



Innehåll

Vision och värdegrund	4
Förvaltningsberättelse	5
Sammanfattning av årets måluppfyllnad	6
 Invånare och kund	7
Nöjda invånare och samarbetspartners	8
 Verksamhet	11
Hållbar utveckling i hela länet	12
Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet	16
 Medarbetare	24
En av Sveriges bästa arbetsplatser	25
 Ekonomi	29
God ekonomisk hushållning	30
Finansiella rapporter	43
Företag, stiftelser och kommunalförbund	65
Uppdragsföretag	67

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 att leva, arbeta och utvecklas i.

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

Värdegrund

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

Basen för värdegrunden är människovärdesprincipen om alla människors lika och unika värde samt FN:s konventioner om mänskliga rättigheter, Barnkonventionen och rättigheter för personer med funktionsnedsättning.

Den bygger också på rättsliga principer som till exempel demokrati, legalitet, objektivitet och fri åsiktsbildning. Värdegrunden visar i vilken anda medarbetare ska agera och är en ständigt pågående process. En öppen och löpande dialog kring avvägningar i frågor om kultur, klimat och beteenden behöver pågå mellan alla medarbetare, på alla nivåer och i alla verksamheter.

Varje dag lite bättre – Kraften hos många!

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

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

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

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

The background of the page is a solid red color. Overlaid on this are several large, semi-transparent shapes in a lighter shade of red or orange. These shapes include a large heart in the upper left quadrant and several overlapping circles of various sizes scattered across the page. The text 'Förvaltningsberättelse' is centered in white, sans-serif font.

Förvaltningsberättelse

Sammanfattning av finansiell måluppfyllnad

Enligt kommunallagen ska kommuner och regioner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det innebär att de finansiella målen ska vara uppfyllda och att verksamheten ska uppnå goda resultat enligt beslutade mål. Vid delårsboksluten görs endast en bedömning av de finansiella målen enligt beslutad riktlinje för god ekonomisk hushållning.

Region Kalmar län arbetar genom ständiga förbättringar och kostnadseffektiva lösningar med tillgängliga resurser för att skapa och behålla en stark ekonomi som ger handlingsfrihet. I regionplanen 2024–2026 beslutades om ett negativt resultat på 177,1 mnkr för 2024, där motsvarande medel ska disponeras ur resultatutjämningsreserven för att nå ett nollresultat. Årets resultat i prognosen uppgår

till -160,5 mnkr och resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till -353,9 mnkr. I prognosen föreslås disponering av kvarvarande medel i resultatutjämningsreserven på 115,6 mnkr. Prognosen för balanskravsresultatet uppgår därefter till -238,3 mnkr. I nuvarande prognos kommer därmed det finansiella resultatmålet inte att nås. Då budgetavvikelsen i prognosen beräknas bli positiv med 16,6 mnkr innebär det att prognosresultatet är bättre än det av regionfullmäktige beslutade budgeterade resultatet.

De likvida medlen beräknas uppgå till 876,2 mnkr vid årets slut med en kassalikviditet på 88,0 procent. Region Kalmar län har inga externa lån vilket innebär att det finansiella målet att investeringarna ska finansieras utan extern upplåning beräknas att uppnås ■





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.

God tillgänglighet

Hälso- och sjukvården ska finnas där när invånarna behöver den och det ska vara enkelt att få kontakt. Arbetet med utvecklingen av nära vård och ökad möjlighet för invånarna att sköta delar av sin vård på egen hand pågår. Bland annat testas nya arbetssätt för patienter med komplexa behov för att de ska erbjudas en trygg och samlad väg genom vården, där olika vårdgivare samarbetar.

Målbilden för digitalisering "Digitalt när det går, fysiskt när det behövs" har varit vägledande i utvecklingen av digitala tjänster. Kommunikationsinsatser pågår i syfte att invånare i större utsträckning ska använda digitala möten och kontaktvägar med vården.

Arbetet för att tydliggöra och stärka 1177 som ingång till hälso- och sjukvården har fortsatt där 1177 på telefon är en viktig första ingång för invånarna. Tillgängligheten till 1177 på telefon har förbättrats sedan det nationella samarbetet upphörde. Det finns fortfarande perioder med något längre väntetid, men dessa arbetar verksamheten med att förbättra.

Under 2024 till och med augusti gjordes cirka 2,3 miljoner inloggningar i 1177 e-tjänster vilket är en ökning jämfört med föregående år då det gjordes cirka 1,9 miljoner inloggningar under samma tidsperiod. Över 225 900 länsinvånare var i augusti anslutna till e-tjänsterna, vilket är ett ökande antal. Antal startade stöd- och behandlingsprogram via 1177 under januari till augusti är 2 202 vilket är en ökning jämfört med samma period förra året då det startades 2 004.

Genom förbättringsarbetet kring Teleq och tillgänglighet har tester av en ny version av webbtidbok påbörjats på hälsocentralerna som gör det enklare för invånarna att själva boka sin tid. Arbete pågår för att öka nyttjandet av digitala möten i patientkontakter samt att säkra förutsättningar både för medarbetare och invånare. 1177 Direkt erbjuds idag till invånaren och är ett komplement till övriga vårdutbud och ingångar. 1177 Direkt har införts på alla hälsocentraler i länet och användandet har fortsatt att utvecklas. Under året har arbetet fortsatt kring att öka kunskap och nyttjandet samt vidareutveckling av e-tjänster. Målet är att förbättra tillgängligheten till första linjens vård och att använda resurserna mer effektivt.

Bra bemötande och delaktighet

Alla som kommer i kontakt med Region Kalmar län ska få bra bemötande och god service. Hbtqi-diplomering av

verksamheterna i vården har fortsatt och sen en tid tillbaka kan även kommunala enheter i Kalmar län hbtqi-diplomeras utifrån Region Kalmar läns koncept.

Hälso- och sjukvården arbetar med ett person- och familjecentrat förhållningssätt som utgår från vad som är viktigt för invånaren. Vården utformas och genomförs så långt som möjligt i samråd med patienter och närstående.

Under året har en invånardialog med brukarorganisationerna genomförts på temat digitala tjänster. Dialogen har återkopplats och underlaget har legat till grund för arbetet med gemensam plan för primärvård tillsammans med kommunerna. För att bättre kunna möta och erbjuda rätt representanter från intressebanken pågår en översyn för att identifiera underrepresenterade grupper. Nya intresseanmälningar har inkommit under perioden.

Arbetet har fortsatt med implementeringen av den nationella anhörigstrategin samt kartläggning av anhörigas situation i länet. Kring barn som anhöriga har en arbetsgrupp etablerats med extra fokus på barnets situation.

