorts avseende olika faser, roller och beslutsvägar kopplade till testbäddar. En kommunikationskampanj har genomförts för att öka inflödet av testförfrågningar. Pågående diskussioner med ett antal nya innovatörer genomförs för att utreda om det är möjligt att genomföra ett test av deras idéer, produkter eller tjänster. Några utav dem har gått vidare och ska presenteras för medarbetare på för tjänsten relevanta enheter. Ett avgränsat mindre användbarhetstest har genomförts med en lokal innovatör som har haft patienter som målgrupp på en av länssjukhusets kliniker. Detta har resulterat i ökad kunskap om arbetsprocess och lärande om vad det innebär att vara testare och testbädd.

Digital plattform för forskningsansökningar och FOU-bokslut (forskning och utveckling) har aktiverats under året för att underlätta för verksamhet och forskare vid presentation av forskningsprojekt.

Region Kalmar län arbetar med att stödja bildandet av universitetssjukvårdsenheter (USV) och akademiska enheter. Arbetet utgår från den universitetssjukvårdsstrategi som har tagits fram i samarbete med Region Östergötland, Region Jönköpings län och Linköpings universitet för att tydligare definiera universitetssjukvårdsenheternas uppdrag och samverka mellan universitet och sjukvård. Enheterna som ansökt om USV-status men inte nådde upp till kraven arbetar för att stärka den akademiska miljön utifrån de minimikrav som inte uppfylldes vid analysen. Inom primärvården har tre hälsocentraler tillsammans med omgivande kommuner gått ihop och utvecklar en akademisk enhet, Akademisk primärvård Öland, tillsammans med Linnéuniversitetet. En överenskommelse för initiativet är framtagen och arbetet ligger väl i linje med omställningsarbetet nära vård. En genomförandeplan tas fram under hösten för att enheten ska kunna starta som en akademisk enhet i liten skala under vårterminen 2023.

## Beredskap och säkerhet

En god beredskapsplanering innefattar krisberedskap, planering för civilt försvar, bra säkerhetsskydd, robusthet i försörjningsberedskap och byggnader samt säkerhet i arbetsmiljön. Målet är en robust organisation med förmåga att bibehålla sin funktion även vid omfattande oväntade händelser, höjd beredskap och ytterst krig. Arbetet med att skapa en robust region fortgår med olika insatser på bred front. Utbildning, övning och kunskapshöjande åtgärder planeras

och är under framtagande. En utbildningsplan har arbetats fram för att öka kunskap om informationssäkerhet.

Gällande säkerhetsskyddet så sker det löpande säkerhetsprövningar, säkerhetsskyddade upphandlingar och särskilda insatser kopplat till exempelvis informationssäkerhet. Under året har ett material kring säkerhetskultur tagits fram för diskussion och ökad kunskap kring informationssäkerhet, fysisk säkerhet och personsäkerhet. Riktade insatser ute i olika verksamheter har även genomförts gällande säkerhetskulturen, exempelvis på medarbetardagar eller arbetsplatsträffar. Ett informationsblad om senaste nytt kring säkerhetsarbetet och säkerhetsläget har tagits fram för att öka kunskap och medvetenhet ytterligare. Säkerhetsbladet kommer att fortsättningsvis ges ut en gång per kvartal.

Krisen i Ukraina har i vissa fall påskyndat ett antal robusthöjande åtgärder i det korta perspektivet, exempelvis översyn av bränsleförråd, krismenyer, skyddsrum och reservkraft. Region Kalmar läns förmåga att hantera särskilda händelser är i hög grad beroende av robusthet i grundläggande teknisk infrastruktur. Där utöver finns behov av transporttjänster. Omfattande och längre störningar i kritisk infrastruktur och annan samhällsviktig verksamhet kan ge allvarliga konsekvenser för driftsäkerhet, och därmed förmågan att upprätthålla verksamheten. En översyn av risk- och sårbarhetsanalyser och kontinuitetshandlingen är pågående och en pilot för nytt arbetssätt har startats upp på flera verksamheter. En uppdatering av Region Kalmar läns klimatanpassningsplan är pågående och kommer att ge värdefull input till arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser och kontinuitetshandling.

Hälsa- och sjukvårdens beredskap ska stärkas genom utveckling av särskilda prioriteringsprinciper. För att förtroendet för sjukvården ska kunna upprätthållas även vid kris och krig, behöver grunderna för vidtagna åtgärder och prioriteringar vara transparenta och vedertagna samt omfatta hela vårdkedjan. Utbildning och aktualisering i särskild sjukvårdsledning (SSL) har genomförts på lokal och regional nivå för att friska upp kunskaperna. Även stabscheferna i SSL har fått en påbyggnadsutbildning.

God försörjningsberedskap av sjukvårdsmaterial och skyddsutrustning behövs för att stärka samhällets och sjukvårdens förmåga i kris och krig. Arbetet med robust materialförsörjning som bygger på cirkularitet ska fortsätta och en tvärfunktionell arbetsgrupp ska sättas samman som driver detta vidare inom ramen för förbättringsprogrammet 2022/2023 ■

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

| Mått  | Målvärde 2022        | Långsiktigt målvärde | Utfall Tertial 2                           | Utfall 2021                  | Utfall 2020                    | Källa   |
|---|----------------------|----------------------|--|------------------------------|--------------------------------|---|
| Andel tobaksfria elever i högstadiet (åk 7-9)   | 90 %                 | 100 %                | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 86 %<br>(K 88 %, M 84 %)     | 84 %<br>(K 86 %, M 83 %)       | Folktandvården  |
| Andel invånare i länet som använder tobak dagligen (ska vara lågt)  | 17 %                 | 10 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 19 %<br>(K 10 %, M 29 %)     | 19 %<br>(K 10 %, M 28 %)       | Folkhälso-myndigheten   |
| Andel invånare med fysisk aktivitet 150 min/vecka   | 66 %                 | 80 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 66 %<br>(K 66 %, M 65 %)     | 65%<br>(K 65 %, M 64 %)        | Folkhälso-myndigheten   |
| Andel av befolkningen med fetma (BMI ≥ 30) (ska vara lågt)  | 15 %                 | 10 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 17 %<br>(K 16 %, M 18 %)     | 17%<br>(K 17 %, M 17 %)        | Folkhälso-myndigheten   |
| Andel kariesfria 19-åringar   | 41 %                 | 45 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 40,8 %<br>(K 39 %, M 42,4 %) | 39,6 %<br>(K 39,9 %, M 39,4 %) | Folktandvården  |
| Antal fallskador äldre (ska vara lågt)  | 51/1 000 inv. >80 år | 50/1 000 inv. >80 år | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 51<br>(K 59/1000, M 41/1000) | 52<br>(K 59/1000, M 43/1000)   | Kolada Strategi för hälsa   |
| Oplanerad återinskrivning inom 30 dagar (ska vara lågt)   | 17 %                 | 15 %                 | Rapporteras i samband med årsredovisningen | 18 %                         | 18 %                           | Vården i siffror  |
| Kontakt med primärvården samma dag  | 97 %                 | 100 %                | 96 %                                       | 93 %                         | 96 %                           | Statistik från hälsoval   |
| Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar                    | 85 %                 | 100 %                | 87 %                                       | 84 %                         | 83 %                           | Väntetider.se   |
| Fast läkarkontakt i primärvården  | 85 %                 | 85 %                 | 72 %                                       | 74 %                         | 75 %                           | Lisbeth (listningssystemet).  |
| Andel digitala vårdmöten  | 5 %                  | 15 %                 | 0,7 %                                      | 1,3 %                        | 0,7 %                          | Utdatarapport: Digitala vård-tjänster Öppen-vård (exklusive telefonkontakter) |
| Tillgänglighet – 1177-samtal som besvaras inom 9 minuter  | 50 %                 | 75 %                 | 7 %  | 8 %                          | 16 %                           | Primärvårds-förvaltningens statistik  |
| Förstabetesök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar (somatik och psykiatri) - avser väntande | 80 %                 | 100 %                | 78 %                                       | 84 %                         | 87 %                           | Väntetider.se   |

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

| Mått   | Målvärde 2022 | Långsiktigt målvärde | Utfall Tertial 2  | Utfall 2021   | Utfall 2020   | Källa  |
|--|---------------|----------------------|---|---|---|--|
| Operation/behandling inom 90 dagar i den specialiserade hälso- och sjukvården - avser väntande           | 80 %          | 100 %                | 70 %  | 66 %  | 71 %  | Väntetider.se  |
| Förstasbesök inom 30 dagar till barn- och ungdomspsykiatri - avser väntande                              | 80 %          | 85 %                 | 76 %  | 81 %  | 85 %  | Väntetider.se  |
| Fördjupad utredning/ behandling inom 30 dagar vid barn- och ungdomspsykiatri - avser väntande            | 72 %          | 75 %                 | 26 %  | 34 %  | 28 %  | Väntetider.se  |
| Relativ femårsöverlevnad vid cancersjukdom   | 60 %          | 65 %                 | Resultat från patientregister och dödsorsaksregister kommer först efter tillräcklig observationstid | Resultat från patientregister och dödsorsaksregister kommer först efter tillräcklig observationstid | 60,3 % (2015–2019)<br>(K 61,6 % M 58,9 %)   | Cancerregistret, Socialstyrelsen   |
| Ålderstandard överlevnad i akut hjärtinfarkt tjugoåtta dagar, 20 år och äldre (definitionen har ändrats) | 75 %          | 80 %                 | Resultat från patientregister och dödsorsaksregister kommer först efter tillräcklig observationstid | Resultat från patientregister och dödsorsaksregister kommer först efter tillräcklig observationstid | 73,8 % (2018–2020)<br>(K 74,0 % M 72,9 %)   | Patientregistret och dödsorsaksregistret, Socialstyrelsen (definitionen har ändrats) |
| Andel vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada (undvikbar skada) (ska vara lågt)               | 3 %           | 0 %                  | Halvår 1,<br><br>Rapporteras senare under 2022  | Halvår 1,<br>7 %<br><br>Halvår 2<br>5,8 %   | Halvår 1,<br>3 %<br><br>Halvår 2<br>4,1 %   | Vården i siffror   |
| Andel trycksår – sjukhusförvärvade (ska vara lågt)   | 1 %           | 0 %                  | Ingen mätning halvår 1 med anledning av pandemin<br><br>Halvår 2 mäts under hösten 2022             | Ingen mätning halvår 1 med anledning av pandemi<br><br>Halvår 2,<br>1,9 %<br>(K 1,9 % M 1,9 %)      | Halvår 1,<br>1,3 %<br>(K 0,9 % M 1,9 %)<br><br>Ingen mätning halvår 2 2020 med anledning av pandemi | Punktprevalensmätning två gånger per år  |
| Vårdrelaterade infektioner (ska vara lågt)   | 4 %           | 0 %                  | Data saknas   | Data saknas   | Data saknas   | Infektionsverket   |

\* Data för vårdrelaterade infektioner (infektionsverket) saknas, beräknad produktionssättning under 2022. .

\* För de mått vars resultat presenteras vartannat år, avser det kortsiktiga målvärdet 2023.



Medarbetare

En av Sveriges bästa  
arbetsplatser

# En av Sveriges bästa arbetsplatser

Region Kalmar län ska vara en attraktiv arbetsplats. Vi ska erbjuda utvecklingsmöjligheter och delaktighet. Arbetsmiljön ska bidra till ett hälsofrämjande och hållbart arbetsliv med engagerade medarbetare.

## Strategisk kompetensförsörjning

Arbetet med personal- och kompetensförsörjning pågår kontinuerligt, bland annat genom aktivt arbete med arbetsgivarvarumärket, samverkan med utbildningsanordnare och erbjudande om kompetensutveckling till medarbetare. Detta utifrån målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare för såväl befintliga som nya medarbetare. Under våren 2022 presenterades Region Kalmar läns kompetensförsörjningsanalys 2022–2024. Den ger en samlad bild av regionens kompetensförsörjningsbehov och synliggör behovet av åtgärder och aktiviteter för kommande treårsperiod. Analysen visar bland annat på fortsatt behov av specialistutbildningar för sjuksköterskor och ett arbete med att utveckla utbildningsanställningar och uppdragsutbildningar hos lärosäten har startat.

Regionens samverkan med olika lärosäten är avgörande för rekrytering av nyutbildade medarbetare inom flera yrkeskategorier. Samverkan med Linnéuniversitet sker strukturerat i olika forum för att främja framtida kompetensförsörjning. Tillsammans med Region Kronoberg och Linnéuniversitetet pågår arbete med att ta fram ett nytt samverkansavtal.

Region Kalmar län, Hälsohögskolan i Jönköping, Linnéuniversitetet och Region Kronoberg har tecknat avtal om att starta en lokal studiegrupp i Växjö för studier till specialistsjuksköterska med inriktning mot hälso- och sjukvård för barn och ungdomar. Utbildningen startar höstterminen 2022.

Inom sydöstra sjukvårdsregionen pågår utveckling av gemensamma aktiviteter kring kompetensförsörjning, bland annat en kunskaphöjande dag inom området och en förnyad gemensam kompetenskartläggning för de tre regionerna.

Den verksamhetsförlagda utbildningen för sjuksköterskestudenter (VFU) fortgår enligt plan och verksamheterna arbetar ständigt med att utveckla mottagandet för att studenterna ska få en kvalitativ VFU. Regionen fortsätter även att ta emot ett stort antal gymnasie- och Komvuxelever från vård- och omsorgsutbildningen. Behovet av praktikplatser ökar bland annat på grund av förändringar i kursplanen, vilket medför att fler elever behöver praktik inom regionens verksamheter.

Vård- och omsorgscollege i Kalmar län har inlett den förstudie som finansieras med medel från Europeiska socialfonden. Förstudien omfattar kompetenskartläggning av medarbetare samt undersökning av möjliga kombinationstjänster för medarbetare med inriktning mot undervisning. Arbetet runt validering utifrån den nationella satsningen "Validering vård och omsorg" fortsätter. Den regionala stödstrukturen kommer byggas upp genom en arbetsgrupp från Vård- och omsorgscollege som ingår i samverkan med regional utvecklingsförvaltning och dess övergripande valideringsarbete.

Tre läkare har rekryterats för att påbörja bastjänstgöring i september i år och under 2023 tillkommer sex tjänster ytterligare. Rekryteringen kommer i första hand att riktas mot

interna kandidater. En ny arbetsgrupp har inlett arbete med att utveckla bastjänstgöringen inför den större omställning som sker 2027, då de första läkarna från den nya legitimeringsgrundande läkarutbildningen i Sverige tar examen och ska påbörja bastjänstgöring.

Arbete utifrån den regionala planen för oberoende av hyrbolag löper på. Exempel på aktiviteter är utbildningsanställningar, utökad antal AT- och ST-tjänster, karriärutvecklingsmodeller inom hälso- och sjukvården samt olika typer av samverkan mellan och inom förvaltningarna. Den nationella upphandling som Region Kalmar län medverkar i, har fått avbrytas och ett omtag görs kring upphandling under hösten 2022. Region Kalmar läns kostnader för bemanningsbolag utgjorde i augusti månad 6,2 procent av personalkostnaderna, vilket är över målvärdet på 5,5 procent. I jämförelse med motsvarande period föregående år är det en ökning vilket beror på ökad produktion till följd av återgång till mer normal verksamhet, i kombination med hög sjukfrånvaro eller annan personalbrist.

Utlandsrekryteringar har fortsatt under första delen av 2022. Antalet ansökningar till Migrationsverket gällande sjuksköterskor och röntgensjuksköterskor utbildade utanför EU/EES ökar. Ett tiotal rekryteringar av hälso- och sjukvårdsutbildade inom EU/EES genomförda hittills och ersättning har rekviderats via EURES. Även intresseanmälan för vårdpersonal utbildad utomlands samt för yrken inom vård, tandvård och IT har fortsatt utvecklas i regionens rekryteringssystem för att än bättre fånga upp intressanta kandidater.

## Utveckla och behålla medarbetare

Att erbjuda utveckling och utbildning är av största vikt för att behålla befintliga medarbetare, liksom att få vara delaktig och bidra i arbetet med att forma sin arbetsplats. Detta sker på olika sätt inom regionen, till exempel i form av introduktionsdagar för nyanställda, workshops kring bästa arbetsplatsen och värdegrundsdiskussioner.

Arbetet med att utveckla karriärmodeller fortgår. Workshops kring sjuksköterskemodellen har genomförts under våren, till vilka chefer och lokala fackligt förtroendevalda bjudits in. Arbetet ska resultera i ett tydligare innehåll för sjuksköterskemodellen.

En fortsatt utmanande bemanningsituation råder för specialistutbildade sjuksköterskor. Arbetet med utbildningsanställningar för sjuksköterskor löper enligt plan. Det har varit ett gott söktryck till utbildningstjänsterna och många har kommit in på sökta utbildningar. En nulägesbild visar att cirka 35 medarbetare erbjuds en utbildningsanställning med start till hösten.

Uppdraget att utreda behov och förutsättningar för en specialistutbildning för undersköterskor har redovisats. Slutsatserna från slutredovisningen kommer att arbetas in i



kommande regionplan samt i Riktlinjen för arbetsgivarfinansierad utbildning. För närvarande finns behovet främst inom akutsjukvård, anestesi, operation, geriatrik, barn- och ungdomssjukvård. Det beslutades även att riktlinjen för arbetsgivarfinansierad utbildning utvidgas till fler yrkesgrupper utifrån verksamhetsnytta, analys och prioriteringar. En rutin för detta är under framtagande.

Ett kompetenspaket för nya legitimerade psykologer håller på att arbetas fram och kommer att starta i höst. Ambitionen är att erbjuda en tydligare introduktion för nya legitimerade psykologer i syfte att vara en mer attraktiv arbetsgivare och få fler legitimerade psykologer att stanna i regionen.

Introduktionsåret med utbildningsinsatser och mentorstöd för nyanställda sjuksköterskor löper enligt plan. Ett arbete pågår för att utveckla introduktionsåret med fler aktiviteter under sjuksköterskornas första år för ökad social samhörighet. Även innehållet för utbildningsdagarna ses över och utvecklas mot ett mer praktiskt innehåll.

Erbjudande om heltid gäller i Region Kalmar län sedan 2016. Andelen medarbetare som har heltid som grundtjänst var 89,6 procent per den första september, vilket kan jämföras med 88,6 procent vid motsvarande tid förra året.

Under perioden har 2022 års löneöversyn slutförts för samtliga avtalsområden. Verksamheten har arbetat mot en ökad lönespridning, vilket innebär individuell och differentierad lön kopplad till verksamhetsnära lönekriterier samt kompetens och individuella prestationer.

Ett nytt centralt avtal har tecknats med Vårdförbundet. Från oktober 2022 kommer nya regler i Lagen om anställningsskydd (LAS) och ett arbete har inletts med att se vilka konsekvenser dessa nya regler medför.