Invånarnas nöjdhet med Kalmar länstrafik har förbättrats något sedan årsskiftet, där 50 procent uppger att de är nöjda med Kalmar länstrafik. Andel kunder som är nöjda med senaste resan har försämrats sedan föregående år och en förklaring är att kunderna i låg utsträckning upplever att de sparar tid genom att resa med Kalmar länstrafik.

Insatser görs kontinuerligt för att eleverna ska uppleva nöjdhet med utbildning vid länets folkhögskolor.

Hälsa och välbefinnande

Region Kalmar län arbetar för en god och jämlik hälsa hos länets alla invånare utifrån Agenda 2030, den nationella folkhälsopolitiken samt den regionala utvecklingsstrategin. Folkhälsoarbetet förankras och involverar många olika aktörer, dels i samverkan inom regionen, dels med det privata näringslivet samt med idéburna organisationer. För att konkretisera samverkan pågår ett arbete med en samverkansstruktur mellan huvudmännen Region Kalmar län, Kommunförbundet Kalmar län och Länsstyrelsen.

Familjecentralernas kvalitetsarbete har intensifierats där en reviderad överenskommelse och en modell för kvalitets-säkring är beslutad. Besökare har fått utvärdera verksamheten och personalen har utvärderat samverkan. Kvalitetsindikatorer har följts upp för att kunna ge förutsättningar för länets 17 familjecentraler. Detta ligger till grund för fortsatta

mål och aktiviteter.

Regelbundna samverkansmöten genomförs med länets skolhälsovård, barn- och ungdomshälsan och barn- och ungdomspsykiatri. Ett länsövergripande arbete pågår för att stärka samverkan mellan kommunens och Region Kalmar läns verksamheter i syfte att stärka hälsan hos barn och ungdomar genom gemensamma insatser.

Överenskommelse för ungdomsmottagningar i Kalmar län är framtagen och beslutad inom läns gemensam ledning. Projektet "digital ungdomsmottagning" har pågått i drygt ett år och har nu utvärderats. Dialog pågår med målsättningen att fortsatt säkra de digitala ingångarna för länets ungdomar.

Ett arbete har startats upp för att minska stillasittande och öka fysisk aktivitet via livsstils mottagningarna inom primärvården. Där undersöks bland annat möjligheten att starta en utökad pilot avseende gruppbehandling för patienter med obesitas (fetma). En webutbildning om fysisk aktivitet på recept finns framtagen.

Stärkt samverkan

Region Kalmar län har fortsatt att vara drivande i regionala nätverk för att skapa förankring, delaktighet och engagemang hos länets aktörer. Regionen har fortsatt samarbete med kommunerna, Länsstyrelsen, näringslivets företrädare, Linnéuniversitetet, Linköpings universitet och andra samverkande lärosäten samt regionala aktörer.

Region Kalmar län samarbetar med Region Jönköpings län och Region Östergötland inom sydöstra sjukvårdsregionen. Samarbetet är en viktig plattform för utveckling av hälso- och sjukvården när det gäller kunskapsstyrning, digitalisering, hälsofrämjande insatser, samupphandlingar, hållbar utveckling och kompetensförsörjning.

Inom Regionsamverkan sydsverige har gemensamt arbete för långsiktigt hållbar utveckling för sydsverige inom bland annat infrastruktur, kollektivtrafik, kultur och regional utveckling pågått. Inom besöksnäringen pågår samarbete tillsammans med Region Östergötland för att utveckla besöksnäringen i stråken kring länens starka familjeresmål.

Samarbetet mellan akademi, hälso- och sjukvård och näringsliv är viktigt för att verksamhetsnära forskning ska fortsätta att utvecklas. Som exempel har arbetet fortsatt inom Health Data Sweden i syfte att stötta små och medelstora företag med kapitalanskaffning. Arbetet pågår i samverkan mellan eHealth Arena, Linnéuniversitetet och 16 andra parter inom region, akademi och innovationsaktörer i Sverige.

Region Kalmar län är fortsatt aktiva i internationella samarbeten, med fokus på Östersjöregionen och EU, bland annat genom Småland, Blekinge och Hallands gemensamma Brysselkontor. Samarbetet inom "Smart specialisering Småland och Öarna" omfattar även en internationell utblick som skapar ny kunskap om samverkan med andra europeiska partners med möjlighet till annan finansiering framöver ■



Mål och mått | Nöjda invånare och samarbetspartners

Mått	Målvärde 2024	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 2	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Självskattad hälsa hos invånarna	75 %	80 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomförs ej 2023	70 % (K 68 %, M 72 %)	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	91 % (K 91 %, M 91 %)	92 % (K 93 %, M 92 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas förtroende för hälso- och sjukvården i sin helhet	82 %	85 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	77% (K 78 %, M 77 %)	76% (K 75 %, M 77 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas förtroende för 1177 Vårdguidens råd och hjälp om hälsa och vård	70 % (telefon)	80 % (telefon)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	58 % (K 58 %, M 57 %)	63 % (K 63 %, M 64 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
	76 % (webben)	80 % (webben)	Frågan har utgått, vilket innebär att resultat ej kommer att presenteras	63 % (K 66 %, M 60 %)	66 % (K 66 %, M 65 %)	
	85 % (1177s e-tjänster)	90 % (1177s e-tjänster)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	71 % (K 74 %, M 67 %)	72 % (K 75 %, M 68 %)	
Invånarnas uppfattning om att vården ges på lika villkor	68 %	80 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	67 % (K 60 %, M 73 %)	66 % (K 61 %, M 71 %)	Hälso- och sjukvårdsbarometern
Invånarnas nöjdhet med Kalmar länstrafik	55 %	60 %	50 % (K 49 %, M 50 %)	49 % (K 50 %, M 49 %)	49 % (K 50 %, M 49 %)	KLT (Kolbar)
Patienternas helhetsintryck av vården	87 % (PV*)	95 % (PV*)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	86 % (K 85 %, M 87 %)	83 % (K 82 %, M 85%)	Nationell patientenkät
	(Som ÖV*)	95 % (Som ÖV*)	Undersökningen genomförs ej 2024	91% (K 91 %, M 91 %)	92 % (K 92 %, M 92 %)	
	(Som SV*)	95 % (Som SV*)	Undersökningen genomförs ej 2024	92 % (K 92 %, M 93 %)	Ingen mätning	
	85 % (Psyk ÖV*)	95 % (Psyk ÖV*)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomfördes ej 2023	79 % (K 81 %, M 75 %)	
	76 % (Psyk SV*)	95 % (Psyk ÖV*)	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomfördes ej 2023	61 % (K 61 %, M 63 %)	
Andel resenärer som är nöjda med senaste resan med Kalmar länstrafik	85 %	90 %	75 % (K 76 %, M 74 %)	82 % (K 80 %, M 84 %)	84 % (K 86 %, M 82 %)	KLT (Kolbar)
Studerandes upplevelse och nöjdhet med utbildningen på folkhögskola	95 %	95 %	90 % (K 90 %, M 90 %)	94 % (K 93 %, M 96 %)	93 % (K 94 %, M 92 %)	Enkät folkhögskolorna