Region Kalmar län har under lång tid arbetat strukturerat med lönekartläggning. Resultatet av lönekartläggning 2021 utbetalas till de yrkesgrupper som berörs i samband med löneöversyn 2022.

## Attrahera och rekrytera medarbetare

Arbete sker kontinuerligt med att hitta nya plattformar för rekrytering och sätt att attrahera nya medarbetare. Exempel på aktiviteter som genomförts hittills i år är riktade kampanjer för att attrahera till specialistsjuksköterskeutbildning samt deltagande vid arbetsmarknadsmässan på Linnéuniversitet i Växjö. Syftet med deltagandet är att visa på bredden av yrken inom regionen samt att marknadsföra regionens sommarjobb. Sommarjobbskampanjen har även i år gått i sociala medier. Sommarvikarier till drygt 250 tjänster inom vården och drygt 100 tjänster inom övriga områden har kunnat rekryteras. Regionen har även deltagit vid Varbi-dagarna, ett forum för nätverkande och utveckling kopplat till regionens rekryteringssystem.

Det totala antalet medarbetare med tillsvidareanställning i Region Kalmar län var 7 194 den sista augusti 2022, vilket är en ökning med 69 personer sedan årsskiftet.

Samverkan med kommunerna genom nätverket "Tillsammans för fler till Kalmar län" fortsätter att utvecklas i syfte att stärka regionens attraktivitet samt att underlätta kompetensförsörjningen för arbetsgivarna och på sikt öka inväna-

antalet i Kalmar län. Webbplatsen "flyttahit.nu" har utvecklats ytterligare och erbjuder nu potentiella medarbetare en överblick över arbetsmöjligheter och bostadsmöjligheter i länet. Ett nytt rekryteringsnätverk har startats upp och arrangerat digitala och fysiska träffar med deltagare från hela länet.

För att ytterligare kvalitetssäkra chefsrekryteringen har en upphandling av testverktyg genomförts och är klar. Testverktyget kommer att infogas i rutinen för chefsrekrytering.

Huvudhandledarträffar för sjuksköterskor, undersköterskor och medicinska sekreterare, som under pandemin pausades eller genomfördes via länk, sker nu både fysiskt och digitalt och anpassas utifrån behov.

Det långsiktiga arbetet med att stärka och utveckla regionens arbetsgivarvarumärke fortsätter. En del i arbetet är att utveckla regionens rekrytering och marknadsföring i sociala medier, liksom kampanjer och aktiviteter riktade mot prioriterade målgrupper. Planering av regionens sommarjobbskampanj inför 2023 har påbörjats och kommer att utvecklas mot en långsiktig kampanj för att lyfta fram Region Kalmar län som en attraktiv arbetsgivare.

## En god arbetsmiljö

Årets inledande månader präglades till stor del av pandemin. Denna påverkan minskade under senare delen av våren, men pandemin kommer fortsatt att prägla delar av verksamheterna framöver. Många viktiga frågor inom arbetsmiljöområdet tar fortsatt stor plats och arbete pågår med att öka kunskapen inom arbetsmiljöområdet, utveckla säkerhetskulturen och höja kvaliteten på rutiner och mallar.

Under våren genomförde Arbetsmiljöverket en riktad inspektion gentemot politikens arbetsmiljöansvar. Inspektioner har genomförts i både regioner som kommuner runt om i hela landet under de senaste två åren. Baserat på inspektionens resultat har en handlingsplan tagits fram tillsammans med huvudskyddsombud. De förbättringsområden som har identifierats är i huvudsak utbildningar och kompetenslyft, att öka antalet inrapporterade tillbud samt delegation av arbetsmiljöuppgifter. Under våren genomfördes även en revision av sjukvårdens verksamheter, vilken beställts av regionens interna revisorer. I stora drag identifierades samma förbättringsområden som i Arbetsmiljöverkets inspektion.

En utbildning för skyddsombuden har tagits fram under våren tillsammans med centrala skyddskommittén. Utbildningen genomfördes som pilot under våren och kommer att genomföras vid ytterligare tre tillfällen under hösten.

Den ackumulerade sjukfrånvaron till och med augusti blev 6,4 procent. Det är 0,8 procentenheter högre än samma period föregående år. Kvinnors ackumulerade sjukfrånvaro var 7 procent och männens 4,3 procent. Sett till enbart augusti månad blev sjukfrånvaron 5,2 procent, vilket är en ökning med 0,2 procentenheter, där kvinnors sjukfrånvaro ökade med 0,1 procentenhet och männens med 0,6 procentenheter.

Korttidssjukfrånvaron under årets första åtta månader har ökat med 0,8 procentenheter jämfört med föregående år och uppgår till 3,5 procent. Långtidssjukfrånvaron är däremot något lägre 0,1 procentenheter jämfört med föregående år och ligger nu på 2,8 procent.

Sett till kön så ökade korttidssjukfrånvaron för både män och kvinnor. Männen står för en något större ökning än kvinnorna med en korttidssjukfrånvaro på 2,8 procent, där ökningen motsvarar en procentenhet. Kvinnornas ökning motsvarar 0,8 procent och ligger nu på 3,8 procent. Långtidssjukfrånvaron har i båda grupperna gått ner. För kvinnor har den minskat med 0,03 procentenheter till 3,2 procent. För män är minskningen 0,15 procentenheter och ligger nu på 1,4 procent.

Utbildningar har genomförts inom områdena konflikt-hantering, hot och våld, kommunikation och bemötande samt stresshantering, liksom introduktionsutbildning för sjuksköterskor.

Den 17 december 2021 trädde den nya visseblåsarlagen i kraft. Offentliga arbetsgivare ska ha ett system som gör det möjligt att rapportera om missförhållanden som det finns ett allmänintresse av att det kommer fram. Region Kalmar län har valt att upphandla en leverantör för att ta emot och göra en första bedömning. Rapportering ska kunna ske anonymt. Leverantören kan också bistå med en fördjupad utredning om regionen bedömer att det inte är lämpligt att utredning görs internt.

Under perioden januari-juli ökade andelen medarbetare som börjat använda friskvårdsbidraget med 29 procent jämfört med samma period föregående år. Friskvårdsbidraget på 2 000 kronor kompletterades den 1 maj med en tillfällig höjning om på 3000 kronor under 2022.

## Tydligt chefskap och utvecklande ledarskap

Ett utvecklingsarbete har startat kring framtidens chef- och ledarskap. Chef- och ledarskapet har en avgörande betydelse för kvalitet, säkerhet och medarbetares arbetsmiljö.

Arbetet syftar till att tydliggöra yrkesrollen som chef, förbättra förutsättningar och kunskaper inom området och öka intresset för chefsrollen.

Regionens introduktionsprogram för nya chefer, Gröna kortet, har genomförts under årets första månader inom sju olika områden. De flesta av utbildningarna har gått tillbaka till fysiskt format efter att pandemins restriktioner har släppts.

Under våren har tre kurser i Utvecklande ledarskap (UL) genomförts för sammanlagt 36 chefer. Även en halvdagsrepetition för chefer som gick UL före 2017 genomfördes i maj. För att möta ett ökat behov av lagutveckling utbildades 14 nya lagutvecklare i juni månad. Regionen har därmed närmare 30 lagutvecklare som erbjuder stöd till chefer i arbetet med att utveckla medarbetarskapet. I maj arrangerades även en vidareutbildning för erfarna lagutvecklare för att stärka och kompetensutvecklas i rollen.

Regionens traineeprogram startade den 3 mars och har genomförts för moduler som handlar om regionens arbete inom ekonomi, kommunikation, regionpolitik samt ledarskap.

Insatser inom ramen för Omställningsfonden har genomförts med aktiviteter kring rehabiliteringsstöd för långtidssjukskrivna samt omställning för chefer, liksom kurser i samtalsmetodik. Samtalsmetodikkursen har genomförts med två moduler, varav en i Västervik och en i Oskarshamn.

I februari genomfördes Chefsdagen 2022 på temat "Vägen framåt". Dagen hölls med anledning av pandemin digitalt, med sändningar som utgick från Kalmarsalen. Seminarier med deltagare från regionens egna verksamheter varvades med föreläsningar av externa föreläsare. Totalt deltog 322 chefer ■

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

| Mått   | Målvärde 2022   | Långsiktig målvärde | Utfall Tertial 2      | Utfall 2021             | Utfall 2020              | Källa  |
|--|-----------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|--|
| Andel medarbetare som i medarbetarenkäten uttrycker stolthet över att arbeta i Region i Kalmar län | 71 (indexvärde) | 75 (indexvärde)     | Ingen mätning 2022    | 72 (K 73 M 71)          | Ingen mätning 2020       | Region Kalmar läns medarbetarenkät                         |
| Sjukfrånvaron inom Region Kalmar läns alla verksamheter  | 5 %             | 4 %                 | 6,4 % (K 7 % M 4,3 %) | 5,9 % (K 6,5 % M 3,7 %) | 6,2 % (K 6,8 %, M 3,8 %) | Region Kalmar läns personal- och löneadministrativa system |
| Hållbart medarbetarengagemang (HME)- Motivation, ledarskap och styrning                            | 79 (indexvärde) | 83 (indexvärde)     | Ingen mätning 2022    | 79 (K 79 M 79)          | Ingen mätning 2020       | Region Kalmar läns medarbetarenkät                         |
| Hållbart säkerhetsengagemang (HSE)   | 76 (indexvärde) | 80 (indexvärde)     | Ingen mätning 2022    | 76 (K 75 M 76)          | Ingen mätning 2020       | Region Kalmar läns medarbetarenkät                         |
| Kostnader för bemanningsbolag i förhållande till personalkostnader                                 | 5,5 %           | 2 %                 | 6,2 %                 | 6,1 %                   | 6,1 %                    | Sveriges kommuner och regioner (SKR)                       |

\* För de mått vars resultat presenteras vartannat år, avser det kortsiktiga målvärdet 2023.

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 vad gäller både verksamhet och ekonomi. För att säkra en hållbar ekonomi ur ett finansiellt perspektiv krävs att Region Kalmar län har kostnadseffektiva verksamheter, hushållar med tillgängliga resurser och har en framförhållning i sin ekonomi. 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.

En ekonomi som är hållbar över tid kräver medvetna beslut för att kunna möta förändringar. I framtiden väntar ökade behov och utmaningar som kräver att befintliga strukturer ifrågasätts och att verksamheterna anpassar sig till nya arbets sätt. Framtiden innehåller även 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 utjämning
- Investeringarna ska finansieras utan extern upplåning

Region Kalmar läns finansiella mål att nå ett resultat på minst 2 procent av skatter och statsbidrag motsvarar ett resultat på 189,3 mnkr. I regionplanen beslutades om ett resultat på 194,9 mnkr vilket motsvarar 2,1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Årets resultat i helårsprognosen beräknas till 0 mnkr vilket innebär att det finansiella resultatmålet inte nås. Resultatet motsvarar en negativ budgetavvikelse på 194,9 mnkr. Den främsta anledningen till budgetavvikelsen är ett negativt finansnetto orsakat av orealiserade förluster i regionens placerade pensionsmedel. Prognosen påverkas även av ökade kostnader på grund av stigande priser inom flera olika områden.

Förvaltningarna beräknar ett underskott mot budget på 396,9 mnkr vilket är 52,2 mnkr högre underskott än föregående år, medan gemensamma poster för pensioner, skatter och finansnetto lämnar ett överskott mot budget med 202,0 mnkr.

Balanskravsresultatet i prognosen är positivt och uppgår till 367,1 mnkr, där orealiserade förluster i placerade pensionsmedel ökar resultatet i balanskravsutredningen med motsvarande belopp.

Region Kalmar län finansierar sina investeringar med egna medel utan extern upplåning. Kassaflödet efter andra tertiet är negativt med 86,1 mnkr med fortsatt god likviditet. Helårsprognosens kassaflöde beräknas också bli negativt med 413,5 mnkr. Vid årets slut beräknas likviditeten ändå vara god och uppgå till 1 014,0 mnkr med en kassalikviditet på 115,8 procent.

## Händelser av väsentlig betydelse

Under andra tertiet har smittspridningen av covid-19 fortsatt påverkat regionens verksamheter. Antalet inlagda patienter med covid-19 var som högst 16 patienter under ett dygn, den högsta noteringen för en sommarperiod under hela pandemin. Sommaren har varit en stor utmaning med intensiv planering. På grund av brist på framför allt sjuksköterskor tillsammans med svårigheter att få tag i bemanningsbolagspersonal, har sjukhusen varit tvungna att ändra både antal och sammansättning av vårdplatser jämfört med den ursprungliga planeringen. Smittspridningen har också lett till en hög frånvaro, vilket utöver påverkan på verksamheterna även orsakat högre kostnader. Trots detta konstateras att vården över lag fungerat väl under sommaren. Även om det fortfarande finns en smittspridning så har verksamheterna gradvis börjat normaliseras och återgå till grunduppdraget. Arbetet fortgår nu med att systematiskt ta sig an det uppdämda vårdbehovet samtidigt som det bedrivs en god och säker vård för patienter som söker vård.

En hög vaccinationstäckning mot covid-19 i hela befolkningen är fortsatt en prioriterad fråga och regionens viktiga vaccinationsuppdrag fortsätter. I början av hösten kommer det finnas möjlighet att för de som är över 12 år att vaccinera sig. 12- till 17-åringar erbjuds att ta två doser vaccin, från 18 år erbjuds en tredje och fjärde dos och har man fyllt 65 år eller tillhör en riskgrupp erbjuds också en femte dos för att stärka skyddet.

Inom kollektivtrafiken ökar biljettintäkterna kontinuerligt när folk börjar åka kollektivt igen. Den allmänna kostnadsutvecklingen med inflation, ökade bränsle- och elpriser, har dock gjort att kostnadsökningarna blivit större än de sakta ökande intäkterna, och kompenseras inte av dessa.

Det pågående kriget i Ukraina ger ett säkerhetsmässigt och ekonomiskt instabilt läge världen över och framför allt i Europa. Många råvarupriser har stigit, börserna har fallit och prognosen för resterande delen av året är fortsatt ökade



kostnader för beredskap samt prisökningar främst inom områdena för byggnation, energi och livsmedel.

Skatteunderlaget växer starkt i nominella termer, men skatteintäkterna kommer endast att ge en svag real resursökning på grund av de stigande kostnaderna.

Oron på de finansiella marknaderna ger större svängningar i regionens placerade pensionsmedel vilket påverkar osäkerheten i den helårsprognosen som tagits fram. Det finns också svårigheter med att bedöma hur smittspridningen av covid-19 utvecklas i höst.

## Omvärldsanalys

I senaste prognosen presenterad av Sveriges kommuner och regioner (SKR) sammanfattas samhällsekonomin och regionernas ekonomi utifrån aktuella förutsättningar. Bedömningen är en starkare nominell skatteunderlagstillväxt för åren 2022 till 2025, samtidigt som köpkraften revideras ner under kommande åren. Det beror främst på en högre allmän prisuppgång och effekten på värderingen av pensionsåtgärdet på grund av ökat prisbasbelopp.

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen tillsammans med stigande räntor både i Sverige och globalt slår alltmer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige i år och kommande år. I nuläget är dock efterfrågan på arbetskraft stor och det är fortfarande svårt att rekrytera personal. Produktionsökningstakten bedöms dock försvagas och därmed påverka efterfrågan på arbetskraft negativt, men med en viss eftersläpning. Sysselsättningsgraden i näringslivet väntas börja vända ner nästa år, vilket dock inte väntas ske i den offentliga sektorn. Det senare kan bli en motverkande kraft till den kommande konjunkturavmattningen.

Den höga inflationsnivån är nu brett förankrad och ovanligt stora prishöjningar har synts för det stora flertalet av varor och tjänster. Inflationen mätt med konsumentprisindex med fast ränta (KPIF) uppgick till 8 procent i juli och 9 procent i augusti. Bakom uppgången ligger prishöjningar på livsmedel, energipriser samt högre boräntor. Mycket talar för att livsmedelspriserna fortsätter att stiga mer än normalt under hösten. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir än högre i vinter.

Det har skett en fortsatt återhämtning av lönesumman första halvåret 2022. Arbetsmarknaden utvecklas väl med fler sysselsatta och stigande timlöner och trots prognos om inbromsande tillväxt beräknas lönesumman för helåret 2022 att öka. Detta förklarar att ökningen av skatteunderlaget prognosticeras bli 0,6 procentenheter högre än föregående prognos, från 4,3 till 4,9 procent. En faktor som lyfter skatteunderlaget är de höjda garantipensionerna där antalet personer med garantipension beräknas öka med 50 procent det kommande året.

Framöver kommer de ekonomiska förutsättningarna att bli kärvare, med flera utmaningar för offentliga sektorn. Skatteunderlagsutvecklingen dämpas till följd av lågkonjunktur och lägre statsbidrag är att vänta under kommande år. Ett nytt pensionssystem kommer också att slå mot sektorns ekonomi kommande år. Den demografiska utvecklingen kommer att få stor påverkan på hälso- och sjukvårdens kostnader. Antalet personer 80 år och äldre ökar de kommande åren. På tio år beräknas gruppen öka med nästan 50 procent. Den demografiska utvecklingen, med fler äldre och färre i arbetsför ålder, förstärker nödvändigheten av att ställa om vården för att kunna nyttja resurserna på det mest effektiva sättet.



## Verksamhetens resultat

Pandemin och det rådande världsmarknadsläget påverkar förvaltningarnas resultat under 2022 och det finns en osäkerhet kring vad som händer i höst. Tabellen redovisar förvaltningarnas prognostiserade budgetavvikelse.

| VERKSAMHETENS RESULTAT   MNKR           | 2021          | Merkostnader hälso- och sjukvård till följd av covid-19 | Bokslut 2021 exkl merkostnader | Prognos efter augusti 2022 |
|---|---------------|---|--------------------------------|----------------------------|
| <b>Regionstyrelsen som driftsnämnd:</b> |               |   |                                |                            |
| Hälso- och sjukvårdsförvaltningen       | -303,9        | 124,6   | -179,3                         | -335,3                     |
| Primärvårdsförvaltningen                | 30,8          | 5,3   | 36,1                           | -6,0                       |
| Psykiatrförvaltningen                   | 15,6          | 0,5   | 16,1                           | 7,0                        |
| Folktandvården                          | 0,0           |   | 0,0                            | -6,3                       |
| IT-förvaltningen                        | -11,1         | 2,0   | -9,0                           | -2,0                       |
| Regionservice                           | -8,0          | 20,3  | 12,3                           | -26,0                      |
| Centraladministrerad verksamhet         | -2,6          | 8,6   | 6,1                            | 71,4                       |
| Regionrevisionen                        | 0,6           |   | 0,6                            | 0,4                        |
| <b>Summa</b>                            | <b>-278,6</b> | <b>161,4</b>  | <b>-117,1</b>                  | <b>-296,5</b>              |
| <b>Regionala utvecklingsnämnden</b>     |               |   |                                |                            |
| Regional utvecklingsförvaltning         | 5,2           | 0,3   | 5,5                            | 4,3                        |
| <b>Summa</b>                            | <b>5,2</b>    | <b>0,3</b>  | <b>5,5</b>                     | <b>4,3</b>                 |
| <b>Kollektivtrafiknämnden</b>           |               |   |                                |                            |
| Kalmar länstrafik                       | -71,5         | 13,2  | -58,3                          | -104,7                     |
| <b>Summa</b>                            | <b>-71,5</b>  | <b>13,2</b>   | <b>-58,3</b>                   | <b>-104,7</b>              |
| <b>Summa nämnder</b>                    | <b>-344,8</b> | <b>174,9</b>  | <b>-169,9</b>                  | <b>-396,9</b>              |
| Finansiering                            | 924,3         | -174,9  | 749,4                          | 202,0                      |
| <b>Total</b>                            | <b>579,5</b>  | <b>0,0</b>  | <b>579,5</b>                   | <b>-194,9</b>              |

## Regionstyrelsen som driftsnämnd

### Hälso- och sjukvårdsförvaltningen

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott på 335,3 mnkr för verksamhetsåret 2022, vilket är 11,3 mnkr sämre än prognosen efter juli. Försämringen beror främst på den köpta vården som ökat de senaste månaderna då patienter åter kan erhålla planerad vård i andra regioner. Personalkostnaderna förväntas bli högre på grund av försämrade bemanningssituation generellt, men även på grund av ovanligt höga sjuktal kopplat till spridning av covid-19 under sommaren. I prognosen har hänsyn tagits till arbetet med det uppdämda vårdbehovet som uppkommit under pandemin.