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

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

* Primärvård förkortat PV

* Somatisk öppenvård förkortat Som ÖV

* Somatisk slutenvård förkortat Som SV

* Psykiatrisk öppenvård förkortat Psyk ÖV

* Psykiatrisk slutenvård förkortat Psyk SV



Verksamhet

Hållbar utveckling i hela länet

Hållbar utveckling i hela länet

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

Region Kalmar län driver arbetet för en hållbar utveckling i hela länet. De 17 globala hållbarhetsmålen i FN:s Agenda 2030 är ramen för utvecklingsarbetet. Den regionala utvecklingsstrategin ger riktning för hur hela Kalmar län fortsätter att utvecklas utifrån den gemensamma målbilden Klimat att växa i. Revideringen av den regionala utvecklingsstrategin pågår och bland annat har dialogmöten genomförts med samtliga kommuner.

Arbete med att ta fram kunskapsunderlag genom strukturbildsarbete har genomförts under året för att dessa ska kunna utgöra ett underlag in i arbetet med den reviderade regionala utvecklingsstrategin. Det första underlaget handlar om funktionalitet samt näringslivet och handelns geografi. Ett kunskapsunderlag om hälsans och sjukvårdens geografi har också tagits fram under perioden.

God, jämställd och jämlik hälsa

Arbetet för hälsa och välbefinnande sker både genom breda och riktade insatser men också i samverkan med kommuner, civilsamhället och andra aktörer. Den reviderade och förstärkta uppdragsbeskrivningen för barn- och ungdomshälsan har medfört en tydligare vårdkedja, stärkt tillgänglighet genom utökad geografisk spridning, samt ökad samverkan med skolor och andra berörda aktörer. Genom att medarbetare från barn- och ungdomshälsan är tillgängliga på hälsocentralerna i varje kommun är verksamheten en mer integrerad del av primärvården.

Region Kalmar län genomför riktade hälsofrämjande insatser i samverkan med andra samhällsaktörer inom de områden där hälsoutvecklingen går åt fel håll. Målgrupperna barn och unga samt socioekonomiskt utsatta grupper är prioriterade i arbetet. Exempelvis har processen med de utvalda områdena Nybro kommun, Hultsfreds kommun och stadsdelarna Berga och Norrliden i Kalmar kommun fortsatt och under sommaren har intervjuer med invånare i de aktuella områdena genomförts.

Arbete pågår för ökad jämställdhet genom aktiviteter i handlingsplanen för jämställdhet. Fortbildningsinsatser erbjuds via webbutbildning. Utbildningsinsatser genomförs också för att kunna erbjuda adekvat vård och behandling till patienter som lider av konsekvenserna av våld.

Kompetensförsörjning i Kalmar län

Kompetensförsörjning är avgörande för länets långsiktiga utveckling. Region Kalmar län har tagit fram analyser och kunskapsunderlag om länets kompetensbehov med utgångs-

punkt från handlingsprogrammet för kompetensförsörjning.

Flera workshops har genomförts med länets utbildningsaktörer, kommuner och myndigheter för att fler aktörer ska söka medel från Europeiska Socialfonden (ESF) till utvecklingsprojekt inom kompetensförsörjning. Ett gemensamt dialogmöte för att kraftsamla kring projektidéer som utvecklar en närmare kontakt mellan skola och näringsliv har genomförts.

Regionaliserad utbildning är en viktig del i den framtida kompetensförsörjningen och möjligheten till att erbjuda ytterligare utbildningar i länet har fortsatt att utvecklas. Region Kalmar län genomför idag satsningar på regionaliserad läkarutbildning. Andra vårdrelaterade utbildningar genomförs tillsammans med Linnéuniversitetet, Linköpings universitet och andra närliggande lärosäten.

Samverkan sker kring gemensamma traineeprogram för att främja studenternas etablering på arbetsmarknaden. Arbete har inletts med en bristyrkesrapport om kompetensbehov inom transport samt inom vård och omsorg. Rapporten om behovet av kockar och kallskött har också färdigställts under perioden. Dialog kring högskoleutbildning utifrån arbetsgivarnas behov har samordnats via en arbetsgrupp bestående av Region Kalmar län, Region Kronoberg, Region Blekinge, Linnéuniversitetet och Blekinge Tekniska Högskola. Inom området validering har praktiskt arbete inletts i flertalet kommuner och Region Kalmar län samordnar möten för aktörer att utbyta erfarenheter.

Folkhögskolor

Region Kalmar läns folkhögskolor har ett demokratiskt samhällsuppdrag för folkbildning, en betydande roll i länets kompetensförsörjning samt som utbildningsaktör för det professionella kulturlivet. 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 har vid senaste mätningen förbättrats. Dock är det fortsatt en stor andel studerande på allmän kurs som fortfarande behöver mer än ett år för att klara både ämnesbehörigheter och tidskrav för att uppnå grundläggande behörighet.

Folkhögskolorna har också genomfört allmänna och särskilda kurser med yrkesinriktningar som exempelvis lärarassistent, socialpedagog, fritidsledare, barnskötare, undersköterska, fastighetsskötare, tv-produktionsspecialist, musikalartist och musikalproducent.

Utbildningarna svenska i vården och utbildning till medicinsk sekreterare har genomförts i samarbete med andra enheter inom Region Kalmar län.

Stärkt innovationsförmåga och ökad förnyelse

Region Kalmar län arbetar för ökad konkurrens- och utvecklingskraft i alla delar av länet och för ett förbättrat företags- och innovationsklimat. Regionen har dialog med samarbetspartners för att öka näringslivets intresse och förmåga för export.

Utifrån strategierna för smart specialisering i Region Kalmar län, Region Jönköpings län, Region Kronoberg och Region Gotland har ett samarbete etablerats för gemensamt genomförande. Länet har startat ett projekt med syfte att kraftsamla de innovationsstödande aktörerna i samtliga län så att innovationsfrämjande insatser når små och medelstora företag i hela geografien. Samverkan med forsknings- och utbildningsaktörer har kopplats till strategin för smart specialisering.

Besöksnäringen i länet fortsätter att marknadsföras internationellt genom varumärket "Visit Småland" i samarbete med grannregionerna.

Arbete pågår med att stimulera innovationsutvecklingen inom livsmedel tillsammans med Livsmedelsutveckling Sydost, Linnéuniversitetet och Kalmar Science Park. Arbetet med revidering av livsmedelsstrategin har startats upp och som ett första steg ska en utvärdering genomföras under hösten. Som ytterligare underlag till revideringen ska också en omvärldsanalys genomföras inom uppdraget.

Dialog har förts med Almi, Länsstyrelsen och Ung företagsamhet som beviljats projektmedel för att genomföra insatser för att främja ett jämställt näringsliv i Kalmar län.

E-hälsolänet

Kalmar län profilerar sig som ett starkt län inom e-häloområdet och arbete pågår med att utveckla detta ytterligare. Arbetet utgår bland annat från sydöstra sjukvårdsregionens strategi för Life science.

Arbetet med e-hälsa i länet stärks ytterligare genom samverkansavtalet med Linnéuniversitetet. Aktiviteter har genomförts utifrån beslutad handlingsplan och ett exempel på aktivitet som genomförts utifrån handlingsplanen är trainee-program för att studenter vid Linnéuniversitetet ska etablera sig på arbetsmarknaden.

Ökat samarbete mellan akademi, vård och omsorg samt näringsliv utvecklar både vård- och omsorgssektorn och näringslivet. En central del i arbetet är utvecklingen av verksamheten inom eHealth Arena som är en gemensam arena för näringsliv, vård och omsorg, akademi och allmänhet. Nätverket

eHealth Business har etablerats i samverkan med Kalmar Science Park, vilket har resulterat i dialoger om samverkan mellan stora och mindre e-hälsoföretag. Företag i uppstartskede har erbjudits stöd i att tydliggöra affärskoncept. En workshop har genomförts för att öka förståelse för vad som krävs för att tekniskt kunna lansera tjänster. eHealth Arenas showroom som visar välfärdsteknik i hemmiljö har kompletterats med ytterligare ett rum med uppbyggd vårdmiljö.

Levande landsbygd

En av Kalmar läns stora tillgångar är landsbygden som bland annat är grunden för länets basnäringar, de gröna näringarna och besöksnäringarna. Satsningar på inflyttning görs tillsammans med länets kommuner i projektet "Fler till Kalmar län". Ett samlat arbete för en webbplats som lyfter länets attraktivitet för såväl privatpersoner som potentiella företags-etableringar och investeringar har tagits fram. Målet är att en webbplats finns på plats vid årsskiftet. Syftet är att sammanföra inflyttningssatsningen flyttahit.nu med etableringsarbetet för att parallellt attrahera företag och kompetens.

Ett strukturerat arbetssätt för att bättre samverka med olika företagsfrämjare med syfte att stödja dagligvaruhandeln på landsbygden är påbörjat. Det pågår löpande aktiviteter utifrån nuvarande serviceprogram som exempelvis planering av landsbygdsdagar och erfarenhetsutbyte om kommunala serviceprojekt. Revidering av regionalt serviceprogram är påbörjad och exempel på aktiviteter som genomförts är framtagning av landsbygdsanalys, analys av service, kartläggning av servicepunkter samt undersökning och sammanställning av handlarnas behov.

För att stärka möjligheterna till kust- och skärgårdsutveckling har ett gemensamt kust- och skärgårdsprogram tagits fram för Östergötland och norra Småland.

Infrastruktur och kommunikationer

Infrastruktur och kommunikation utgör grunden i samhällsbyggandet. Det möjliggör digital kommunikation, transporter av människor och gods vilket knyter samman länet och sammanbinder Kalmar län med Sverige och resten av världen. Strategiska och kontinuerliga påverkansinsatser pågår för att kommunicera länets behov. Arbetet sker i samverkan med kommuner, grannlän och näringsliv.

En processplan för arbetsgången med revideringen av den regionala transportplanen har tagits fram för det kommande arbetet. Inom Regionsamverkan Sydsverige (RSS) har arbete med ett gemensamt positionspapper påbörjats som ska användas som del i påverkansarbetet för fler åtgärder i södra Sverige. En processplan har påbörjats som hanterar både arbetet med en regional trafikstrategi och EU-projektet "Rural mobility". Trafikstrategin ska vara en länk mellan

den regionala utvecklingsstrategin och den regionala transportplanen.

Trafikverkets bristutredning "Rapport Stångådalsbanans och Tjustbanans funktion för regional utveckling" har presenterats. Av rapporten framgår att de mest påfallande bristerna på dessa tågbanor avser robusthet och användbarhet. Trafikverket bedömer att eventuella ytterligare åtgärder i första hand bör syfta till att stabilisera befintligt utbud och trafikering samt att trädsäkring är en åtgärd som kan öka robustheten. Först därefter bör eventuella åtgärder för restidsminskningar övervägas.

En projektansökan för laddinfrastruktur för tunga fordon och samhällsviktig infrastruktur har lämnats in till Energimyndigheten. Projektets mål är att ta fram ett regionalt planeringsunderlag samt förslag till strategi för samordnad och effektiv utbyggnad av laddinfrastruktur för tunga fordon, såväl privata som offentliga. Projektet är en del i länets samarbete kring en fossilbränslefri region 2030.

Regionen arbetar tillsammans med Trafikverket och berörda kommuner med att utveckla bytespunkter för ett hållbart och smart resande. Arbetet med att bygga ut cykelinfrastrukturen utgår från den regionala cykelinfrastrukturplanen.

Frågan om regional elförsörjning har hög prioritet och aktiviteterna kan ge behov av nya länsgemensamma insatser när det gäller produktion, distribution, balansering, energieffektivisering och lagring av el. Inom ramen för Regionsamverkan Sydsverige tas en effektprogno för sydsverige fram.

Arbetet har fortsatt för att hushållen i Kalmar län ska ha tillgång till en hastighet på minst 1 Gbit/s till år 2025 i enlighet med den regionala bredbandsstrategin. Av länets invånare har 98 procent tillgång till eller i absolut närhet tillgång till bredband vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare resultat. Särskilt stark utveckling har skett i Torsås, Högsby och Oskarshamns kommuner.