Nettokostnadsutvecklingen till och med augusti uppgår till 5,2 procent. Kostnadsutvecklingen kan förutom ovan nämnts förklaras av att förvaltningen har återgått till

en mer normal verksamhet efter två år som har präglats av covid-19. Det märks i kostnader för bland annat operationsmaterial, implantat och kirurgiska instrument.

Det är fortfarande svårt att bedöma hur pandemin kommer att påverka förvaltningen under hösten. Antalet patienter som har behövt sjukhusvård med eller på grund av covid-19 har varit väsentligt högre sommaren 2022 jämfört med 2020 och 2021. En uppskattning av merkostnaderna till följd av covid-19, under förutsättning att det inte blir ytterligare en pandemivåg i höst, är 50,0 mnkr.

I förvaltningens handlingsplan för kostnadseffektiv verksamhet fokuseras bland annat på verksamhetsutveckling kring digital omställning och anpassning till nära vård, samt implementering av jämlik resursplanering och effektiv schemaplanering på enhetsnivå.



## Primärvårdsförvaltningen

### Hälsoval

Verksamheten inom Hälsoval prognostiserar ett negativt ekonomiskt resultat motsvarande 7,1 mnkr. Det prognostiserade resultatet är därmed 34 mnkr sämre än i bokslutet 2021. Skillnaden beror på att pandemirelaterade intäkter har minskat. Pandemins fortsatta utveckling och invånarnas vaccinationsvilja under hösten är viktiga faktorer för utfallet under hösten.

Nytt i år är också att förvaltningen erhåller ersättning utifrån andel digitala besök, hälsosamtal, samt för uppnådd kontinuitet för hemsjukvårdspatienter, vilka samtliga är prioriterade områden. Utöver det har flera andra ersättningar som förvaltningen erhåller utifrån den verksamhet som bedrivs och som hanterats särskilt under pandemin återgått till normala nivåer.

Kostnaderna avseende hyrläkare är fortsatt höga, men positivt är att färre enheter än tidigare är beroende av hyrläkare. Kostnaderna avseende egna specialister i allmänmedicin beräknas öka under 2022, vilket innebär en viss volymökning och är gynnsamt beaktat hyrläkarkostnaderna. Kostnaden för sjuksköterskor väntas öka som en följd av det utökade uppdraget inom exempelvis områdena vaccinationer och genomförande av hälsosamtal för 40-50- och 60-åringar.

Efter 2021 års låga kostnadsökning har kostnaderna inom områdena diabetesläkemedel och vissa läkemedel inom hjärta-kärl åter börjat öka i högre takt. Den ökade förskrivningen är rekommenderad och innebär kortsiktiga kostnadsökningar men potentiella besparingar på sikt, i form av bättre hälsa och livskvalitet. Totalt beräknas kostnaderna för läkemedel att öka med 5 procent för 2022.

Framgångsfaktorer för förvaltningens fortsatta ekonomi i balans är bland annat minskat beroende av bemanningsbolag, nya arbetssätt inom digitalisering samt samverkan. Symtombedömning, hänvisning och chatt, taligenkänning, egenmonitorering och videomöten är några exempel på digitala lösningar som antingen implementerats eller som kommer att implementeras under 2022.

### Övrig verksamhet

Inom förvaltningens övriga verksamhet prognostiseras den positiva budgetavvikelsen till 1,2 mnkr, vilket är en marginell försämring jämfört med bokslut 2021. Det minskade överskottet beror främst på den planerliga utökningen av barn- och ungdomshälsans verksamhet. Samtliga verksamheter beräknas redovisa positiva budgetavvikelser.

### Psykiatrförvaltningen

Förvaltningen prognostiserar ett överskott mot budget för helåret på 7,0 mnkr som bland annat beror på ökade intäkter för den sålda vården och vakanta tjänster. Den sålda vården är svår att bedöma och kan variera mycket mellan åren, men årets utfall bedöms bli högre.

Förvaltningen har fortsatt behov av bemanningsföre-

tag och målsättningen att bibehålla den låga kostnaden för bemanningsföretag som varit tidigare år kommer vara utmanande. Det finns ett fortsatt behov av att hyra in psykologer inom barn- och ungdomspsykiatri för att arbeta med neuropsykiatriska utredningar och därmed korta väntetiderna och öka tillgängligheten.

Psykiatrförvaltningen jobbar aktivt med att minska antalet utplacerade patienter i andra regioner. Under perioden har antalet patienter inom rättspsykiatri ökat och dessa har placerats utanför länet på grund av platsbrist i väntan på nya psykiatrilokaler. Prognosen efter augusti visar även på en större ökning av kostnaden för neuropsykiatriska utredningar där patienten sökt sig till vårdgivare utanför regionen. Ett aktivt arbete pågår för att kunna erbjuda fler patienter utredningar i egen regi.

Kostnadsutvecklingen för läkemedel har varit mer stabil jämfört med föregående år och förvaltningen följer löpande upp kostnader samt följsamhet till rekommenderad läkemedelslista inom samtliga enheter.

### Folk tandvården

Folk tandvården prognostiserar efter augusti ett budgetunderskott på 6,3 mnkr, vilket bland annat beror på lägre intäkter än budgeterat. Tandläkarvakanser och hög sjukfrånvaro tillsammans med fortsatt hög andel barntandvård är några av orsakerna.

Antal besök under de första åtta månaderna i år har minskat med cirka 13 800 där minskningen främst består av besök av barn. Under juni, juli och augusti minskade antal besök med cirka 5 700 jämfört med samma period 2021. En orsak till att besöken för barn har minskat är att de försenade kallelserna nu börjar att närma sig folktandvårdens mål. Samtidigt ökar inte vuxenbesöken i samma utsträckning, vilket till stor del beror på hög sjukfrånvaro för framför allt allmäntandläkare och för tandläkare inom specialisttandvården. För att optimera tillgängligheten med rådande resurser, främja en god arbetsmiljö och patientsäkerhet under sommaren har verksamheterna på ett par kliniker i länet samordnats.

På grund av det uppdämda vårdbehovet har fem kliniker haft extra vårdinsatser på helgerna för barn vilket har resulterat i cirka 3 200 besök.

Utmaningen under hösten kommer vara att rekrytera och behålla medarbetare samtidigt som den uppskjutna vården för barn fortfarande behöver minska. Folk tandvården arbetar även med en plan för att kunna ta in fler vuxna patienter som fått anstå vård.

Det fortsatta målet är att arbeta så rationellt som möjligt med bland annat ett flödesorienterat arbetssätt. Det innebär färre men längre besök med fler åtgärder med syfte att patienten ska bli färdigbehandlad så snart som möjligt. Arbetssättet innebär även att den bokade tiden i relation till arbetad tid har ökat.

### IT förvaltningen

Förvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott mot-

svarande 2,0 mnkr. Kostnaderna är högre än budgeterat vilket i huvudsak beror på dyrare och mer komplexa säkerhetslösningar, förskjutning av kostnader från investering till drift då hårdvara blir mjukvara samt en ökad digitalisering och nyttjande av digitala tjänster. I prognosen ingår även driftskostnader avseende robustgörande åtgärder på den IT-relaterade infrastrukturen med cirka 1,0 mnkr, samt extra kostnader till följd av pandemin med cirka 1,0 mnkr.

En del i förvaltningens arbete med effektivisering och en ekonomi i balans är att säkra kvaliteten i regionens IT-avtal, att licenser finns hos IT förvaltningen med möjlighet till optimering, en ständig översyn av mjukvarulicenser, en flexibel livslängd på datorer samt ökad automatisering för bättre resursutnyttjande.

I det pågående arbetet med att utveckla process och arbetssätt för hantering av nya behov inom samverkan mellan IT och verksamhet läggs fokus på nytta och prioritering för att säkerställa ett effektivt resursutnyttjande.

### Regionservice

Förvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott på 26,0 mnkr, vilket är en försämring med 10,0 mnkr jämfört med prognosen efter juli. Underskottet beror främst på högre kostnader relaterade till världsmarknadsläget. Bland annat beräknas energikostnaderna efter augusti att överskrida budget med 17,4 mnkr.

Förvaltningen har fortsatt kostnader till följd av covid-19, men de är på en lägre nivå jämfört med föregående år. Prognosen påverkas också av kostnader för prisökningar, vilka främst återfinns inom områdena för byggnation, energi och livsmedel.

Kostnaderna för lön och arbetsgivaravgifter beräknas underskrida budget, vilket beror på vakanta tjänster där rekrytering kommer att ske längre fram i tid. Utbildning och övriga personalkostnader påverkas av att det finns ett behov av kompetensutveckling efter pandemin. Lägre telefonikostnader och en ökad andel elektroniska patientfakturer ger en positiv effekt.

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 handlingsplanen för en kostnadseffektiv verksamhet pågår arbeten inom hållbarhet, arbetsmiljö och kvalitet.

### Centraladministrerad verksamhet

Centraladministrerad verksamhet prognostiserar ett budgetöverskott på 71,4 mnkr. I centraladministrerad verksamhet ingår anslag för regiondirektörens stab, förtroendevalda, beställd vård samt övrigt centralt administrerad verksamhet.

*Regiondirektörens stab* prognostiserar ett överskott mot budget på 21,7 mnkr. Överskottet består bland annat av ej tillsatta tjänster, men också av ej nyttjade projektmedel och anslag för läkarutbildning.

*Förtroendevalda* prognostiserar ett överskott mot budget

på 3,0 mnkr, vilket främst beror på att partiernas gruppmöten har lägre kostnader än budgeterat, samt att kostnader för möten, resor, kurser och konferenser fortfarande är lägre än innan pandemin.

*Övrig verksamhet* prognostiserar ett budgetöverskott uppgående till 17,4 mnkr. Det finns ett antal satsningar som är på gång att startas upp och som kommer att generera kostnader framåt. Som exempel kan nämnas mobila team i hälso- och sjukvården och egenmonitorering. Överskottet förklaras även av att budgeten för personliga tjänster inte nyttjas fullt ut, samt att bastjänstgöring, som är en utbildning för läkare, kommer i gång först i slutet på året.

*Verksamheterna inom beställd vård*, där bland annat Hälsoval och Vårdval Tandvård ingår prognostiserar för året ett överskott mot budget motsvarande 29,3 mnkr.

Hälsoval prognostiserar en negativ budgetavvikelse motsvarande 6,7 mnkr. Underskottet återfinns inom ersättning för ST-läkare och jourer. Kostnader för pandemirelaterade ersättningar uppgår efter augusti till 33,8 mnkr varav 30,0 mnkr avser vaccinationer. Statsbidrag erhålles för dessa kostnader varför de inte påverkar budgetavvikelsen.

Ett överskott på 8,0 mnkr bedöms för privata specialister där en del avtal fortfarande är vakanta.

Vårdval Tandvård och det särskilda tandvårdsstödet prognostiserar ett överskott mot budget motsvarande 21,0 mnkr för 2022. Detta beror bland annat på att barnkåpiteringsersättning inte betalats ut till de avtalsparter vars barn inte har undersökts i tid enligt gällande riktlinjer. Under pandemin 2020 och 2021 fanns ett tillfälligt stöd som kompenserade avtalsparterna för detta, men från och med 2022 utgår inte längre något stöd.

Vårdval psykisk hälsa prognostiserar ett överskott mot budget på 7,0 mnkr, vilket beror på att kostnaden för besöksersättningarna inte blivit så hög som beräknat samt högre intäkter än beräknat. De nya ersättningar som tillkom 2022 nyttjas inte fullt ut ännu.

## Regional utvecklingsnämnd

Prognostiserat budgetöverskott i nämnden uppgår till 4,3 mnkr, varav 1,6 mnkr avser organisationsstöd. Överskottet återfinns både inom bildningsverksamheten och regional utveckling.

Folkhögskolornas verksamhet återgick under vårterminen till undervisning på plats i full utsträckning på skolorna. För första gången sedan pandemins utbrott 2020 har seniorkurser, sommarkurser och övriga kortkurser bedrivits fullt ut och konferensverksamheten har återupptagits. Förberedelser har gjorts för nya uppdragsutbildningar som kommer att starta i september. Det gäller en kurs i svenska för akademiker som tagits fram i syfte att utbilda utrikes födda personer med högskoleutbildning i svenska som andraspråk på nybörjarnivå, samt kompetenshöjande insatser inom svenska språket för regionens befintliga medarbetare.

Det har fattats beslut om en utökning av folkhögskolornas verksamhet för att möta det ökade behovet av utbild-

ning hos vuxna som ska återgå i arbete efter pandemin. Beslutet innebär att samtliga folkhögskolor tilldelas 450 extra deltagarveckor för verksamhetsåret 2022 för att ge möjlighet att upprätthålla och bygga ut kapaciteten. De totala intäkterna förväntas på helåret överstiga budget tack vare de ökade statsbidragen.

Skolornas personalkostnader kommer överstiga budget, vilket beror på den satsning som gjorts på lärarna i årets löneöversyn, överlappning vid pensionsavgångar samt utökad bemanning i köket på skola som tidigare inte haft obligatorisk kost.

Enligt beslut i regionala utvecklingsnämnden fördelas totalt 94,4 mnkr av regionala och statliga kulturmedel.

Årets avsättning till robusta strukturer på 7,0 mnkr förväntas användas i sin helhet. Hittills har 1,4 mnkr betalats ut till förstärkning av det regionala utvecklingsarbetet. Inom anslaget för robusta strukturer är 2,0 mnkr reserverade för satsning på regional inkubator.

En ny programperiod för EU:s strukturfonder har startat under året som kommer att resultera i nya finansieringsmöjligheter inte minst inom området smart specialisering.

## Kollektivtrafiknämnd

Under nästan två år uppmanades allmänheten att undvika trängsel, i största möjliga utsträckning arbeta hemifrån och i första hand använda andra färdmedel än kollektivtrafik. Det innebar ett stopp för kollektivtrafikens trendmässigt växande andel av resandet. År 2020 föll resandet med mer än 30 procent jämfört med 2019 och biljettintäkterna med ännu

mer. År 2021 låg resandet kvar på en låg nivå, varvid tappet av biljettintäkter nästan blev lika stort som 2020. Kollektivtrafikanordnarna fortsatte samtidigt i enlighet med statens krav att köra i samma omfattning som tidigare. Kostnaderna låg därmed kvar på ungefär samma nivå som 2019.

Det totala underskottet för Kalmar länstrafik för 2022 prognostiseras till 104,7 mnkr, vilket är sämre än föregående år. Det prognostiserade underskottet består främst av minskade biljettintäkter och ökade bränslekostnader.

Biljettintäkterna påverkas även under 2022 av pandemin, men en gradvis återgång kan ses. För helåret beräknas intäkterna att bli 40 mnkr lägre jämfört med budget.

Inför 2022 tillfördes extra medel i form av återstartspengar. Dessa har hittills använts till biljettkampanjer samt till ett extra fokus på kommunikation till resenärerna, men främst för att arbeta ifatt det utbildningsbehov som finns hos våra trafikföretag och dess förare. Därutöver pågår flera aktiviteter för att öka resandet med kollektivtrafiken

Den ackumulerade självfinansieringsgraden efter augusti uppgår till 42,8 procent. Drivmedelspriserna har ökat med 30–50 procent, och inflationen på övriga varor och tjänster är hög. Detta har negativ påverkan på självfinansieringsgraden. Trafikkostnaderna har i samband med kriget i Ukraina ökat, och bedöms för 2022 att överstiga budget med cirka 80 mnkr.

Ett arbete med en ny zonmodell pågår, vilket kommer att ge en förenklad upplevelse för kunden samt minskad administration. I övrigt pågår utveckling av IT-stöd och arbetsätt för hantering av servicetrafiken, både inom produktion och inom ekonomihantering.

## 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-augusti 2022 | Januari-augusti 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Verksamhetens resultat Mkr               | 515,9                | 396,6                |
| Periodens resultat Mkr                   | 180,9                | 653,3                |
| Nettokostnadsutveckling efter augusti, % | 4,1                  | 2,9                  |

Periodens resultat för januari till augusti uppgår till 180,9 mnkr vilket är 472,4 mnkr lägre än motsvarande period föregående år. Det beror i huvudsak på en negativ utveckling av finansnettot när placerade pensionsmedel värderas till ak-

tuellt marknadsvärde. Verksamhetens resultat är 119,3 mnkr bättre än motsvarande period föregående år vilket främst beror på en god utveckling av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.

Nedan redovisas intäkts- och kostnadsförändringar till och med augusti 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 8,5 procent. I jämförelse med föregående år ökar både patientavgifterna och trafikintäkterna vilket förklaras av verksamhetens återgång till mer normal nivå, medan tandvårdsintäkterna är i nivå med föregående år. Patientavgifterna ökar med 5,8 mnkr motsvarande 8,4 procent. För trafikintäkterna syns en gradvis återgång till nivåerna före pandemin och de ökar med 61,9 mnkr, vilket motsvarar 27,0 procent. Intäkter för såld vård ökar med 6,9 mnkr motsvarande 5,1 procent. Främst med anledning av det pågående kriget i Ukraina syns en ökning av asylintäkterna med 6,8 mnkr motsvarande 49,3 procent. Att verksamhetens totala intäkter minskar beror främst på riktade statsbidrag som minskar med 220,2 mnkr. I de riktade statsbidragen ingår coronarelaterade statsbidrag avseende merkostnader till följd av covid-19, testning- och smittspårning, vaccinationer och sjuklön som tillsammans minskar med 217,9 mnkr.