Kollektivtrafik

Strategiplan 2050, trafikförsörjningsprogrammet, den regionala utvecklingsstrategin samt positionsplaner för kollektivtrafiken för södra Sverige är styrande och fungerar som målbilder för utvecklingen av kollektivtrafiken i länet. Resandet i stadstrafiken i Kalmar har ökat men i övriga länet är antalet resenärer fortfarande lägre än innan pandemin.

Arbete pågår med att ta fram Trafikförsörjningsprogram för perioden 2025–2033, där inriktning och utveckling av den storregionala trafikens användbarhet på längre sikt anges. Beslut om Trafikförsörjningsprogram kommer att fattas under början av 2025. Trafikförsörjningsprogrammet beskriver mål och inriktning för kollektivtrafikens utveckling och ska stå i överensstämmelse med regional utvecklingsstrategi och Region Kalmar läns styrande dokument inom hållbar utveckling.

Effektiviseringsarbetet av kollektivtrafiken pågår för att

nå en budget i balans. Bland annat pågår åtgärder för att effektivisera den linjelagda busstrafiken. En förstudie för närtrafiken har genomförts som omfattar både förbättrings- och effektiviseringsområden. Ökat fokus läggs på digitalisering för att effektivisera verksamheten och för att öka kundnöjdheten ytterligare. En översyn av regelverk för färdtjänst och riksfärdtjänst pågår. Parallellt utreds också förutsättningar för att införa tidtabellstyrd färdtjänst.

Kalmar länstrafik arbetar fortlöpande med att nå 100 procent fossilfrihet och ökad energieffektivitet i kollektivtrafiken. Kollektivtrafikens mål nås stegvis i samband med nya upphandlingar av fordon och trafik.

Upphandling av särskilda persontransporter och närtrafik för perioden 2026–2031 är avslutad och under hösten inleds arbetet med att identifiera och planera aktiviteter inför etablering av det nya avtalet. En förstudie har påbörjats gällande upphandling av linjelagd busstrafik och skolskjuts och en tidslinje för beslut och leveranser har tagits fram. Samråd har genomförts med nuvarande trafikföretag och under hösten kommer samråd inför upphandling att genomföras.

Kalmar länstrafik arbetar med att utveckla och uppdatera försäljningsstrategin, vilket bland annat innebär att ta fram en modell för en optimal prissättning av biljetter. Ett förslag till prissättning för 2025 finns framtaget och utredning kring enhetstaxa över kommungräns kommer att påbörjas under hösten. Områden och satsningar för ökad försäljning utvecklas och exempel på detta är försäljning till företag och samarbeten vid evenemang.

Sedan tidigare har Region Kalmar län beställt tolv nya tåg till Krösatågstrafiken. Beslutat har därefter fattats om att anpassa leveransplanen av tåg till Krösatågstrafiken, till tågbanornas funktionalitet och implementeringen av det EU-gemensamma signalsystemet European Rail Traffic Management System (ERTMS). En avsiktsförklaring har därför utarbetats om att Region Jönköpings län ska ta över de första fyra bimodala tågen. Region Kalmar läns grundbeställning kvarstår dock med möjlighet att via option avropa ytterligare tåg.

Grön omställning

Arbete pågår för att öka takten i den gröna omställningen och Region Kalmar län är en viktig motor i länet. Det övergripande hållbarhetsarbetet utgår från Agenda 2030 och de 17 globala hållbarhetsmålen.

Region Kalmar läns koldioxidutsläpp ska fortsatt minska i enlighet med klimatstrategin. Målsättningen på 80 procent minskning till 2030 och nettonoll till 2040 kvarstår. Klimatbokslutet för verksamhetsåret 2023 visar en minskning på 72 procent sedan basåret 2012. Fordon i kollektivtrafiken står för den faktiskt största utsläppsminskningen mellan 2022 och 2023 med en reduktion på 1296 ton CO₂ekv. Det beror på att utsläppsfaktorerna för biogas och HVO, hämtade från

Energimyndigheten, är lägre 2023 jämfört med 2022. Även flyg står för den procentuellt sett största minskningen av utsläpp inom klimatmålet, där en utsläppsreduktion om 199 ton CO₂ekv har skett sedan 2022. Omställningen av fordonsflottan fortgår där elektrifiering och utbyggnad av infrastruktur fortsätter i takt med behovet. Utbyggnad av laddinfrastruktur vid sjukhusen i Kalmar och Västervik går enligt plan och förväntas vara driftsatta till november 2024.

Med ökade hållbarhetskrav från både invånare och lagstiftning är den cirkulära ekonomin ett sätt att framtidssäkra konkurrenskraft och utvecklingsförmåga för både den ofentliga sektorn och näringslivet. En cirkulär ekonomi bidrar till minskat resursuttag, minskad energianvändning, förlängd livslängd av produkter samt bättre återvinningssystem.

Projekt för robust materialförsörjning pågår med fokus på flergångsmaterial som kan spara resurser och minska sårbarhet i händelse av kris och krig. Sjukhusens akutmottagningar, fysiologiska kliniken, IVA, central operation samt ett antal hälsocentraler har besökts för att identifiera utmaningar, men också möjligheter. Inköp av sprutfat och rondsålar i flergångsutförande kommer ske som en del av klimatkompensationen i syfte att minska sårbarheten och klimatpåverkan.

Miljö- och hälsoskadliga kemikalier ska så långt som möjligt minskas och Region Kalmar län inventerar kemiska produkter årligen. Det syns under perioden en ökning av antalet kemiska produkter som innehåller ämnen upptagna på utfasningslista bland annat på grund av utförda inventeringar. En ny kemikaliestrategi har tagits fram.

Miljödiplomering av verksamheter pågår. Under första halvåret har Blå Kustens hälsocentral och Smedby hälsocentral miljödiplomrats. Regionservice har haft extern revision av sitt ledningssystem för miljö, kvalitet och arbetsmiljö med goda resultat. Länets tre sjukhus har lämnat in sina miljörapporter för verksamhetsåret 2023 till tillsynsmyndigheten i respektive kommun som också godkänt miljörapporterna.

Kultur i hela länet

En ny kulturplan för Region Kalmar län håller på att tas fram genom dialog med länets kommuner och kulturaktörer som kommer att beslutas om under hösten. Kulturplanen sätter nya mål för och är ett underlag för fördelning enligt kultur-samverkansmodellen. Inom ramen för nya kulturplanen föreslås utökade uppdrag inom kulturarv i norra länsdelen. Parallellt pågår arbete med att säkerställa genomförandet av nuvarande kulturplan.

KulturreSOR möjliggör för barn och unga att ta del av det regionala kulturutbudet. Utgångspunkten för regionens arbete med skola och kultur är skolkulturstrategin Relevant. Skolkulturstrategin Relevant beslutas om under hösten.

Regionala biblioteksverksamhetens uppdrag är att främja samarbete, utveckling och kvalitet för länets folkbibliotek. Insatser genomförs inom bland annat läsförmedling och digital delaktighet. Arbetet med framtagande av den regionala biblioteksplanen pågår och beslut förväntas tas under hösten ■

Mål och mått | Hållbar utveckling i hela länet

Mått	Målvärde 2024	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertiär 2	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Mängden koldioxidutsläpp inom region Kalmar läns verksamhet	68 %	80 % (2030) Netto noll (2040)	Årlig rapportering	72 %	63 %	Klimatbokslut som följer Green House Gas (GHG) Protocol Standard (global standard för koldioxidberäkningar)
Andel hushåll i Kalmar län som har tillgång, eller absolut närhet till bredband med en hastighet på 1 Gbit/s	96 %	100 %	Årlig rapportering	98 %	95 %	Post- och telestyrelsen
Matchad förvärvsgrad	51 %	55 %	Årlig rapportering	Årlig rapportering	51,7 % (K 54,4 % M 49,1 %)	SCB, RAMS, YREG, UREG
Andel studerande som uppnår grundläggande behörighet på folkhögskolornas allmänna kurser	65 %	75 %	75 % (K 78 %, M 71 %)	64 % (K 67 %, M 60 %)	52 % (K 63 %, M 41 %)	Inrapportering från respektive folkhögskolas administration
Allmänna kollektivtrafikens självfinansieringsgrad	50 %	50 %	49 %	49 %	45 %	Qlikview samt Trafikanalys

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

* De mått som kan/är relevanta att följa utifrån jämställdhet kommer att följas upp i delårsredovisning konsuppdelat.



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.

Omställningen till nya, effektiva samt person- och familjecentrerade arbetssätt pågår utifrån en läns gemensam målbild för nära vård. Målbilden innebär ett gemensamt utvecklingsarbete som ska öka hälsofrämjande och förebyggande insatser, utveckla person- och familjecentrerade arbetssätt samt stärka samordning och kontinuitet.

En övergripande analys utifrån hälso- och sjukvårdssystemets utveckling genomförs under 2024 där framtidens akuta-, elektiva- och rehabiliteringsprocesser utreds. Analysen i delredovisningarna har resulterat i sex deluppdrag som ska ge förslag på åtgärder för hur tillgängligheten på länets hälsocentraler, akutvårdsprocesserna, de elektiva processerna samt rehabiliterings- och cancerrehabiliteringsprocesserna kan utvecklas. Målet är att uppdragen ska leda till ökad patientsäkerhet, högre tillgänglighet och en mer effektiv hälso- och sjukvård.

Nära vård

Nära vård innebär förändrade sätt att arbeta med hälsa, vård och omsorg som sätter invånarens förutsättningar och behov i centrum. En digital grundutbildning i nära vård finns framtagen och genomförs av medarbetare i regionen.

Tillgänglighet och kontinuitet är prioriterade delar som utvecklas inom primärvården. En viktig del är att erbjuda fast läkarkontakt vilket innebär att patienten ska ha kännedom om sin läkare och veta hur kontakt tas. 70 procent av de listade patienterna har en fast läkarkontakt. Viktiga målgrupper är personer med många vårdkontakter och komplexa behov samt patienter med kroniska diagnoser. Resultatet för påverkbar slutenvård per 100 000 invånare i åldern 20 eller äldre har försämrats något sedan föregående mätning. Arbetet med att förbättra samverkan med kommunerna har fortsatt och det förebyggande arbetet är viktigt för att minska behovet av slutenvård.

Under året har det pågått en pilotstudie med dokumenterad överenskommelse, tidigare patientkontrakt. Arbetet pågår även inom sydöstra sjukvårdsregionen som handlar om patientens kunskapsstöd i form av dokumenterad överenskommelse. Inom utvecklingsarbetet har det utvecklats möjligheter för invånare att kunna se sin fasta vårdkontakt. Arbetet med att införa dokumenterad överenskommelse i fler verksamheter kommer att fortsätta under året.

Det pågår flera olika omställningsarbeten och utvecklingsarbeten. Exempel på detta är det regionala sårvårds-

teamet vars uppdrag är att utveckla nya arbetssätt genom att specialistvården digitalt stödjer kommuner och regionens primärvård. Tidigare var det vanligt att patienter med svårläkta sår remitterades till sjukhuset. Nu kan de ofta upptäckas tidigare och behandlas i stöd av sårvårdsteamet. Ett annat exempel på omställningen är att hälso- och sjukvården har ett ökat fokus på patienter med komplexa behov och stort behov av sjukvård. Målet är att alla patienter med RUB 4–5, de patienterna med störst vårdbehov, ska erbjudas en fast läkarkontakt och i största mån kunna få en relationskontinuitet i sin vård utifrån sina behov och förutsättningar. Genom proaktiva arbetssätt och kontinuitet för patientgruppen kan akuta besök och inläggningar på sjukhus minimeras.

Hälsofrämjande och förebyggande arbete

Hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande insatser utvecklas i samverkan med kommuner och civilsamhälle. Prioriterade områden för folkhälsoarbetet i Region Kalmar län har arbetats fram och dessa områden baseras till stor del på den nationella folkhälsopolitiken, på den regionala utvecklingsstrategin samt på de hälsoutmaningar som finns i befolkningen i Kalmar län. De områden som Region Kalmar län kommer att lägga störst fokus på under kommande år handlar om ojämlik hälsa till följd av socioekonomiska förutsättningar i länet, hög förekomst av psykisk ohälsa samt ohälsosamma levnadsvanor där övervikt och fetma samt stillasittande ökar markant.

Insatser genomförs för de yngre länsinvånarna både i förskola och skola för att tidigt skapa vanor för en god munhälsa. Fler förskolor har anslutit sig under perioden till samarbetet med "Goda vanor tillsammans", som innebär tandborstning i förskolan.

Region Kalmar län arbetar förebyggande mot alla slags beroenden som alkohol, tobak, nikotinprodukter, andra droger och spel. När det gäller tobak är målet ett tobaksfritt län till 2025. Insatser sker inom flera av regionens verksamheter som bland annat inom mödrahälsovården och folktandvården samt via digitala tjänster. Fortsatta riktade insatser genomförs till länets ungdomar i högstadium och gymnasium i syfte att minska både tobaks- och nikotinanvändning. En kartläggning avseende skadligt bruk och beroende, spel om pengar och suicid är genomförd och aktiviteter pågår inom området.