**Verksamhetens kostnader** inklusive avskrivningar uppvisar en ökning med 1,8 procent.

**Förvaltningarnas lönekostnader** ökar med 3,4 procent. Övertid och fyllnadstid har ökat med 18,4 mnkr motsvarande 12,1 procent. Beredskap har ökat med 3,4 mnkr motsvarande 26,4 procent. Volymminskningen mätt i arbetade timmar efter augusti uppgår till 0,64 procent. En bidragande orsak till minskningen av arbetade timmar är hög sjukfrånvaro under året.

**Pensionskostnaderna** minskar med 209,3 mnkr, motsvarande 35,2 procent. Minskningen förklaras av de förändrade livslängdsantaganden vid beräkning av pensionsavsättning som beslutades i april 2021 och som bokfördes som en engångspost på 214,0 mnkr. Exklusive engångsposten ökar pensionskostnaderna med 4,7 mnkr motsvarande 1,2 procent. Den totala nettokostnadsutvecklingen ökar till 8,2 procent när engångsposten exkluderas.

**Kostnaderna för inhyrd personal** har ökat under året med 15,4 mnkr motsvarande 10,2 procent. Kostnaderna för kategorin läkare ökar med 4,1 mnkr motsvarande 5,8 procent och för kategorin sjuksköterskor uppvisas en kostnadsökning med 9,5 mnkr motsvarande 12,8 procent. Kostnader för psykologer ökar också där ökningen uppgår till 1,6 mnkr mot-

svarande 26,7 procent. Bemanningssituationen ser olika ut på länets sjukhus och orsaken till den ökade användningen av inhyrd personal beror bland annat på följdverkningar av pandemin samt en hög sjukfrånvaro. Användningen av bemanningspersonal ökar mest vid Västerviks och Oskarshamns sjukhus. Inom barn- och ungdomspsykiatri finns ett fortsatt behov av hyrpsykologer och läkare för neuropsykiatriska utredningar och behandlingar för att öka tillgängligheten.

**Kostnaden för den köpta vården** ökar fram till augusti med 56,3 mnkr vilket motsvarar 13,9 procent. Störst ökning återfinns inom den köpta vården från regioner utanför sydöstra sjukvårdsregionen och uppgår till 45,0 mnkr. Pandemin, som skapat ett uppdämt vårdbehov, är en orsak. Ökningen återfinns inom både öppen och slutenvården. Totalt ökade slutenvårdstillfällena med 4,0 procent och öppenvårdskon-takterna med 5,0 procent.

**Läkemedelskostnaderna** för perioden ökar med 57,0 mnkr motsvarande 9,0 procent. Ökningen är förväntad och beror delvis på att kostnaderna de två senaste åren varit förhållandevis låga med anledning av pandemin.

Inom gruppen **sjukvårdsartiklar, material och varor** har kostnaderna ökat med 6,7 mnkr motsvarande 1,9 procent. Det är främst kostnader för livsmedel, byggnadsmaterial, tekniska hjälpmedel som ökar. Att kostnaderna ökar beror bland annat på generella prisökningar samt på ökad produktion med anledning av att verksamheterna är i full gång med att arbeta med den uppskjutna vården.

Inom gruppen **övriga kostnader** märks ökade kostnader för bland annat elavgifter, förbrukningsinventarier, licenskostnader, underhållskostnader för tåg och diverse konsultkostnader.

I övrigt syns en kostnadsökning för **kurser, konferenser och resor** där kostnaderna ökat med 22,9 mnkr. Ökningen förklaras av att det finns ett uppdämt behov av fortsatt kompetensutveckling efter pandemin.

**Kostnaderna för länstrafikens trafikentreprenader inklusive leasingkostnader för tåg** ökar med 35,2 mnkr motsvarande 6,0 procent. Underhållskostnader för tåg har tidigare år bokförts som trafikentreprenader, men finns från och med i år under gruppen övriga kostnader.

## Resultatanalys helårsprognos

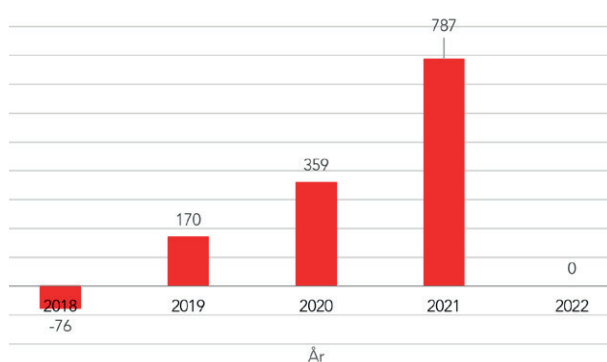
| Helår                      | 2022 prognos | 2021 Utfall |
|----------------------------|--------------|-------------|
| Verksamhetens resultat Mkr | 344,9        | 462,1       |
| Årets resultat Mkr         | 0,0          | 787,4       |
| Nettokostnadsutveckling, % | 7,0          | 3,8         |

Prognosen för årets resultat är i linje med årets tidigare helårsprognoser och beräknas till 0 mnkr, vilket motsvarar en negativ avvikelse mot budget på 194,9 mnkr. Den främsta orsaken till budgetavvikelsen är ökade nettokostnader i förvaltningarna tillsammans med ett negativt finansnetto orsakat av orealiserade förluster i placerade pensionsmedel. Balanskravsresultatet i prognosen är positivt och uppgår till 367,1 mnkr.

Att verksamhetens resultat minskar beror på att nettokostnaderna ökar medan skatteintäkter och generella statsbidrag inte ökar i samma takt. Nettokostnadernas ökning uppgår till 599,2 mnkr medan motsvarande ökning av intäkter från skatter och generella statsbidrag är lägre och uppgår till 481,9 mnkr. Med anledning av det beräknas verksamhetens resultat bli lägre än föregående år med 117,3 mnkr. I prognosen antas en återgång till mer normal verksamhet efter två år som har präglats av pandemin, vilket påverkar kostnadsutvecklingen tillsammans med ökade kostnader på grund av det rådande världsläget. Det är fortfarande svårt att bedöma hur smittspridningen av covid-19 utvecklas i höst och vilken betydelse det har för den fortsatta kostnadsutvecklingen.

Förvaltningarna prognosticerar ett budgetunderskott på 396,9 mnkr, medan gemensamma poster för pensioner, skatter och finansnetto uppvisar ett överskott mot budget på 202,0 mnkr.

#### Årets resultat Mnkr



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

**Verksamhetens nettokostnader** beräknas i helårsprognosen att öka med 7,0 procent.

**De totala personalkostnaderna** bedöms i prognosen minska med 1,1 procent. Att det blir en minskning förklaras av att i de totala lönekostnaderna föregående år ingår en jämförelsestörande post avseende förändrade livslängdsantaganden vid beräkning av pensionsavsättning. En ytterligare förklaring är att löneökningarna under 2021 var relativt höga där ökningen till stor del bestod av olika extra covidrelaterade ersättningar såsom särskilda ersättningar, kvalificerad

övertid och kostnader för krislägesavtalet. När den jämförelsestörande posten exkluderas beräknas lönekostnaderna i helårsprognosen att öka med 3,0 procent.

**Förvaltningarnas lönekostnader** beräknas öka med 5,0 procent. I ökningen ingår både budgeterade löneökningar samt budgeterade tjänster som ännu ej är tillsatta. Flera faktorer påverkar lönekostnaderna som förväntas bli högre bland annat på grund av försämrade bemanningssituation, krav på ökad bemanning och beredskap, extra ersättningar under sommarmånaderna samt även på grund av höga sjuktal kopplat till covidspridningen.

**Pensionskostnaderna** beräknas minska i jämförelse med föregående år. Främsta orsaken är det förändrade livslängdsantagande som bokfördes föregående år. I denna prognos är ökningen av pensionsavsättningen lägre än i tidigare prognos. Däremot förväntas den avgiftsbestämda pensionen öka på grund av nyanställningar och högre löner. Vidare är pensionsutbetalningarna högre då fler valt att påbörja sina pensionsutbetalningar i förtid.

**Utbildning och övriga personalkostnader** beräknas i prognosen öka med 39,4 mnkr motsvarande 53,8 procent. Det finns två huvudsakliga förklaringar till de ökade kostnaderna. I början av året togs beslut om att höja friskvårdsbidraget från 2 tkr till maxbeloppet 5 tkr per anställd. Anledningen till höjningen är att medarbetarna gjort stora insatser för att hantera covidsituationen de senaste två åren och det är av stor vikt att medarbetarna får möjlighet till återhämtning. Det finns också ett uppdämt behov av kompetensutveckling, vilket har tagits hänsyn till i prognosen.

Prognosen för **köpt vård** visar en ökning på 55,4 mnkr motsvarande 8,2 procent. Ökningen beror främst på det uppdämda vårdbehov som uppstod under pandemin. På grund av det skickas patienter till andra regioner i mycket högre utsträckning än tidigare. Det syns också en ökning av kostnaderna för köpt vård inom rättspsykiatri som avser patienter som placerats utanför länet på grund av platsbrist, samt en ökning av neuropsykiatriska utredningar som köps av externa parter utanför länet.

**Kostnader för läkemedel** beräknas till 1 092,5 mnkr där ökningen uppgår till 153,6 mnkr jämfört med föregående år. Ökningen av kostnaderna är förväntad och motsvarar 16,4 procent. Det tillkommer nya preparat tillsammans med ökade indikationer för läkemedelsbehandling av cancer och det är framför allt kostnader för läkemedel inom tumörer och rubbningar i immunsystemet som ökar. Flera läkemedel inom denna grupp ingår i processen för ordnat införande och regionen får tillbaka en del pengar via regiongemensamma avtal. Andra förväntade öknings är i enlighet med gällande nationella riktlinjer och behandlingsrekommendationer. Det gäller bland annat direktverkande orala anti koagulantia (DOAK), nya läkemedel mot diabetes, samt nya

grupper av biologiska läkemedel. Uttag ur nationella läkemedelsförrådet och covidvaccinhantering påverkar kostnaderna i mindre grad än tidigare.

Helårsprognosen för **inhyrd personal** uppgår till 256,8 mnkr vilket är 16,7 mnkr högre än föregående år och motsvarar 7,0 procent. Det förväntas högre kostnader för inhyrd personal under hösten på flera kliniker på grund av en utmanande bemanningssituation framför allt vid Västerviks sjukhus med även vid länssjukhuset i Kalmar. Det finns även ett fortsatt behov inom psykiatrin av att hyra in ytterligare personal för att öka tillgängligheten.

**Övriga kostnader** beräknas bli högre än föregående år där ökningen uppgår till 280,0 mnkr motsvarande 9,6 procent. Bland annat har bränslepriserna ökat i kollektivtrafiken tillsammans med ökade kostnader för ersättningstrafik, underhåll och el. Prognosen påverkas också av fortsatta prisökningar inom områdena för byggnation, energi och livsmedel. Den ökade digitaliseringen kräver en ökning av kapaciteten för den externa kommunikationen för att stärka tillgänglighet och externa hot mot den digitala infrastrukturen. Det innebär ökade kostnader för komplexa säkerhetslösningar.

**Verksamhetens totala intäkter** prognosticeras minska något mot föregående år där minskningen uppgår till 105,9 mnkr motsvarande 4,8 procent. Att intäkterna minskar är främst hänförligt till riktade statsbidrag avseende vaccinationer och testning- och smittspårning. I prognosen beräknar regionen

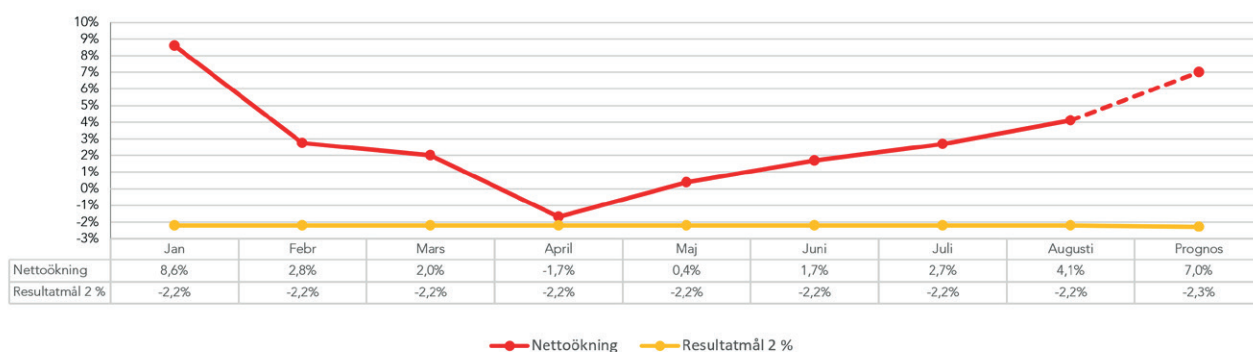
att erhålla totalt 607,7 mnkr i riktade statsbidrag där även statsbidrag för att öka vårdens kapacitet ingår. Motsvarande siffra för 2021 är 923,6 mnkr, vilket innebär minskade intäkter med 325,1 mnkr. I utfallet 2021 ingår statsbidrag för vaccinationer samt testning- och smittspårning som är 239,8 mnkr högre än i prognosen för 2022. Kollektivtrafikens intäkter beräknas öka med 78,3 mnkr motsvarande 20,3 procent i jämförelse mot föregående år. Intäkter för asylsjukvård beräknas öka med 12,7 mnkr beroende främst på kriget i Ukraina. Folkandvårdens intäkter beräknas i helårsprognosen öka med 5,2 procent. Såväl övriga patientavgifter som intäkter för såld vård beräknas öka något jämfört med föregående år, vilket förklaras av en återgång till mer normal verksamhet efter pandemin.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen efter åtta månader uppgår till 4,1 procent medan den för helåret beräknas till 7,0 procent. I april föregående år beslutades om ändrat livslängdsantagande vilket ökade regionens pensionsavsättning som bokfördes som en engångspost. Exklusive den engångsposten uppgår nettokostnadsutvecklingen efter åtta månader till 7,3 procent och till 9,8 procent i helårsprognosen.

För att nå resultatmålet på 2,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag, baserat på helårsprognosen i augusti, måste kostnaderna minska med 2,2 procent. Prognosen tyder därmed på att målet blir svårt att nå med nuvarande förutsättningar.

### Nettokostnadsutveckling





### Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

För perioden januari till augusti ökar Region Kalmar läns intäkter i form av skattemedel, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag med 5,8 procent.

I helårsprognosen uppgår intäkterna totalt till 9 462,3 mnkr, vilket är en ökning med 481,9 mnkr, motsvarande 5,4 procent, i jämförelse mot föregående år. I förhållande till budget ger detta ett överskott med 274,3 mnkr.

Skatteintäkterna grundar sig på SKR:s prognos som presenterades den 25 augusti. Skattemedlen uppgår till 6 641,3 mnkr, vilket är en förbättring med 89,7 mnkr jämfört med föregående skatteunderlagsprognos i april och en ökning med 195,3 mnkr mot budget. Den nominella tillväxten av skatteunderlaget är hög. Under året har återhämtningen av lönesumman varit stark. Arbetsmarknaden utvecklas väl med fler sysselsatta och stigande timlöner. Trots en prognos om bromsande tillväxt beräknas lönesumman för helåret 2022 öka starkt. Detta är huvudförklaringen till att skatteunderlaget i år är högre än föregående prognos. I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 procent per år under 2022 till 2025, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,7 procent. Trots den nominella uppväxlingen urholkas kommunsektorns köpkraft.

Bidraget inom den kommunalekonomiska utjämningen uppgår till 1 927,0 mnkr, vilket är 51,0 mnkr högre än budgeterat.

Överenskommelsen med staten om bidraget till läkemedelsförmånen innebär att Region Kalmar län beräknas erhålla 891,8 mnkr vilket är 25,8 mnkr högre än budgeterat.

### Finansnetto

Det redovisade finansnettot efter augusti uppgår till -335,1 mnkr vilket är en minskning med 591,8 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Prognosen för helåret visar ett negativt finansnetto på 344,9 mnkr. Det är en negativ budgetavvikelse på 339,5 mnkr och 670,2 mnkr lägre än föregående år.

Finansiella intäkter avser främst avkastning på pensionsmedel som placeras via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP). Avkastningen på placerade pensionsmedel, som specificeras i not, beräknas årligen i budget till fyra procent, vilket motsvarar 84,1 mnkr. Placerade pensionsmedel marknadsvärderas vilket innebär att fluktuationerna kan bli stora under året i takt med börsens svängningar. Avkastningen efter augusti är negativ med 259,8 mnkr där den realiserade avkastningen är positiv och uppgår till 106,2 mnkr. Resterande del av avkastningen är negativ med 366,0 mnkr och avser värdering av placerade pensionsmedel till aktuellt marknadsvärde, vilket redovisas som realiserad förlust. Under året har överskott av likvida medel på 200,0 mnkr placerats i räntebärande fonder som också värderas till aktuellt marknadsvärde. Den realiserade förlusten efter augusti uppgår till 1,4 mnkr.

Helårsprognosen för avkastningen av placerade pensionsmedel och räntebärande fonder antas vara i linje med

utfallet efter augusti, där de realiserade förlusterna också antas vara desamma.

Region Kalmar läns räntekostnader består främst av den årliga ränte- och basbeloppsuppräknings av pensionskulden. Räntekostnaderna efter andra tertiet uppgår till 77,6 mnkr och är 36,4 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Det beror på att räntesatsen i senaste pensionsberäkningen uppgår till 2,5 procent där motsvarande räntesats föregående år var 1,6 procent. I helårsprognosen beräknas i räntekostnaderna till 90,0 mnkr vilket är i linje med budget.

### Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

|   | Mkr   |
|---|-------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen (prognos)                                     | 0,0   |
| - Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar | -0,4  |
| + Realiserade förluster i värdepapper   | 367,5 |
| Balanskravsresultat   | 367,1 |

Vid avstämningen mot kommunallagens balanskrav reduceras eller tillförs resultatet poster som inte härrör från den löpande verksamheten. Efter justering för vinster vid försäljning av anläggningstillgångar samt realiserade förluster i värdepapper uppgår prognosen för balanskravsresultatet till 367,1 mnkr.

332,4 mnkr av resultatöverskott från tidigare år har reserverat i en resultatutjämningsreserv (RUR). I nuläget planeras ingen förändring av RUR.

### Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 885,9 mnkr och genomförda investeringar januari till augusti uppgår till 363,9 mnkr. De totala investeringarna i prognosen för helåret beräknas uppgå till 670,2 mnkr.

### Mark och byggnader

Fastighetsinvesteringarna hittills för perioden januari till augusti uppgår till 279,8 mnkr. Årets investeringsbudget är på 632,9 mnkr medan helårsprognosen uppgår till 499,9 mnkr. I avsnittet Finansiella rapporter finns en detaljerad specifikation över de pågående byggnadsprojekten.