Screening innebär en systematisk undersökning av en del av befolkningen för att upptäcka hälsotillstånd med risk för framtida ohälsa. Region Kalmar län deltar i internationella arbetet för att utrota livmoderhalscancer och en plan för arbetet har tagits fram inom sydöstra sjukvårdsregionen. Möjlighet till självprovtagning kommer kunna vara i full drift när de tekniska lösningarna är klara. Screening för tjock- och ändtarmscancer har införts och ska vara fullt uppbyggt 2026. Även organiserad testning för prostatacancer förbereds för uppstart efter att pilotprojekt inom sydöstra sjukvårdsregionen genomförts. I Kalmar län är det cirka 80 procent av de som erbjuds mammografi, screening för bröstcancer, som väljer att delta. För cellprov, screening för livmoderhalscancer, är motsvarande siffra cirka 84 procent.

Psykisk hälsa

Region Kalmar län arbetar med att stärka det förebyggande arbetet för psykisk hälsa. För att göra vården för barn och unga med psykisk ohälsa mer jämlik och tillgänglig pågår ett förbättringsarbete inom primärvård, specialistvård och specialistpsykiatri i samverkan med kommunala verksamheter som socialtjänst och elevhälsa.

Barn- och ungdomspsykiatrien arbetar för att förbättra tillgängligheten. Insatserna följer en handlingsplan med förbättringar på kort och lång sikt där en del avser satsningar på digital omställning. Det handlar bland annat om att i större utsträckning använda digitala kanaler som tjänster via 1177.se, internetbaserad kognitiv beteendeterapi, utökade basutredningsteam samt digitala vårdmöten. Efter andra tertiet fick 78 procent av patienterna ett förstabesök inom 30 dagar till barn- och ungdomspsykiatrien, vilket är en förbättring sedan årsskiftet. Åtta procent fick också tid till fördjupad utredning inom 30 dagar och elva procent fick tid till behandling, vilket innebär att målnivån på 73 procent inte nås. Efterfrågan av barn- och ungdomshälsans verksamhet har ökat. En första bedömning genom en strukturerad intervju erbjuds inom tre dagar och första besöket inom 14 dagar.

Digital mottagning psykisk hälsa är en mottagning för unga vuxna där de kan få råd, samtalsstöd och psykologisk behandling via video. Mottagningen har funnits i drygt ett år och upplevelsen är att de når målgrupper i större utsträckning som annars inte sökt vård. Intensiv kontextuell behandling (IKB) förlängdes som pilotprojekt även 2024 och 2025 och har breddat antalet deltagande kommuner till hela södra länet.

Region Kalmar län har i samverkan med andra aktörer arbetat vidare med suicidprevention utifrån handlingsprogrammet. Justeringar har gjorts för att förtydliga såväl visuella flödesscheman som skriftliga riktlinjer avseende Vårdförlopp Suicidprevention.

God tillgänglighet

Arbete pågår kontinuerligt för att förbättra tillgängligheten till Region Kalmar läns verksamhet. Länets tre sjukhus utvecklar samordningen inom länet, bland annat inom områden som radiologi, ortopedi och endoskopiverksamhet.

Vårdlotsfunktionen ger patienter information och stödjer invånaren i behov av vårdlotsning. Många patienter väljer att stå kvar och vänta som patientvald väntan i stället för att välja att vårdlotsas. Totalt har 75 procent av patienterna fått ett första besök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar. Under andra tertiet har tillgängligheten för patienter som väntar på ett första besök förbättrats något i jämförelse med föregående år. 75 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. Arbetet med länsgemensam operationsplanering har fortsatt genom att se över resursutnyttjandet på operationsenheterna i syfte att skapa ett stabilt resursutnyttjande. För varje sjukhus finns väntetidssamordnare som sammanställer de aktiviteter som görs i syfte att förbättra tillgängligheten. Andel patienter som får en medicinsk bedömning av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar har förbättrats i jämförelse med föregående år.

Arbetet för att uppnå en bättre tillgänglighet för 1177 på telefon pågår utifrån beslutad handlingsplan. Bland annat har bemanningen förstärkts de perioder när flest ringer. Ett arbete för att förenkla dokumentationen av samtalen är genomfört vilket skapat mer tid för rådgivningssamtal. Den genomsnittliga väntetiden för besvarade samtal har förbättrats sedan det nationella samarbetet upphörde. Avtal har tecknats med Region Kronoberg och Region Blekinge att gälla från och med september kring samverkan av 1177 på telefon nattetid.

Säker hälso- och sjukvård

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

När patientsäkerhetsberättelsen presenterades visade den att flera av Region Kalmar läns målsättningar inom patientsäkerhetsområdet har uppnåtts. Bland annat när det gäller före-

komsten av trycksår och andelen utskrivningsklara patienter på sjukhus, där resultaten ligger på en stabilt låg nivå under riksnittet. Andelen vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada som är undvikbar uppgick vid senaste mätningen till knappt fem procent vilket är en liten förbättring i jämförelse med halvåret innan.

Digital omställning

Region Kalmar läns målbild "Digitalt när det går, fysiskt när det behövs" är vägledande i utvecklingen av digitala tjänster. Ett arbete som pågår handlar om att i större utsträckning kunna erbjuda patienter digitala kallelser. Successivt kommer patienter att erbjudas digitala kallelser via sin inkorg på 1177.se. På så sätt nås de snabbare, billigare och bidrar också till en positiv miljö- och klimatpåverkan.

Fler och fler verksamheter använder möjligheten till webbtidbok för att boka, omboka och avboka besök. Inom projektet "Förbättrad invånartjänst gynekologisk cellprovskontroll" pågår ett arbete med att tillgängliggöra så att både kallelser och svar vid gynekologisk cellprovskontroll skickas digitalt till patientens inkorg på 1177.

Fortlöpande arbete pågår för att öka nyttjandet av digitala möten samt att säkra förutsättningar både för medarbetare och invånare och nyttjandet av 1177 e-tjänster. Andelen digitala vårdmöten har ökat något under perioden.

Att göra egna mätningar tillsammans med kontinuerlig digital kontakt med vården, så kallad egenmonitorering, kan förbättra både hälsa och livssituation för invånare med kroniska sjukdomar. IT-stöd för egenmonitorering upphandlas parallellt med att ett förberedande projekt för införande pågår.