Den 12 maj 2022 invigdes lokalerna för specialistpsykiatri vid Länssjukhuset i Kalmar efter flera års planering och byggnation. Underlag för genomförandebeslut godkändes av landstingsfullmäktige i november 2016. Som totalentreprenör har Peab genomfört nybyggnationen enligt modellen samverkansentreprenad. Projektet har avslutats enligt tidplan, med god kvalitet och inom budget.

I juni 2022 invigdes den ombyggda neonatalverksamheten vid hus 07 i Västervik. Ombyggnaden har förbättrat vårdmiljön genom att tillskapa nya vårdplatser från den angränsade barnavdelningen. Verksamheten har nu fått mo-



derna lokaler som understödjer ett arbetssätt med familjekoncentrerad omvårdnad.

I november 2021 gav regionfullmäktige uppdraget att investera totalt 11,7 mnkr i ombyggnad för läkemedelsförsörjning i egen regi inom kvarteren Kungsljuset 3 i Kalmar och Läkaren 9 i Västervik. Verksamheterna har tagit de nya lokalerna i bruk, i hus 21 vid Länssjukhuset i Kalmar och i hus 17 vid Västerviks sjukhus. Lokalerna är anpassade och har goda förutsättningar att fungera väl för läkemedelsförsörjningen inom båda sjukhusområdena med möjlighet till externa varuleveranser. Verksamheterna är nu inflyttade och projekten har levererats i tid.

I november 2020 gav regionfullmäktige uppdraget att gå vidare i processen för en ny strålbehandling vid länssjukhuset i Kalmar. Genomförandebeslut fattades av regionstyrelsen i september 2021. Projektet inkluderar byggnation av nya bunkrar för att skapa förutsättningar för framtida ny- och reinvestering och omfattar även lokaler för PET-CT. Ombyggnation av hus 27/28 pågår och beräknas vara klart januari 2023. Rivning av befintligt hus 14 projekteras nu med upphandlad entreprenör och arbetet förväntas dra igång för fullt i januari 2023. För ny- och ombyggnation av hus 12 och 38 är detaljprojektering klar och bygglov erhållits. Upphandling pågår med partneringentreprenad och beräknas klart för kontrakt i oktober 2022.

Den 28 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 där sista etappen i grundplattan gjuts vecka 40. Därefter påbörjas arbeten med betongväggar och återfyllning av massor. Ombyggnationen, som skrevs kontrakt på den 21 januari 2022, omfattar lokaler för barn- och ungdomspsykiatriens öppenvård samt ätstörningsenhet. Nybyggnationen förväntas vara klar år 2025, och ombyggnationen år 2026.

I november 2020 gav regionfullmäktige uppdraget att genomföra program och projektering för om- och tillbyggnad för magnetröntgenkameror, samt samordnad cafeteria och restaurang vid Oskarshamns sjukhus. Underlag för genomförandebeslut godkändes av regionstyrelsen i december 2021. Nu pågår detaljprojektering inför upphandling under hösten 2022. Utökning och återinvestering av nya magnetröntgenkameror görs för att snabbt kunna tillgodose vårdens behov. Samordnad cafeteria och restaurang möjliggörs i samma tillbyggnad. Inflyttning kommer att ske etappvis under hösten 2023 till vintern 2025.

I Vimmerby skapas en familjecentral innehållande mödravård, barnhälsovård, öppen förskola samt socialtjänst. Dessutom görs en lokalanpassning för hälsocentralens distriktskötemottagning. Ombyggnation för ny familjecentral påbörjas i oktober 2022 och är den sista etappen som ska färdigställas. Planerad inflyttning är i april 2023.

I december 2018 gav regionfullmäktige i uppdrag att genomföra ombyggnation av stora Trädgårdsgatans häl-

socentral i Västervik. I projektet ingår lokalanpassning av distriktsköterskemottagningen för att åtgärda trångboddheten samt att förbättra inneklimatet. Inneklimatproblemen visade sig mer omfattande och har därför fördröjt projektet. Inflyttning är planerad till december 2023.

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

Investeringsplanen för medicinteknik, tekniska hjälpmedel och övriga inventarier uppgår till 238,0 mnkr kronor. Fram till och med augusti har investeringar gjorts med 79,9 mnkr, medan helårsprognosen beräknas uppgå till 164,3 miljoner kronor.

Utgifterna för investeringar avser återinvestering när det gäller röntgen-, laboratorie- och medicinteknisk utrustning, ambulanser, tekniska hjälpmedel, IT-utrustning samt förvaltningarnas anslag för ospecificerade inventarier och utrustning. För större investeringar vad gäller röntgen- och laboratorieutrustning tar hälso- och sjukvården fram långsiktiga planer för åter- och nyinvesteringar.

Inom hälso- och sjukvården har anslagen ännu inte utnyttjats i den omfattning som det planerades för och en förklaring till det är att planering och upphandling tar allt längre tid. Av den anledningen är en del av de planerade investeringarna försenade. En bedömning är att 70 procent av årets anslag kommer att tas i anspråk under året. Inom psykiatri har det investerats i verksamhetsutrustning i samband med inflyttning i det nya huset i Kalmar.

### **Immateriella anläggningstillgångar**

Region Kalmar läns immateriella anläggningstillgångar består av aktiverade kostnader avseende utökad ambition i vårdinformationssystemet Cosmic. Utvecklingen av vårdsystemet Cosmic bygger på ett samarbete inom Cosmic kundgrupp. Utveckling sker inom fyra fokusområden såsom patientens väg, vårdens stöd, gemensam verksamhetsutveckling och plattform för innovation. Årets investeringsbudget uppgår till 15,0 mnkr där 4,2 mnkr har använts fram till och med augusti. Prognosen för helåret är 6,0 mnkr.

### **Finansiella anläggningstillgångar**

De finansiella anläggningstillgångarna består av värdepapper, andelar och långfristiga fordringar.

I samband med investeringen i Kalmar Öland Airport AB under 2020, gjordes även inbetalningar av insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Under 2022 har ytterligare 4,9 mnkr betalats in som medlemsinsats. Totalt insatt kapital uppgår efter det till 54,0 mnkr.

### **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 de senaste åren. Under 2021 ökade den mer än under tidigare år och uppgick då till 40,0 procent. För helåret 2022 kommer soliditeten minska något jämfört med föregående år och beräknas till 39,5 procent. Mellan 2018 till 2022 beräknas soliditeten att stärkas med 4,2 procentenheter.

Soliditeten enligt fullfonderingsmodellen beräknas öka, från -0,7 procent 2021 till 0,9 procent 2022. Den senaste femårsperioden har soliditeten förbättrats med 26,7 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 2021 uppgick likviditeten, det vill säga banktillgodohavanden, till 1 427,5 mnkr. Sista augusti i år uppgår den till 1 341,4 mnkr vilket innebär ett negativt kassaflöde efter andra tertiet på 86,1 mnkr. Kassaflödet i helårsprognosen beräknas bli negativt med 413,5 mnkr och banktillgodohavanden beräknas uppgå till 1 014,0 mnkr vid årets slut. För helåret prognosticeras investeringar på 38,0 mnkr högre än föregående år, främst vad gäller ny- och ombyggnationer av fastigheter, vilket påverkar kassaflödet negativt. Den höga investeringsnivån finansieras med skatteintäkter och egna likvida medel. Under året har utbetalning avseende ytterligare insatskapital till Kommuninvest ekonomisk förening på 4,9 mnkr genomförts. Under 2021 beslutades om stöd till Kalmar Öland Airport AB som kompensation för pandemins effekter på verksamheten om 14,0 mnkr vilket utbetalades i juni.

Då det finns utrymme i regionens likvida medel utöver den betalningsberedskap som krävs, har det under året placerats 200,0 mnkr i räntebärande fonder 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 115,8 procent vilket är en minskning med 3,2 procentenheter mot föregående år.

### 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 men med anledning av det rådande världsläget så har marknadsvärdet på de förvaltade tillgångarna totalt i KLP under året minskat med 10,10 procent där motsvarande jämförelseindex visar en minskning med 16,43 procent.

Avkastningen på regionens placerade pensionsmedel består av realiserad vinst på 133,1 mnkr som avser utdelningar, ränteintäkter och vinster vid försäljning av aktier och obligationer samt realiserad förlust på 26,8 mnkr. Vid värdering av portföljen till aktuellt marknadsvärde uppstår en realiserad förlust på 366,1 mnkr. Aktieinnehavet i portföljen uppgår per sista augusti till 57,6 procent och får enligt placeringspolicyn inte överstiga 60 procent. Marknadsvärdet för Region Kalmar läns portfölj uppgår efter augusti till 2 312,4 mnkr vilket också bedöms vara värdet vid årets slut i helårsprognosen. Vid årets ingång var motsvarande värde 2 572,2 mnkr.

Under året har överskott av likvida medel på 200,0 mnkr placerats i räntebärande fonder, vilka klassificeras som kortfristiga placeringar i likhet med placerade pensionsmedel. Marknadsvärdet för dessa uppgår efter augusti till 198,6 mnkr vilket också antas vara värdet vid årets slut i helårsprognosen. Den realiserade förlusten som uppstår vid värdering av de räntebärande fonderna till aktuellt marknadsvärde uppgår till 1,4 mnkr.

### Pensionsåtagande

Region Kalmar läns totala pensionsåtagande uppgår enligt prognos vid årets slut till 7 357,9 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.

Prognosen för avsättningen uppgår till 3 697,8 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 för året ökar med 5,5 procent att jämföra med föregående år då ökningen var 13,9 procent. Att ökningen föregående år blev hög beror främst på effekten av de beslutade livslängdsparametrarna.

Ansvarsförbindelsen prognosticeras till 3 470,9 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. Föregående år var minskningen något lägre på grund av effekten av de beslutade livslängdsparametrarna och uppgick då till 1,4 procent. I årets prognos beräknas minskningen uppgå till -4,1 procent.

Prognosen för den upplupna kostnaden avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen uppgår till 189,2 mnkr.

Region Kalmar läns förvaltade pensionsmedel har vid delårsbokslutet i augusti ett marknadsvärde på 2 312,4 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 2021 till 17,9 mnkr.

### Borgensåtagande

Borgensåtagandet för Region Kalmar län uppgår till 634,2 mnkr.

Region Kalmar län har påtecknat borgensförbindelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 1 122,4 mnkr. Per den 31 augusti har 615,4 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantigivarna borgensförbindelser på totalt 9 035,0 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 12,8 mnkr.

## Intern kontroll

Internkontrollplanen för år 2022 innehåller en regiongemensam riskanalys samt en riskanalys för respektive förvaltning. Lämpliga åtgärder har arbetats fram och kopplats till riskerna. De regiongemensamma riskerna med tillhörande åtgärder återfinns inom områdena möten och resor, lönehantering, kurser och konferenser samt representation och gåvor. De förvaltningsspecifika riskanalyserna omfattar bland annat köpt vård, inköp utanför avtal, allmänna bestämmelser samt hyrläkarbeställningar. 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 2022 har uppföljning genomförts. Ett gemensamt presentationsmaterial för riktlinjer inom möten och resor samt gåvor och representation har tagits fram. Detta presentationsmaterial används löpande för utbildning av berörd personal och chefer. En granskning av fakturor avseende kurser och konferenser för perioden visar på fortsatta brister i underlagen till fakturorna och det är av största vikt att fortsätta med dessa informationsinsatser. Även uppföljning av attester på utanordningslistor är genomförd och det finns förbättringspotential både för chefer som ska attestera, samt systemmässiga förbättringar i form av att kopplingar ska göras av utanordningslistor till rätt chef.

Som bilaga till augustis delårsrapport lämnas en rapport över utförd uppföljning för perioden och rapporten omfattar genomförda åtgärder med noterade avvikelser samt slutsats inför fortsatt arbete.

Under året har riktlinje för representation och gåvor reviderats och godkänts. Den reviderade riktlinjen innehåller bland annat förtydligande av regionens riktlinjer för minnes- och pensionsgåva.

Arbetet med internkontrollplan för år 2023 är påbörjat och regiongemensamma risker är framtagna, vilka har arbetats fram utifrån det som framkommit i riskanalysen.

En förbättringsåtgärd i arbetet med 2023 års internkontrollplan är att åtta fördefinierade huvudområden blir gemensamma för alla förvaltningar att sortera in sina risker under. På detta sätt får regionen en mer sammanhållen process där fokus blir på de områden där de största riskerna finns ■

### Mål och mått | God ekonomisk hushållning

| Mått   | Målvärde 2022 | Långsiktigt målvärde | Utfall Tertial 2 | Utfall 2021 | Utfall 2020 | Källa                               |
|--|---------------|----------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------------------------|
| Respektive årsresultat ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | 2 %           | 2 %                  | 0 %              | 8,8 %       | 4,2 %       | Raindance (Regionens ekonomisystem) |
| Investeringar ska finansieras utan extern upplåning  | Ja            | Ja                   | Ja               | Ja          | Ja          | Raindance (Regionens ekonomisystem) |



# 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 balansräkningen 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 företagens omsättning eller omslutning överstiger fem procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Inget av dessa villkor är uppfyllda och någon sammanställd redovisning behöver därför inte upp-

rättas. 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 augusti.

## Statsbidrag och EU-bidrag

Generella statsbidrag och utjämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämnings-systemet 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 till den period där kostnaderna som statsbidraget avser är bokförda.

Statsbidrag beslutade under året avseende ersättningar till följd av covid-19 redovisas med succesiv fördelning över året. Statsbidrag som avser ersättning för vaccinationer samt

test- och smittspårning 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, konst och pågående arbeten 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 huvud-

grupper som i sin tur indelats i 32 anläggningstyper med olika avskrivningstider. Nedanstående avskrivningstider tillämpas normalt för olika typer av anläggningstillgångar. Omprövning av nyttjandeperioden görs om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt och att det rör sig om väsentliga belopp.

- 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 2021. 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 balansdag.

### Leasingavtal

Region Kalmar län har enligt definition både finansiella och operationella leasingavtal. Leasingavtal som uppfyller kriterierna för korttidsinventarier, det vill säga om avtalstiden är högst tre år eller om leasingavtalet är av mindre värde, redovisas som operationella leasingavtal. Leasingavtal med avtalstid över tre år klassificeras enligt RKR:s rekommendation R5 som finansiell leasing.

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.

### 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 pensionskulld), 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.

Styrelsen för SKR beslutade den 23 april 2021 att anta förslaget på ändringar i livslängdssantagandena i RIPS enligt RIPS-kommitténs förslag. Region Kalmar län tillämpade de nya parametrarna i redovisningen av pensionskulden från och med 2021. Med nuvarande redovisningsmodell, blandmodellen, är det enbart den del som redovisas som avsättning som direkt påverkades i resultatet. Då posten är betydande och viktig att uppmärksammas redovisades den som jämförelsestörande post i resultaträkningen och i kassaflödesanalysen för 2021.

### 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

|  |               | 2022-08         | 2021-08         | Prognos 2022    | Budget 2022     | 2021            |
|--|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter   | Not 3         | 1 328,1         | 1 452,0         | 2 094,0         | 2 564,8         | 2 201,2         |
| Verksamhetens kostnader  | Not 4         | -6 898,5        | -6 812,0        | -10 856,4       | -11 192,5       | -10 375,9       |
| Avskrivningar  | Not 5         | -229,6          | -213,0          | -355,0          | -360,0          | -343,5          |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>  |               | <b>-5 800,0</b> | <b>-5 573,0</b> | <b>-9 117,4</b> | <b>-8 987,7</b> | <b>-8 518,2</b> |
| Skatteintäkter   | Not 6         | 4 444,4         | 4 179,7         | 6 641,3         | 6 446,0         | 6 312,3         |
| Utjämnings- och generella statsbidrag  | Not 7         | 1 871,6         | 1 789,9         | 2 821,0         | 2 742,0         | 2 668,1         |
| <b>Verksamhetens resultat</b>  |               | <b>516,0</b>    | <b>396,6</b>    | <b>344,9</b>    | <b>200,3</b>    | <b>462,1</b>    |
| Finansiella intäkter   | Not 8         | 138,5           | 332,3           | 112,6           | 85,6            | 437,7           |
| Finansiella kostnader  | Not 9         | -473,6          | -75,6           | -457,5          | -91,0           | -112,4          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>   |               | <b>180,9</b>    | <b>653,3</b>    | <b>0,0</b>      | <b>194,9</b>    | <b>787,4</b>    |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>  | <b>Not 10</b> | <b>180,9</b>    | <b>653,3</b>    | <b>0,0</b>      | <b>194,9</b>    | <b>787,4</b>    |
| <b>Noter till resultaträkning</b>  |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Not 1 Redovisningsprinciper</b>   |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen. För ytterligare information hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.  |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Not 2 Uppskattningar och bedömningar</b>  |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2021 beslutade SKR:s styrelse om nya parametrar för livslängden i pensionskuldsberäkningen. Den engångseffekt på 211,3 mnkr som uppstod bokfördes i april 2021 som jämförelsestörande post. Den justerades sedan löpande under året efter uppdatering av pensionskuldsberäkningarna. Den 31 december 2021 uppgick den jämförelsestörande posten slutligen till 216,5 mnkr. Den jämförelsestörande posten orsakar en effekt vid jämförelse av lönekostnaderna mellan 2021 och 2022. |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Not 3 Verksamhetens intäkter</b>  |               |                 |                 |                 |                 |                 |
| Patientavgifter hälso- och sjukvård  |               | 82,8            | 76,9            |                 |                 | 123,1           |
| Patientavgifter tandvård   |               | 82,8            | 82,7            |                 |                 | 125,3           |
| Trafikintäkter   |               | 290,9           | 229,0           |                 |                 | 386,5           |
| Försäljning hälso- och sjukvård  |               | 143,1           | 136,2           |                 |                 | 198,4           |
| Tandvårdersättning från Försäkringskassan  |               | 30,8            | 30,4            |                 |                 | 47,5            |
| Försäljning utbildningsverksamhet  |               | 12,0            | 11,4            |                 |                 | 16,6            |
| Försäljning medicinska tjänster  |               | 21,6            | 21,7            |                 |                 | 29,9            |
| Försäljning övriga tjänster  |               | 67,5            | 54,3            |                 |                 | 94,1            |
| Försäljning material och varor   |               | 10,7            | 10,4            |                 |                 | 16,4            |
| Specialdestinerade statsbidrag *)  |               | 519,5           | 739,8           |                 |                 | 1 077,6         |
| EU-bidrag  |               | 2,4             | 1,9             |                 |                 | 4,7             |
| Bidrag från kommuner för regional utveckling   |               | 21,2            | 20,5            |                 |                 | 13,0            |
| Övriga erhållna bidrag *)  |               | 36,6            | 29,7            |                 |                 | 52,8            |
| Realisationsvinster  |               | 0,4             | 0,3             |                 |                 | 0,4             |
| Övriga intäkter  |               | 5,8             | 6,9             |                 |                 | 14,9            |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b>  |               | <b>1 328,1</b>  | <b>1 452,0</b>  | <b>2 094,0</b>  | <b>2 564,8</b>  | <b>2 201,2</b>  |

## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08         | 2021-08         | Prognos 2022     | Budget 2022      | 2021             |
|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>*) Specificering av större statsbidrag</b>     |                 |                 |                  |                  |                  |
| Ersättning merkostnader till följd av covid-19    | 94,7            | 153,4           |                  |                  | 204,4            |
| Ersättning för minskade biljettintäkter           |                 | 23,3            |                  |                  | 35,6             |
| Utökat statligt ansvar sjuklönekostnader          | 15,5            | 8,6             |                  |                  | 9,8              |
| God och nära vård                                 | 82,6            | 90,0            |                  |                  | 134,6            |
| Ökad tillgänglighet i hälso- och sjukvården       | 18,9            | 35,1            |                  |                  | 81,8             |
| Bildningsverksamhet                               | 51,2            | 47,3            |                  |                  | 68,1             |
| Kulturverksamhet                                  | 25,8            | 26,3            |                  |                  | 38,1             |
| Övrig regional utveckling                         | 7,8             | 5,7             |                  |                  | 10,4             |
| Asylsjukvård                                      | 10,2            | 3,4             |                  |                  | 4,8              |
| Kalmar länstrafik                                 | 12,2            | 12,7            |                  |                  | 20,5             |
| Psykisk hälsa                                     | 16,6            | 17,4            |                  |                  | 26,1             |
| Cancervård  | 2,9             | 4,4             |                  |                  | 8,8              |
| Förlossningsvård/kvinnors hälsa                   | 21,8            | 21,8            |                  |                  | 32,8             |
| Jämlik och effektiv vård PSV                      | 1,8             | 5,7             |                  |                  | 10,8             |
| Vårdplatser                                       | 14,6            | 0,0             |                  |                  | 0,0              |
| Nationellt Kompetenscentrum för anhöriga (NKA)    | 9,2             | 6,4             |                  |                  | 11,9             |
| Test- och smittspårning covid-19                  | 83,4            | 169,0           |                  |                  | 222,0            |
| Vaccinationer covid-19                            | 56,6            | 113,7           |                  |                  | 157,8            |
| <b>Not 4 Verksamhetens kostnader</b>              |                 |                 |                  |                  |                  |
| Löner   | -2 320,5        | -2 279,6        |                  |                  | -3 436,3         |
| Sociala avgifter                                  | -706,7          | -697,5          |                  |                  | -1 063,4         |
| Pensionskostnader inklusive löneskatt             | -476,4          | -736,0          |                  |                  | -937,3           |
| Övriga personalkostnader                          | -44,3           | -24,9           |                  |                  | -57,7            |
| Köpt vård Hälsoval                                | -144,6          | -142,2          |                  |                  | -224,1           |
| Köpt vård utanför länet                           | -460,6          | -404,3          |                  |                  | -672,7           |
| Trafikentreprenadkostnader                        | -589,7          | -583,8          |                  |                  | -912,6           |
| Övrig köp av verksamhet inkl privata specialister | -50,7           | -58,4           |                  |                  | -95,8            |
| Bemanningsföretag                                 | -166,8          | -151,4          |                  |                  | -240,2           |
| Övriga verksamhetsanknutna tjänster               | -74,7           | -62,4           |                  |                  | -113,6           |
| Läkemedel inom förmånen (receipt)                 | -504,6          | -465,9          |                  |                  | -693,4           |
| Läkemedel utom förmånen (rekvisition)             | -185,7          | -167,5          |                  |                  | -244,7           |
| Sjukvårdsartiklar, material och varor             | -361,8          | -355,1          |                  |                  | -536,6           |
| Lämnade bidrag                                    | -100,4          | -102,6          |                  |                  | -179,2           |
| Lokal- och fastighetskostnader                    | -139,9          | -128,7          |                  |                  | -208,8           |
| Energikostnader                                   | -42,3           | -36,4           |                  |                  | -64,1            |
| Förbrukningsinventarier/material                  | -65,5           | -46,1           |                  |                  | -85,8            |
| Reparation/underhåll inventarier                  | -68,4           | -41,1           |                  |                  | -71,0            |
| Sjukresor   | -61,0           | -59,9           |                  |                  | -88,3            |
| Transport-, rese- och fraktkostnader              | -74,9           | -33,3           |                  |                  | -55,1            |
| Tele- och IT-kommunikation, post                  | -32,7           | -29,7           |                  |                  | -50,2            |
| IT-program och licenser                           | -47,6           | -34,3           |                  |                  | -56,3            |
| IT-tjänster                                       | -74,5           | -76,3           |                  |                  | -119,9           |
| Konsultkostnader                                  | -31,2           | -15,4           |                  |                  | -44,5            |
| Regionernas Ömsesidiga Försäkringsbolag           | -23,7           | -25,7           |                  |                  | -38,5            |
| Övriga tjänster                                   | -11,7           | -18,6           |                  |                  | -32,2            |
| Realisationsförluster                             | -0,6            | -0,2            |                  |                  | -1,2             |
| Övriga kostnader                                  | -37,1           | -34,7           |                  |                  | -52,5            |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>              | <b>-6 898,6</b> | <b>-6 812,0</b> | <b>-10 856,4</b> | <b>-11 192,5</b> | <b>-10 376,0</b> |

## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08        | 2021-08        | Prognos 2022   | Budget 2022    | 2021           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Jämförelsestörande poster</b>  |                |                |                |                |                |
| Verksamhetens kostnader   |                |                |                |                |                |
| Pensionskostnader inklusive löneskatt   |                |                |                |                |                |
| Förändrade livslängdsantaganden vid beräkning av pensionsavsättning   |                | -214,0         |                |                | -216,5         |
| <b>Summa jämförelsestörande poster</b>  |                | <b>-214,0</b>  | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>-216,5</b>  |
| För ytterligare information om jämförelsestörande poster hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper och Pensionsåtagande.   |                |                |                |                |                |
| <b>Operationell leasing</b>   |                |                |                |                |                |
| Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:   |                |                |                |                |                |
| Inom 1 år   |                |                |                |                |                |
| Telefoniutrustning  | -2,7           | -2,5           |                |                | -2,5           |
| Fordon  | -5,8           | -6,4           |                |                | -6,0           |
| Övrigt  | -7,4           | -6,9           |                |                | -9,7           |
| Tåg   | -51,7          |                |                |                |                |
| Senare än 1 år men inom 5 år  |                |                |                |                |                |
| Telefoniutrustning  | -6,2           | -8,4           |                |                | -7,6           |
| Fordon  | -1,9           | -6,9           |                |                | -5,1           |
| Övrigt  | -11,6          | -3,3           |                |                | -13,2          |
| Tåg   | -115,6         |                |                |                |                |
| Senare än 5 år  |                |                |                |                |                |
| Övrigt  | -9,0           |                |                |                | -10,3          |
| Tåg   | -45,1          |                |                |                |                |
| Ingångna leasingavtal för fordon med avtalstid på fyra år betraktas från och med 1 januari 2021 som finansiell leasing. Från och med 1 januari 2022 redovisas hyra av tåg som operationell leasing. De operationella avtalen som har framtida åtaganden per 2022-08-31 är totalt 505. För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper. |                |                |                |                |                |
| <b>Not 5 Avskrivningar</b>  |                |                |                |                |                |
| Planmässiga avskrivningar   |                |                |                |                |                |
| Immateriella tillgångar   | -1,0           | -4,3           | -3,0           |                | -0,7           |
| Markanläggningar och byggnader  | -137,0         | -115,5         | -210,0         | -219,0         | -174,9         |
| Maskiner och inventarier  | -91,6          | -93,1          | -142,0         | -141,0         | -139,9         |
| <b>Summa planmässiga avskrivningar</b>  | <b>-229,6</b>  | <b>-213,0</b>  | <b>-355,0</b>  | <b>-360,0</b>  | <b>-315,4</b>  |
| Nedskrivning immateriella tillgångar  |                |                |                |                | -28,1          |
| <b>Summa avskrivningar</b>  | <b>-229,6</b>  | <b>-213,0</b>  | <b>-355,0</b>  | <b>-360,0</b>  | <b>-343,5</b>  |
| <b>Not 6 Skatteintäkter</b>   |                |                |                |                |                |
| Preliminära kommunalskattemedel   | 4 297,2        | 4 082,2        | 6 445,8        | 6 446,0        | 6 123,3        |
| Prognos för avräkningslikvid bokslutsår   | 96,8           | 70,0           | 145,2          |                | 162,4          |
| Justeringspost för slutavräkning föregående bokslutsår  | 50,4           | 27,5           | 50,3           |                | 26,6           |
| <b>Summa skatteintäkter</b>   | <b>4 444,4</b> | <b>4 179,7</b> | <b>6 641,3</b> | <b>6 446,0</b> | <b>6 312,3</b> |

## FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08        | 2021-08        | Prognos 2022   | Budget 2022    | 2021           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Not 7 Utjämning och generella statsbidrag</b>                                      |                |                |                |                |                |
| Inkomstutjämningsbidrag   | 905,5          | 840,9          | 1 358,0        | 1 342,0        | 1 261,4        |
| Kostnadsutjämningsbidrag  | 271,2          | 270,1          | 407,0          | 407,0          | 405,2          |
| Regleringsbidrag/-avgift  | 108,0          | 113,6          | 162,0          | 127,0          | 170,5          |
| Bidrag för läkemedelsförmånen   | 584,8          | 565,2          | 891,8          | 866,0          | 831,0          |
| Övriga generella statsbidrag  | 2,1            |                | 2,1            |                |                |
| <b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>                                      | <b>1 871,6</b> | <b>1 789,8</b> | <b>2 821,0</b> | <b>2 742,0</b> | <b>2 668,1</b> |
| <b>Not 8 Finansiella intäkter</b>   |                |                |                |                |                |
| Ränteintäkter   | 5,1            | 1,3            | 5,0            | 1,5            | 2,3            |
| Övriga finansiella intäkter   | 0,4            | 0,7            |                |                | 0,4            |
| Pensionsförvaltning   |                |                | 107,6          | 84,1           |                |
| Avkastning på aktier och obligationer   | 60,3           | 55,2           |                |                | 79,6           |
| Vinster vid försäljning av aktier och obligationer                                    | 72,8           | 109,8          |                |                | 164,7          |
| Orealiserade vinster i aktier och obligationer  |                | 165,2          |                |                | 190,6          |
| Återföring av realiserade förluster i aktier och obligationer                         |                |                |                |                |                |
| Övriga finansiella intäkter   |                |                |                |                |                |
| <b>Summa finansiella intäkter</b>   | <b>138,5</b>   | <b>332,2</b>   | <b>112,6</b>   | <b>85,6</b>    | <b>437,7</b>   |
| <b>Not 9 Finansiella kostnader</b>  |                |                |                |                |                |
| Räntekostnader  | -0,1           | -0,1           |                |                | -0,2           |
| Ränteuppräkningskostnader av pensionsskuld  | -77,6          | -41,2          | -90,0          | -91,0          | -52,7          |
| Orealiserade förluster i aktier och obligationer                                      | -1,4           |                | -1,4           |                |                |
| Övriga finansiella kostnader  | -1,5           | -0,6           |                |                | -1,4           |
| Pensionsförvaltning   |                |                |                |                |                |
| Förluster vid försäljning av aktier och obligationer                                  | -26,8          | -33,7          |                |                | -58,2          |
| Orealiserade förluster i aktier och obligationer                                      | -366,1         |                | -366,1         |                |                |
| Övriga finansiella kostnader  |                |                |                |                |                |
| <b>Summa finansiella kostnader</b>  | <b>-473,6</b>  | <b>-75,6</b>   | <b>-457,5</b>  | <b>-91,0</b>   | <b>-112,4</b>  |
| <b>Not 10 Årets resultat</b>  |                |                |                |                |                |
| Årets resultat enligt resultaträkningen   | 180,9          | 653,3          | 0,0            | 194,9          | 787,4          |
| - Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar | -0,4           | -0,3           | -0,4           |                | -0,4           |
| +/- Orealiserade vinster och förluster i aktier och obligationer                      | 367,5          | -165,2         | 367,5          |                | -190,6         |
| +/- Återföring av realiserade vinster och förluster i aktier och obligationer         |                |                |                |                |                |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>                                    | <b>548,0</b>   | <b>487,8</b>   | <b>367,1</b>   | <b>194,9</b>   | <b>596,3</b>   |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv                                  | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv                                   | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Balanskravsresultat</b>  | <b>548,0</b>   | <b>487,8</b>   | <b>367,1</b>   | <b>194,9</b>   | <b>596,3</b>   |

## KASSAFLÖDESANALYS | MNKR

|  |        | 2022-08        | 2021-12        | Prognos 2022   |
|--|--------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                                  |        |                |                |                |
| Årets resultat   | Not 11 | 180,9          | 787,4          | 0,0            |
| Justering för av- och nedskrivningar                             |        |                |                |                |
| Avskrivningar  |        | 229,6          | 315,4          | 355,0          |
| Nedskrivningar   |        |                | 28,1           |                |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             |        |                |                |                |
| Förändring pensionsavsättning                                    | Not 11 | 159,5          | 428,2          | 191,8          |
| Realisationsvinst/förlust  |        | 0,7            | 2,4            | -0,1           |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> |        | <b>570,7</b>   | <b>1 561,5</b> | <b>546,7</b>   |
| Ökning(-)/minskning(+) placerade pensionsmedel                   |        | 61,3           | -376,7         | 61,2           |
| Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar                   |        | -207,2         | -110,4         | -255,6         |
| Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager                      |        | 2,2            | 7,8            | 2,1            |
| Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder                      |        | -144,9         | 10,1           | -93,1          |
| <b>Medel från den löpande verksamheten</b>                       |        | <b>282,0</b>   | <b>1 092,3</b> | <b>261,3</b>   |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                  |        |                |                |                |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                      |        | -359,7         | -626,8         | -664,5         |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  |        | 0,1            | 0,5            |                |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                    |        | -4,2           | -6,8           | -6,0           |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar                     |        | -4,9           | -4,9           | -5,0           |
| <b>Medel från investeringsverksamheten</b>                       |        | <b>-368,7</b>  | <b>-638,0</b>  | <b>-675,5</b>  |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                                 |        |                |                |                |
| Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder                   |        | 0,6            | 6,1            | 0,6            |
| Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar                |        | 0,0            | -13,3          | 0,0            |
| <b>Medel från finansieringsverksamheten</b>                      | Not 12 | <b>0,6</b>     | <b>-7,2</b>    | <b>0,6</b>     |
| <b>Årets kassaflöde</b>  |        | <b>-86,1</b>   | <b>447,1</b>   | <b>-413,5</b>  |
| Likvida medel vid årets början                                   |        | 1 427,5        | 980,4          | 1 427,5        |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>                              |        | <b>1 341,4</b> | <b>1 427,5</b> | <b>1 014,0</b> |

## BALANSRÄKNING | MNKR

|   |        | 2022-08        | 2021-12        | Prognos 2022   |
|---|--------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Tillgångar</b>   |        |                |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>  |        |                |                |                |
| Immateriella anläggningstillgångar  | Not 13 | 21,3           | 18,1           | 21,1           |
| Materiella anläggningstillgångar  |        |                |                |                |
| Mark och byggnader  | Not 14 | 3 549,6        | 3 406,9        | 3 696,8        |
| Maskiner och inventarier  | Not 15 | 506,2          | 518,6          | 541,2          |
| Finansiella anläggningstillgångar   |        |                |                |                |
| Värdepapper, andelar, bostadsrätter   | Not 16 | 161,9          | 157,0          | 161,9          |
| Långfristiga fordringar   | Not 17 | 28,9           | 28,9           | 28,9           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>  |        | <b>4 267,9</b> | <b>4 129,5</b> | <b>4 449,9</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>  |        |                |                |                |
| Förråd  |        | 29,8           | 32,1           | 30,0           |
| Fordringar  | Not 18 | 942,7          | 735,5          | 991,1          |
| Kortfristiga placeringar  | Not 19 | 2 511,0        | 2 572,2        | 2 511,0        |
| Kassa och bank  | Not 20 | 1 341,4        | 1 427,5        | 1 014,0        |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>  |        | <b>4 824,9</b> | <b>4 767,2</b> | <b>4 546,0</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>   |        | <b>9 092,8</b> | <b>8 896,7</b> | <b>8 995,9</b> |
| <b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>                                 |        |                |                |                |
| <b>Eget kapital</b>   |        |                |                |                |
| Årets resultat  | Not 21 | 180,9          | 787,4          | 0,0            |
| Resultatutjämningsreserv  |        | 332,4          | 332,4          | 332,4          |
| Övrigt eget kapital   |        | 3 222,3        | 2 434,9        | 3 222,3        |
| <b>Summa eget kapital</b>   |        | <b>3 735,6</b> | <b>3 554,7</b> | <b>3 554,7</b> |
| <b>Avsättningar</b>   |        |                |                |                |
| Avsättning för pensioner  | Not 22 | 3 665,5        | 3 506,0        | 3 697,8        |
| <b>Summa avsättningar</b>   |        | <b>3 665,5</b> | <b>3 506,0</b> | <b>3 697,8</b> |
| <b>Skulder</b>  |        |                |                |                |
| Långfristiga skulder  | Not 23 | 11,9           | 11,3           | 11,9           |
| Kortfristiga skulder  | Not 24 | 1 679,8        | 1 824,6        | 1 731,5        |
| <b>Summa skulder</b>  |        | <b>1 691,7</b> | <b>1 836,0</b> | <b>1 743,4</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                           |        | <b>9 092,8</b> | <b>8 896,7</b> | <b>8 995,9</b> |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>  |        |                |                |                |
| Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna | Not 25 | 3 547,4        | 3 619,3        | 3 470,9        |
| Pensionsförpliktelser som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse       | Not 25 | -17,9          | -17,9          | -17,9          |
| Borgensåtaganden  | Not 25 | 634,2          | 624,8          | 634,2          |

## NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

|  | 2022-08         | 2021-12         | Prognos 2022 |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Not 11 Jämförelsestörande post</b>  |                 |                 |              |
| Förändrade livslängdsantaganden vid beräkning av pensionsavsättning  |                 |                 |              |
| Årets resultat   |                 | -216,5          |              |
| Förändring pensionsavsättning  |                 | 216,5           |              |
| För ytterligare information om jämförelsestörande poster hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper och Pensionsåtagande |                 |                 |              |
| <b>Not 12 Finansieringsverksamheten</b>  |                 |                 |              |
| Investeringsbidrag   | 0,1             | -0,4            |              |
| Nettoskuld finansiell leasing Volkswagen Finans AB   | 0,5             | 6,5             |              |
| Lån till Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg  | 0,0             | -13,3           |              |
| <b>Summa</b>   | <b>0,6</b>      | <b>-7,2</b>     |              |
| <b>Not 13 Immateriella tillgångar</b>  |                 |                 |              |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>  | <b>46,6</b>     | <b>67,9</b>     |              |
| Årets investeringar  | 4,2             | 6,8             |              |
| Årets försäljningar/utrangeringar  | 0,0             | 0,0             |              |
| Årets nedskrivningar   | 0,0             | -28,1           |              |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>  | <b>50,8</b>     | <b>46,6</b>     |              |
| <b>Ingående avskrivningar</b>  | <b>-28,5</b>    | <b>-27,8</b>    |              |
| Årets avskrivningar  | -1,0            | -0,7            |              |
| Årets försäljningar/utrangeringar  | 0,0             | 0,0             |              |
| <b>Utgående avskrivningar</b>  | <b>-29,5</b>    | <b>-28,5</b>    |              |
| <b>Utgående bokfört värde immateriella tillgångar</b>  | <b>21,3</b>     | <b>18,1</b>     |              |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>  | <b>5</b>        | <b>5</b>        |              |
| <b>Not 14 Mark och byggnader</b>   |                 |                 |              |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>  | <b>5 202,6</b>  | <b>5 128,5</b>  |              |
| Årets investeringar, genomförda  | 1 055,2         | 88,5            |              |
| Årets försäljningar/utrangeringar  | -0,1            | -14,5           |              |
| Omklassificeringar   | 0,0             | 0,0             |              |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>  | <b>6 257,7</b>  | <b>5 202,6</b>  |              |
| <b>Ingående pågående investeringsvärden</b>  | <b>1 375,8</b>  | <b>999,2</b>    |              |
| Årets utgifter   | 279,8           | 465,0           |              |
| Årets genomförda   | -1 055,2        | -88,5           |              |
| Omklassificeringar   | 0,0             | 0,0             |              |
| <b>Utgående pågående investeringsvärden</b>  | <b>600,4</b>    | <b>1 375,8</b>  |              |
| <b>Ingående avskrivningar</b>  | <b>-3 171,5</b> | <b>-3 008,7</b> |              |
| Årets avskrivningar  | -137,0          | -174,9          |              |
| Årets försäljningar/utrangeringar  | 0,0             | 12,1            |              |
| Omklassificeringar   | 0,0             | 0,0             |              |
| <b>Utgående avskrivningar</b>  | <b>-3 308,5</b> | <b>-3 171,5</b> |              |
| <b>Utgående bokfört värde Mark och byggnader</b>   | <b>3 549,6</b>  | <b>3 406,9</b>  |              |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>  | <b>23</b>       | <b>21</b>       |              |



## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08       | 2021-12       |
|---|---------------|---------------|
| <b>Not 15 Maskiner och inventarier</b>                        |               |               |
| <i>Medicinteknisk apparatur</i>                               |               |               |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>                             | <b>851,0</b>  | <b>817,9</b>  |
| Årets investeringar   | 41,3          | 46,3          |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | -54,7         | -13,2         |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>                             | <b>837,6</b>  | <b>851,0</b>  |
| <b>Ingående avskrivningar</b>                                 | <b>-675,5</b> | <b>-635,9</b> |
| Årets avskrivningar   | -31,7         | -51,9         |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | 54,5          | 12,3          |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående avskrivningar</b>                                 | <b>-652,7</b> | <b>-675,5</b> |
| <b>Utgående bokfört värde Medicinteknisk apparatur</b>        | <b>184,9</b>  | <b>175,5</b>  |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>                   | <b>8</b>      | <b>8</b>      |
| <i>Tekniska hjälpmedel</i>                                    |               |               |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>                             | <b>81,3</b>   | <b>83,6</b>   |
| Årets investeringar   | 10,4          | 9,1           |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | -6,0          | -11,4         |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>                             | <b>85,7</b>   | <b>81,3</b>   |
| <b>Ingående avskrivningar</b>                                 | <b>-58,7</b>  | <b>-61,0</b>  |
| Årets avskrivningar   | -6,5          | -8,5          |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | 6,0           | 10,8          |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående avskrivningar</b>                                 | <b>-59,2</b>  | <b>-58,7</b>  |
| <b>Utgående bokfört värde Tekniska hjälpmedel</b>             | <b>26,5</b>   | <b>22,6</b>   |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>                   | <b>5</b>      | <b>5</b>      |
| <i>Övriga maskiner och inventarier</i>                        |               |               |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>                             | <b>763,7</b>  | <b>695,6</b>  |
| Årets investeringar   | 25,9          | 96,9          |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | -29,0         | -28,8         |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>                             | <b>760,7</b>  | <b>763,7</b>  |
| <b>Ingående avskrivningar</b>                                 | <b>-450,9</b> | <b>-402,9</b> |
| Årets avskrivningar   | -52,0         | -77,7         |
| Årets försäljningar/utrangeringar                             | 28,6          | 29,7          |
| Omklassificeringar  | 0,0           | 0,0           |
| <b>Utgående avskrivningar</b>                                 | <b>-474,3</b> | <b>-450,9</b> |
| <b>Utgående bokfört värde Övriga maskiner och inventarier</b> | <b>286,4</b>  | <b>312,9</b>  |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod</b>                   | <b>6</b>      | <b>7</b>      |

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MKR

|  | 2022-08      | 2021-12      |
|--|--------------|--------------|
| <i>Leasingavtal fordon</i>   |              |              |
| <b>Ingående anskaffningsvärde</b>  | <b>9,4</b>   | <b>0,0</b>   |
| Nya finansiella leasingavtal fordon  | 2,2          | 9,4          |
| Amortering finansiella leasingavtal fordon   | 0,0          | 0,0          |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>  | <b>11,6</b>  | <b>9,4</b>   |
| <b>Ingående avskrivningar</b>  | <b>-1,8</b>  | <b>0,0</b>   |
| Årets avskrivningar  | -1,4         | -1,8         |
| <b>Utgående avskrivningar</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>-1,8</b>  |
| <b>Utgående bokfört värde leasingavtal fordon</b>  | <b>8,5</b>   | <b>7,6</b>   |
| <b>Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod - År</b>   | <b>4</b>     | <b>4</b>     |
| Totala minimileaseavgifter   | 8,6          | 7,8          |
| Framtida finansiella kostnader   | -0,1         | -0,1         |
| <b>Nuvärdet av leasingavgifterna</b>   | <b>8,5</b>   | <b>7,6</b>   |
| <b>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</b>  |              |              |
| -Inom 1 år   | 1,4          | 1,1          |
| -Inom 1-5 år   | 7,0          | 6,5          |
| -Senare än 5 år  |              | 0,0          |
| <b>Summa</b>   | <b>8,5</b>   | <b>7,6</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>506,2</b> | <b>518,6</b> |
| <b>Not 16 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  | 0,0          | 0,0          |
| -Öresundståg AB  | 0,1          | 0,1          |
| -Transitio AB  | 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          |
| -IT Plattform Småland & Öland AB   | 0,1          | 0,1          |
| -Industriellt Utvecklingscentrum IUC Träcentrum i Näsjö 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         | 49,1         |
| <b>Summa</b>   | <b>161,9</b> | <b>157,0</b> |

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08        | 2021-12        |
|---|----------------|----------------|
| <b>Not 17 Långfristiga fordringar</b>   |                |                |
| Lån till Kalmar kommun (länsmuseum)   | 12,2           | 12,2           |
| Lån till Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg   | 16,7           | 16,7           |
| <b>Summa</b>  | <b>28,9</b>    | <b>28,9</b>    |
| <b>Not 18 Kortfristiga fordringar</b>   |                |                |
| Kundfordringar  | 86,5           | 144,7          |
| Momsfordringar  | 52,8           | 76,7           |
| Preliminär avräkning skatt  | 309,5          | 162,4          |
| Statsbidragsfordringar  | 138,6          | 109,2          |
| Interimsfordringar  | 80,0           | 60,5           |
| Övriga fordringar   | 275,3          | 181,8          |
| <b>Summa</b>  | <b>942,7</b>   | <b>735,5</b>   |
| <b>Not 19 Kortfristiga placeringar</b>  |                |                |
| varav   |                |                |
| -Aktier   | 1 332,1        | 1 500,7        |
| -Räntebärande värdepapper   | 1 125,8        | 984,9          |
| -Likvida medel  | 53,1           | 86,7           |
| <b>Summa</b>  | <b>2 511,0</b> | <b>2 572,2</b> |
| Principer för värdering beskrivs under avsnittet "Redovisningsprinciper", finansiella tillgångar.       |                |                |
| <b>Placerade pensionsmedel via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB:</b>                           |                |                |
| <b>Aktier</b>   |                |                |
| Anskaffningsvärde   | 1 358,8        | 1 208,3        |
| Ingående marknadsvärde  | 1 500,7        | 1 212,1        |
| Marknadsvärde på balansdagen  | 1 332,1        | 1 500,7        |
| Bokförd värdeökning/värdeminskning  | -168,6         | 288,5          |
| <b>Obligationer</b>   |                |                |
| Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta  | 956,7          | 966,8          |
| Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta   | 984,9          | 905,6          |
| Marknadsvärde inklusive upplupen ränta  | 927,2          | 984,9          |
| Bokförd värdeökning/värdeminskning  | -57,6          | 79,3           |
| <b>Likvida medel</b>  |                |                |
| Anskaffningsvärde   | 53,1           | 87,0           |
| Ingående marknadsvärde  | 86,7           | 77,9           |
| Marknadsvärde på balansdagen  | 53,1           | 86,7           |
| Bokförd värdeökning/bokförd värdeminskning  | -33,6          | 8,9            |
| <b>Kortfristiga placeringar via Swedbank och Handelsbanken:</b>   |                |                |
| <b>Obligationer</b>   |                |                |
| Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta  | 200,0          | 0,0            |
| Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta   | 0,0            | 0,0            |
| Marknadsvärde inklusive upplupen ränta  | 198,6          | 0,0            |
| Bokförd värdeökning/värdeminskning  | -1,4           | 0,0            |
| Fullständig förteckning över Region Kalmar läns innehav finns tillgänglig på Region Kalmar läns kansli. |                |                |
| <b>Not 20 Kassa och bank</b>  |                |                |
| -Kassa  | 0,0            | 0,1            |
| -Bank   | 1 341,4        | 1 427,4        |
| <b>Summa</b>  | <b>1 341,4</b> | <b>1 427,5</b> |

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08        | 2021-12        |
|---|----------------|----------------|
| <b>Not 21 Eget kapital</b>  |                |                |
| Ingående eget kapital   | 3 222,3        | 2 435,0        |
| -varav justering av eget kapital  |                |                |
| Resultatutjämningsreserv  | 332,4          | 332,4          |
| Årets resultat  | 180,9          | 787,4          |
| <b>Summa</b>  | <b>3 735,6</b> | <b>3 554,7</b> |
| I övrigt eget kapital ingår ackumulerat resultat för Folkandvården 2011-2021 med 1,6 Mkr. |                |                |
| <b>Not 22 Avsättning för pensioner</b>  |                |                |
| Ingående avsättning   | 3 506,0        | 3 077,8        |
| Pensionsutbetalningar   | -40,2          | -56,5          |
| Nyintjänad pension  | 115,4          | 173,1          |
| Ränte- och basbeloppsuppräkring   | 59,9           | 40,3           |
| Ändrade grunder   | 0,0            | 174,2          |
| Förändring löneskatt  | 31,1           | 83,6           |
| Övrigt  | -6,9           | 13,5           |
| <b>Summa</b>  | <b>3 665,5</b> | <b>3 506,0</b> |
| Aktualiseringsgrad %  | 94,0           | 94,0           |
| <b>Specifikation - Avsatt till pensioner</b>  |                |                |
| Förmånsbestämd kompletterande pension   | 2 858,4        | 2 733,1        |
| Ålderspension   | 79,6           | 76,4           |
| Pension till efterlevande   | 10,3           | 10,9           |
| Visstidspension   | 1,6            | 1,1            |
| Löneskatt   | 715,6          | 684,5          |
| <b>Summa</b>  | <b>3 665,5</b> | <b>3 506,0</b> |
| Visstidspension betalas ut till fem f.d. politiker.                                       |                |                |
| <b>Not 23 Långfristiga skulder</b>  |                |                |
| Långfristig leasingskuld  | 7,0            | 6,5            |
| Långfristig förutbetalad intäkt   | 4,9            | 4,9            |
| <b>Summa</b>  | <b>11,9</b>    | <b>11,3</b>    |
| <b>Not 24 Kortfristiga skulder</b>  |                |                |
| Leverantörsskulder  | 530,7          | 694,7          |
| Statsbidragsskulder   | 64,9           | 29,9           |
| Kortfristig leasingskuld  | 1,4            | 1,1            |
| Interimsskulder   | 984,8          | 1 013,3        |
| varav   |                |                |
| - preliminär avräkning skatt  | 0,0            | 67,9           |
| - skuld för pensioner, avgiftsbestämd del   | 118,7          | 145,5          |
| - semesterlöneskuld   | 236,7          | 347,8          |
| - okompenserad jour   | 66,4           | 65,1           |
| - övertidsskuld   | 28,1           | 27,2           |
| - arbetsgivaravgifter   | 94,7           | 84,5           |
| - särskild löneskatt  | 41,3           | 40,8           |
| - övriga interimsskulder  | 398,8          | 234,5          |
| Skatteskulder och övr löneavdrag  | 93,0           | 81,8           |
| Övrigt  | 5,0            | 3,7            |
| <b>Summa</b>  | <b>1 679,8</b> | <b>1 824,6</b> |
| Skulder i utländska valuta har omräknats enligt växelkursen på balansdagen.               |                |                |

## FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

|   | 2022-08        | 2021-12        |
|---|----------------|----------------|
| <b>Not 25 Ansvars- och borgensförbindelser</b>                                |                |                |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>  |                |                |
| Ingående pensionsförpliktelse   | 3 619,3        | 3 670,1        |
| Pensionsutbetalningar   | -129,3         | -192,1         |
| Nyintjänad pension  | -1,1           | -1,4           |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig  | 72,8           | 49,7           |
| Ändrade grunder   | 0,0            | 95,2           |
| Förändring löneskatt  | -14,0          | -9,9           |
| Övrigt  | -0,2           | 7,6            |
| <b>Utgående pensionsförpliktelse</b>  | <b>3 547,4</b> | <b>3 619,3</b> |
| Aktualiseringsgrad %  | 94,0           | 94,0           |
| <b>Pensionsförpliktelse som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse</b> |                |                |
| Tillgångar i SKR Pensionsstiftelse  | -17,9          | -17,9          |
| <b>Summa</b>  | <b>-17,9</b>   | <b>-17,9</b>   |
| <b>Borgensförbindelser</b>  |                |                |
| Transitio AB*)  | 615,4          | 604,9          |
| Stiftelsen Kalmar läns museum**)  | 6,0            | 6,0            |
| Kalmar Öland Airport AB***)   | 12,8           | 13,9           |
| <b>Summa borgensförbindelser</b>  | <b>634,2</b>   | <b>624,8</b>   |
| <b>SUMMA ANSVARS- OCH BORGENSFÖRBINDELSER</b>                                 | <b>4 163,8</b> | <b>4 226,2</b> |

\*) Region Kalmar län har påtecknat borgensförbindelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 1 122,4 mnkr kronor. Per 2022-08-31 har 615,4 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantivärdena borgensförbindelser på totalt 9 035,0 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 mnkr. Åtagandet per 2021-12-31 uppgick enligt engagemangsbesked till 6 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 2021-12-31 till 15,4 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 2022-08-31 uppgår aktuell borgen till 12,8 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 2022-08-31 har Region Kalmar län betalat in 54,0 mnkr som insatskapital.

Region Kalmar län ansvarar som delägare i Lof 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 2022 uppgår premien till 35,5 mnkr.

## INVESTERINGSREDOVISNING | MNKR

|   | 2022-08      | 2021-08      | Prognos 2022 | 2021         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Utgifter</b>                               |              |              |              |              |
| Utveckling av programvara                     | 4,2          | 2,8          |              | 6,8          |
| <b>S:a Immateriella anläggningstillgångar</b> | <b>4,2</b>   | <b>2,8</b>   | <b>6,0</b>   | <b>6,8</b>   |
| Mark  |              |              |              | 0,5          |
| Markanläggningar                              | 7,9          | 0,5          |              | 7,3          |
| Till- och ombyggnation                        | 92,3         | 81,7         |              | 128,2        |
| Nybyggnation                                  | 139,9        | 208,4        |              | 280,6        |
| Reinvestering                                 | 39,7         | 22,0         |              | 48,3         |
| <b>S:a Byggnader och mark</b>                 | <b>279,8</b> | <b>312,6</b> | <b>499,9</b> | <b>464,9</b> |
| Medicinteknisk apparatur                      | 24,6         | 19,2         |              | 46,3         |
| Tekniska hjälpmedel                           | 10,4         | 7,4          |              | 9,1          |
| Övriga inventarier                            | 44,9         | 45,2         |              | 106,2        |
| <i>-varav finansiell leasing, personbilar</i> | 2,2          | 6,7          |              | 9,4          |
| <b>S:a Inventarier</b>                        | <b>79,9</b>  | <b>71,8</b>  | <b>164,3</b> | <b>161,6</b> |
| <b>Summa utgifter</b>                         | <b>363,9</b> | <b>387,2</b> | <b>670,2</b> | <b>633,3</b> |
| <b>Inkomster</b>                              |              |              |              |              |
| Byggnader och mark                            |              |              |              |              |
| Inventarier                                   |              | -0,5         |              |              |
| <b>Summa Inkomster</b>                        | <b>0,0</b>   | <b>-0,5</b>  | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| <b>Nettoutgift</b>                            | <b>363,9</b> | <b>386,7</b> | <b>670,2</b> | <b>633,3</b> |

## SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE BYGGNADSPROJEKT | MNKR

|  | Investeringsram/<br>totalkalkyl | Ack investering<br>t o m 2022-08 | Varav investering<br>2022-01 2022-08 |
|--|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Länssjukhuset Kalmar</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - nybyggnad för specialistpsykiatri                                      | 964,4                           | 913,1                            | 20,8                                 |
| - tillbyggnad av neonatal  | 103,7                           | 0,9                              | 0,9                                  |
| - ny-, om och tillbyggnad onkologi och strålbehandling hus 38            | 420,4                           | 57,9                             | 43,0                                 |
| - nybyggnation av länsgemensamt arkiv och regionövergripande serverhall  | 140,9                           | 0,1                              | 0,1                                  |
| - ombyggnad för automationsbana  | 13,5                            | 0,3                              | 0,3                                  |
| <b>Oskarshamns sjukhus</b>   |                                 |                                  |                                      |
| - renovering av behandlingsbad   | 10,8                            | 3,8                              | 0,8                                  |
| - till- och ombyggnad för MR-kameror, samordnad kafeteria och restaurang | 144,4                           | 8,3                              | 5,7                                  |
| <b>Västerviks sjukhus</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 1                             | 1 303,6                         | 250,1                            | 107,7                                |
| - nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 2                             | 84,4                            | 0,0                              | 0,0                                  |
| - ombyggnad av neonatal  | 32,3                            | 36,2                             | 7,1                                  |
| - ombyggnad medicinavdelning hus 20                                      | 48,2                            | 9,8                              | 6,4                                  |
| - ombyggnation klinisk kemi och transfusionsmedicin                      | 69,1                            | 0,0                              | 0,0                                  |
| - ombyggnation rehabbassäng  | 29,7                            | 27,5                             | 2,8                                  |
| <b>Stora trädgårdsgatan, Västervik</b>                                   |                                 |                                  |                                      |
| - ombyggnad för HC   | 9,1                             | 9,3                              | 7,4                                  |
| <b>Vimmerby</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - renovering av behandlingsbad   | 10,0                            | 0,4                              | 0,0                                  |
| - ombyggnad Familjecentral, hus 01, 02                                   | 22,0                            | 10,8                             | 7,0                                  |
| <b>Virserum</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - nybyggnation ambulansstation   | 15,5                            | 13,1                             | 2,0                                  |
| <b>Högsby</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - nybyggnation för hälsocentral, rehab och folktandvård                  | 82,5                            | 2,5                              | 0,0                                  |
| <b>Regionhuset</b>   |                                 |                                  |                                      |
| - ombyggnation   | 18,6                            | 17,1                             | 3,0                                  |
| <b>Fysisk tillgänglighet</b>   |                                 |                                  |                                      |
|  | 32,9                            | 0,8                              | 0,0                                  |
| <b>Gemensamt</b>   |                                 |                                  |                                      |
| Teknik investeringar   | 180,3                           | 37,6                             | 8,9                                  |
| Energiplan, etapp 1,2 och 3  | 29,0                            | 14,5                             | 5,3                                  |
| Reinvestering planerat underhåll   | 57,0                            | 39,7                             | 39,7                                 |
| Opecificerade fastighetsförbättringar 2022                               | 5,3                             | 0,2                              | 0,2                                  |
| <b>Länssjukhuset Kalmar</b>  |                                 |                                  |                                      |
| - ombyggnation arbetsterapi och fysioterapi                              | 4,2                             | 0,0                              | 0,0                                  |
| - ombyggnation CK rum IT   | 9,1                             | 0,0                              | 0,0                                  |
| - ombyggnation för ny scanner, klinisk patologi, hus 17                  | 2,4                             | 0,1                              | 0,1                                  |
| - ombyggnation undersökningsrum, akutmottagning, hus 19                  | 5,5                             | 0,1                              | 0,1                                  |
| - rivning hus 08, 40, 41   | 23,3                            | 0,0                              | 0,0                                  |
| - nyinstallation av tank för medicinsk oxygen                            | 1,9                             | 0,0                              | 0,0                                  |



## FORTSÄTTNINGSSPECIFIKATION ÖVER STÖRRE BYGGNADSPROJEKT | MNKR

|  | Investeringsram/<br>total kalkyl | Ack investering<br>t o m 2022-08 | Varav investering<br>2022-01 2022-08 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Oskarshamns sjukhus</b>   |                                  |                                  |                                      |
| - ombyggnation IT, hus 02  | 18,0                             | 0,0                              | 0,0                                  |
| - utbyggnad av mobilt fastighetsnät vid länets sjukhus   | 28,0                             | 0,0                              | 0,0                                  |
| - ombyggnation för läkemedelsförsörjning vid länssjukhuset i Kalmar och sjukhuset i Västervik            | 9,6                              | 8,0                              | 7,2                                  |
| - utbyggnad av laddinfrastruktur för eldrivna bilar vid länssjukhuset i Kalmar och sjukhuset i Västervik | 10,2                             | 0,0                              | 0,0                                  |
| <b>Ej avslutade tidigare beslutade projekt</b>   | 7,3                              | 6,2                              | 0,9                                  |
| <b>Inom HSF:s investeringsplan inkl. röntgenplan</b>   | 6,3                              | 4,6                              | 2,3                                  |
| <b>Statsbidrag robust och säkerhetshöjande åtgärder</b>  |                                  |                                  | 0,1                                  |
| <b>Summa</b>   | <b>3 953,3</b>                   | <b>1 473,1</b>                   | <b>279,8</b>                         |

## SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE INVENTARIEINKÖP | MNKR

|                            | Investering<br>t o m 2022-08 |
|----------------------------|------------------------------|
| Röntgenplan                | 13,0                         |
| Laboratorieplan            | 3,0                          |
| Medicinteknik              | 24,6                         |
| Ambulanser                 | 3,9                          |
| IT-utrustning              | 14,2                         |
| Tekniska hjälpmedel        | 10,4                         |
| Verksamhetsutrustning      | 4,3                          |
| Ospecificerade inventarier | 10,7                         |
| <b>Summa inventarier</b>   | <b>84,1</b>                  |

## FEM ÅR I SAMMANDRAG

|  | 2022(p)      | 2021         | 2020         | 2019         | 2018         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Utdelning</i>                                     |              |              |              |              |              |
| Kalmar län   | 11,86        | 11,86        | 11,86        | 11,37        | 11,37        |
| Genomsnitt i riket                                   | 11,56        | 11,56        | 11,56        | 11,49        | 11,39        |
| Intäkter från skatt, statsbidrag och utjämning, mnkr | 9 462        | 8 980        | 8 574        | 7 835        | 7 573        |
| Verksamhetens nettokostnader, mnkr                   | 9 117        | -8 518       | -8 206       | -7 928       | -7 709       |
| Verksamheten resultat, mnkr                          | 345          | 462          | 368          | -93          | -136         |
| Intäktsutveckling, %                                 | 5,4          | 4,7          | 9,4          | 3,5          | 3,0          |
| Nettokostnadsutveckling, %                           | 7,0          | 3,8          | 3,5          | 2,8          | 6,1          |
| Finansnetto, mnkr                                    | -345         | 325          | -9           | 264          | 60           |
| Årets resultat, mnkr                                 | 0            | 787          | 359          | 170          | -76          |
| Justerat resultat enligt balanskrav, mnkr            | 367          | 596          | 420          | -11          | -92          |
| Eget kapital, mnkr                                   | 3 554        | 3 554        | 2 767        | 2 409        | 2 238        |
| Likviditet, mnkr                                     | 1 014        | 1 428        | 980          | 735          | 964          |
| Kassalikviditet exklusive placerade pensionsmedel, % | 115,8        | 119,0        | 89,0         | 82,7         | 96,3         |
| Nettoinvesteringar, mnkr                             | 671          | 633          | 634          | 653          | 712          |
| Avgiftsbestämd ålderspension, mnkr                   | 189          | 181          | 175          | 169          | 163          |
| Pensionsavsättning intjänade from 1998, mnkr         | 3 698        | 3 506        | 3 078        | 2 845        | 2 584        |
| Ansvarsförbindelse, pensionsförpliktelse, mnkr       | 3 471        | 3 619        | 3 670        | 3 784        | 3 877        |
| <b>Total pensionsförpliktelse</b>                    | <b>7 358</b> | <b>7 306</b> | <b>6 923</b> | <b>6 799</b> | <b>6 624</b> |
| Soliditet exklusive pensionsförpliktelser, %         | 39,5         | 40,0         | 36,0         | 35,0         | 35,3         |
| Soliditet inklusive pensionsförpliktelser, %         | 0,9          | -0,7         | -12,0        | -20,0        | -25,8        |

**RESULTATREDOVISNING FRÅN  
NÄMNDER | MNKR**

|  | 2022-08         | 2021-08         | Prognos<br>2022 | 2021            | Budget-<br>avvikelse<br>Prognos<br>2022 | Budget-<br>avvikelse<br>2021 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|------------------------------|
| <b>Regionstyrelsen som driftsnämnd</b> |                 |                 |                 |                 |   |                              |
| Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen      | -3 394,6        | -3 227,3        | -5 138,1        | -4 915,7        | -335,3                                  | -303,9                       |
| Primärvårdsförvaltningen               | -116,8          | -117,5          | -198,5          | -152,8          | -6,0                                    | 30,8                         |
| Psykiatriförvaltningen                 | -429,2          | -358,9          | -633,6          | -549,1          | 7,0                                     | 15,6                         |
| Folktandvården                         | -61,4           | -60,9           | -96,0           | -88,3           | -6,3                                    | 0,0                          |
| IT-förvaltningen                       | -228,6          | -210,6          | -388,5          | -343,6          | -2,0                                    | -11,1                        |
| Regionservice                          | -204,0          | -204,4          | -367,3          | -328,4          | -26,0                                   | -8,0                         |
| Centraladministrerad verksamhet        | -1 000,7        | -968,8          | -1 594,8        | -1 518,1        | 71,4                                    | -2,5                         |
| Varav                                  |                 |                 |                 |                 |   |                              |
| -Regiondirektörens stab                | -115,6          | -105,8          | -182,8          | -167,1          | 21,7                                    | 20,1                         |
| -Förtroendevalda                       | -26,4           | -23,9           | -41,3           | -37,5           | 3,0                                     | 6,0                          |
| -Beställd vård                         | -754,1          | -743,9          | -1 193,2        | -1 163,2        | 29,3                                    | -36,0                        |
| -Övrigt                                | -104,6          | -95,2           | -177,5          | -150,3          | 17,4                                    | 7,4                          |
| Regionrevisionen                       | -1,4            | -1,9            | -4,1            | -3,9            | 0,4                                     | 0,6                          |
| <b>Summa</b>                           | <b>-5 436,7</b> | <b>-5 150,3</b> | <b>-8 420,9</b> | <b>-7 899,9</b> | <b>-296,5</b>                           | <b>-278,5</b>                |
| <b>Regionala utvecklingsnämnden</b>    |                 |                 |                 |                 |   |                              |
| Regional utvecklingsförvaltning        | -103,9          | -104,5          | -196,8          | -182,5          | 4,3                                     | 5,2                          |
| <b>Summa</b>                           | <b>-103,9</b>   | <b>-104,5</b>   | <b>-196,8</b>   | <b>-182,5</b>   | <b>4,3</b>                              | <b>5,2</b>                   |
| <b>Kollektivtrafiknämnden</b>          |                 |                 |                 |                 |   |                              |
| Kalmar länstrafik                      | -493,0          | -478,6          | -790,9          | -724,4          | -104,7                                  | -71,5                        |
| <b>Summa</b>                           | <b>-493,0</b>   | <b>-478,6</b>   | <b>-790,9</b>   | <b>-724,4</b>   | <b>-104,7</b>                           | <b>-71,5</b>                 |
| <b>Summa nämnder</b>                   | <b>-6 033,6</b> | <b>-5 733,4</b> | <b>-9 408,6</b> | <b>-8 806,8</b> | <b>-396,9</b>                           | <b>-344,7</b>                |
| Finansiering                           | 6 214,5         | 6 386,8         | 9 408,6         | 9 594,2         | 202,0                                   | 924,2                        |
| <b>Totalt för Region Kalmar län</b>    | <b>180,9</b>    | <b>653,4</b>    | <b>0,0</b>      | <b>787,4</b>    | <b>-194,9</b>                           | <b>579,5</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 framförallt uthyrning av spårfordon enligt upprättat hyresavtal. Bolaget äger sex tåg där huvudinriktningen är att dessa ska överlätas till AB Transitio. Aktiekapitalet i bolaget uppgår till 7,0 mnkr.

## **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, Hultsfred, Högsby, Kalmar, Mörbylånga, Nybro, Oskarshamn, Torsås, Vimmerby samt Kalmarsunds Gymnasieförbund. Region Kalmar län och Mönsterås 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. Placeringspolicyen prövas årligen och godkänns vid det konsortiemöte som äger rum inför årsstämman i bolaget. Den totala avsättningen för Region Kalmar län uppgår till 637 mnkr och Region Kalmar läns andel av portföljen har ett marknadsvärde den 31 augusti 2022 på 2 312,4 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. Bolaget är vilande och ingen verksamhet bedrivs. Region Blekinge (Blekingetrafiken) har skött administrationen i bolaget under cirka tio år. En diskussion har varit uppe under 2021 med alla aktieägare och samtliga har uttryckt att det inte finns något syfte med att behålla bolaget. Därför föreslås att bolaget avvecklas. Med anledning av detta togs beslut i regionfullmäktige, RS 2021/970, att avveckla 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, Vårdhandboken, UMO, e-tjänsten Journalen och Nationell patientöversikt. Sedan mars 2017 är SKR Företag Ineras huvudägare. Landets regioner äger efter den försäljningen fem aktier vardera. Sedan 2018 är även flertalet av landets kommuner Ineras ägare och därmed har uppdraget för bolaget inriktats åt att även omfatta kommunernas verk-

samhetsområden. 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 2022 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. Landstingsfullmäktige beslutade 2013 om att ingå borgen för Kalmar läns museum uppgående till maximalt 6,0 mnkr.

#### **Samordningsförbundet i Kalmar län**

Samordningsförbundet i Kalmar län bildades 2005. Förbundet som är ett kommunalförbund där medlemmar är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Kalmar län samt länets tolv kommuner. Samordningsförbundets

uppdrag består i finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet, för att om möjligt implementeras i egen organisation, dvs. skapa förutsättningar så att samhällets resurser används på ett bättre sätt och till större nytta för den enskilde invånaren i Kalmar län.

Samordningsförbundets intäkter styrs av Försäkringskassans tilldelning av statens medel till förbundet. Försäkringskassan svarar för halva kostnaden, regionen för en fjärdedel och kommunerna tillsammans för en fjärdedel.

Avgiften för Region Kalmar län uppgår för 2022 till 4,0 mnkr.

#### **Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg**

År 2015 tog samtliga landsting och regioner beslut om förbundsordning för Kommunalförbundet svenskt ambulansflyg (KSA) som bildades i januari 2016. Förbundets ändamål är att för medlemmarnas räkning tillhandahålla ambulansflyg. Förbundet ska bland annat upphandla, äga och finansiera egna ambulansflyg, samordna beställningar och genomförande av flygambulanstjänst samt tillhandahålla sjukvårdspersonal. Investeringarna i flygplanen kommer att finansieras genom lån från medlemmarna efter andels-tal. Landstingsfullmäktige har därför i mars 2017 tagit beslut om att låna ut högst 14,4 mnkr till KSA, dock med ett maximalt slutbelopp på 16,7 mnkr och lånet har slutbetalts under 2021 genom ianspråktagande av Region Kalmar läns likviditet. I enlighet med villkoren i "Låneram – kreditiv" ska Svenskt Ambulansflyg senast den 30 november varje år tillställa uppgift om ränta som erhålls för aktuellt år.

Under 2022 har hittills 0,9 mnkr betalats ut avseende kostnadsfördelning enligt samarbetsavtal. En årlig särskild avgift betalas som fördelas mellan medlemmarna utifrån yta och invånarantal och för 2022 har 1,2 mnkr betalats ut. I början av året har 0,2 mnkr erhållits avseende avräkning av särskild avgift för 2021.

#### **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 2022 uppgår den definitiva premien till 35,5 mnkr.

#### **IT Plattform Småland & Öland AB, 556952-5966, ägarandel 50 procent**

IT-plattform Småland och Öland AB ägs, efter att Småland Turism AB lösts ut under 2018, till 50 procent vardera av Region Kalmar län och Region Kronoberg. Bolagets uppdrag är att bedriva verksamhet bestående i att utveckla och förvalta en IT-plattform för turiständamål och därmed

tillgängliggöra Småland och Öland för nationella och internationella besökare. Den 28 oktober 2020 godkände regionstyrelsen för sin del en hemställan från styrelsen för IT-Plattform Småland & Öland AB om ett uppdrag att se över uppdrag, innehåll, samverkansformer, organisation och driftsform för IT Plattform Småland & Öland. Efter genomförd översyn kan det konstateras att med den utveckling som sker inom besöksnäringen med koppling till den digitala utvecklingen är det inte längre ändamålsenligt att bedriva verksamheten i bolagsform. Ett fortsatt samarbete mellan Smålandsläna är viktigt för att stödja den digitala utvecklingen men detta sker lämpligast genom samverkansavtal. I översynen har ett antal områden identifierats för fortsatt samverkan. Avveckling av bolaget bedöms vara en lämplig åtgärd och för detta har s.k. snabbavveckling bedömts vara det mest lämpliga alternativet med hänsyn till kostnader och genomförandetid.

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

Bolaget bedriver verksamhet med utbildning, projektledning gentemot företag, organisationer och privatpersoner. Förutom utbildning bedriver bolaget även konferensverksamhet. Bolaget ägs av 41 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 31 augusti 2022 i Kommuninvest till 54,0 mnkr där ytterligare 5,0 mnkr betalats in som insatskapital under året. Regionen

erhåller årligen avkastning på insatt kapital i Kommuninvest. Avkastningen för 2021 som består av ränta och återbäring har erhållits under april 2022 och uppgår till 1,3 mnkr.

#### **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.

En samlad bedömning som gjordes vid bokslutet 2020 var att pandemin påverkat verksamheten och att resultatet bedömdes att minska med 33 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.

För helåret 2021 uppgick omsättningen till 55,6 mnkr med ett negativt resultat på 2,8 mnkr. För Region Kalmar läns del beslutade regionstyrelsen i december 2021 om att lämna ett stöd på 14 mnkr till Kalmar Öland Airport AB som kompensation för pandemins effekter på verksamheten under 2021. Stödet reserverades i bokslutet 2021 och har i juni 2022 utbetalats från Region Kalmar län.

Återhämtningen efter pandemin när det gäller resandet till och från Kalmar går långsammare än beräknat. Ett flertal omvärldsfaktorer påverkar utvecklingen negativt. Nämnas bör SAS strejk och underbemanningen på Arlanda vilket har inneburit stora förseningar och inställda flyg ut från Arlanda. Även Europa har bekymmer med kapacitet på de stora flygplatserna vilket har inneburit att Air Dolomiti ställt in ett flertal avgångar till och från Kalmar. Även inställda flygningar från Frankfurt till övriga Europa och världen får negativ effekt på linjen eftersom vidareresandet är en viktig del i linjens utveckling och beläggning. Chartertrafiken var i maj tillbaka på samma nivåer som 2019 för att sedan minska ner och i juli var det inga avgångar alls. Flygplatsen har fått uppdrag från Trafikverket att vara beredskapsflygplats även hela 2022 och det finns ständigt personal i beredskap. I maj 2022 genomförde Försvarsmakten en större luftförsvarsövning. Övningen pågick i 10 dagar.

Då återhämtningen i flygtrafiken har inte skett i förväntad takt orsakar det lägre intäkter för såväl trafik som parkering, försäljning med mera. För att kompensera bortfallet har vikariat vid föräldraledigheter inte tillsatts, timanställningar uteblivit samt nyanställningar skjutits upp vilket ger ett positivt utfall på personalkostnader. Även flertalet investeringar har skjutits på framtiden vilket leder till lägre avskrivningar. Återgången till trafik enligt budget skjuts fram men ett ökat driftbidrag från Trafikverket på 11,9 mnkr gör att prognosen för helåret beräknas bli 0,5 mnkr bättre än budget och sluta på -16,4 mnkr.









**Region Kalmar län**

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