Taligenkänning, som innebär att tal översätts direkt till text i journalsystemet, införs brett inom hälso- och sjukvården. Genom taligenkänning blir journalanteckningarna tillgängliga snabbare vilket ger kvalitetshöjning i journalen samt ökad patientsäkerhet.

Jämlik och jämställd hälso- och sjukvård

Det finns skillnader i hälsa mellan både kön och mellan olika grupper. För att åstadkomma en jämställd och jämlik hälso- och sjukvård krävs ett långsiktigt arbete för att möta patienters vårdbehov både geografiskt, med rätt kompetens och med den senaste kunskapen. Region Kalmar läns arbete utgår från aktiviteter i handlingsplanen för jämställdhet. En utvärdering av handlingsplanen är påbörjad inför revidering. Flera verksamheter utbildar medarbetare i jämställdhetsintegrering med syfte att utveckla kompetens för att arbeta konkret med att nå, utveckla och behålla jämställdhet.

I arbetet för en jämställd och jämlik hälso- och sjukvård spelar det främjande och förebyggande arbetet en

viktig roll, särskilt med att nå utsatta grupper och säkra att vård alltid ges efter behov. Samverkan har utvecklats mellan region, länets kommuner och civilsamhälle i syfte att främja hälsa och förebygga sjukdom.

Kvinnors hälsa

Region Kalmar län har fortsatt att utveckla vården för sjukdomar som oftast drabbar kvinnor. Arbetet med en utredning för att tydliggöra primärvårdens och specialistvårdens roll inom kvinnors hälsa pågår. Informations- och datainhämtning pågår för att på bästa sätt bedöma om förutsättningarna finns för att flytta över vissa insatser från kvinnoklinikerna till hälso-centralerna.

Den nationella överenskommelsen om en personcentrerad, tillgänglig och jämlik mödrahälsovård och förlossningsvård samt förstärkta insatser för kvinnors hälsa är en del i arbetet för en mer jämställd hälso- och sjukvård. Arbetet rör flickors och kvinnors hälsa och sjukdomar inklusive hela vårdkedjan före, under och efter graviditet samt sexuell och reproduktiv hälsa genom livet. De utvecklingsarbeten som fortsatt pågår är bland annat noll separation i neonatalvården, förstärkt hälsofrämjande arbete, scenarioträning, stärkt eftervård, amningsutbildning samt digitalisering.

Inom ramen för regionens handlingsplan för jämställdhet ingår även arbete mot våld i nära relationer. Utbildningsinsatser i vården har genomförts under året. Samverkan sker med Länsstyrelsen, Kalmar kommunförbund samt med länets kvinnojourer.

Kunskapsbaserad och säker hälso- och sjukvård

En kunskapsbaserad vård innebär att alla patienter ska erbjudas diagnostik, behandling samt uppföljning enligt bästa kunskap i varje möte. Detta förutsätter ett sammanhållet system där regionerna, kommunerna samt patienter, närstående och professionen stärker varandra i kvalitetsarbetet. Systemet omfattar samverkan kring kunskapsstöd, stöd för uppföljning och analys samt stöd för utveckling och ledarskap. Den lokala implementeringen av olika kunskapsstöd från kunskapsstyrningssystemet har fortsatt med fokus på revidering och komplettering av regionala tillägg. Flera av de diagnosspecifika stöden har under året reviderats. Som en del i systemet för kunskapsstyrning ingår att ta fram olika typer av kunskapsstöd såsom personcentrerade och sammanhållna vårdförlopp. Syftet med kunskapsstöden är att öka jämlikheten, effektiviteten och kvaliteten i vården.

Uppföljning av vårdens resultat och hälsoutfall är en viktig bas för kunskapsbaserad kvalitetsutveckling och ständiga förbättringar. Region Kalmar län arbetar med att erbjuda en god och säker vård och att systematiskt förebygga vårdskador med en nollvision som målsättning. Arbetet utgår från Socialstyrelsens handlingsplan för ökad patientsäkerhet 2020–2024.

När patientsäkerhetsberättelsen presenterades visade den flera goda resultat inom patientsäkerhetsområdet. Resultaten ligger på en stabilt låg nivå bland annat när det gäller förekomsten av trycksår och andelen utskrivningsklara patienter på sjukhus.

Stärkt cancervård

Region Kalmar län fortsätter arbetet med att kartlägga och optimera cancervårdens processer. Arbetet med standardiserat vårdförlopp (SVF) har fortsatt enligt plan. Senaste resultatet visar på att 81 procent av nya cancerfall har utretts i ett SVF och att 53 procent av dessa har fått behandlingsstart inom fastställd ledtid.

Under 2024 har regionen, likt övriga riket, gjort en kartläggning av de patienter vars väntetider är mer än 75 procent längre än den optimala ledtid som anges i de standardiserade vårdförloppen. Regionalt cancercentrum (RCC) har tillsammans med regionerna valt ut vilka fyra diagnoser som ska kartläggas och analyseras. Inom Region Kalmar län är det äggstockscancer, levercancer, lungcancer och prostatacancer som har analyserats.

Genom satsningen på nya lokaler för onkologiska kliniken vid länssjukhuset i Kalmar möjliggörs att PET/CT-undersökning blir en del av Region Kalmar läns verksamhet. Förberedelser fortsätter med att bland annat säkerställa av rätt kompetens.

Utveckling, forskning och innovation

Region Kalmar läns övergripande strategi för kvalitet och utveckling, Varje dag lite bättre – kraften hos många, ligger till grund för att skapa en kvalitetskultur och en lärande organisation. Strategin har utvecklats för att systematiskt bygga upp regionens kompetens och arbetssätt inom förbättringsarbete.

Utbildningsinsatser till medarbetare för att öka kompetensen kring brukare, patienter och närstående som kunskapsbärare har genomförts och ingår nu som en del av utbildning inom systematiskt förbättringsarbete. Ett arbete är påbörjat med att tydligare koppla samman strategin med delar ur den nationella anhörigstrategin för att ytterligare stärka invånarmedverkan.

Forskning ska ses som en naturlig del av den kliniska verksamheten och arbetet utgår från forskningsstrategin med tillhörande handlingsplan. Stödandet av bildandet av universitetssjukvårdsenheter och akademiska enheter pågår. Dessa kan i förlängningen utvecklas till universitetssjukvårdsenheter. I arbetet ingår att inventera enheter som har som ambition att bli akademisk enhet.

Samarbetet inom Akademisk primärvård Öland har fortsatt vilket ger möjlighet att arbeta med bästa tillgängliga kunskap och förebyggande insatser tillsammans med invånarna, för att förbättra upplevelsen och kvaliteten inom

primärvården. Detta innebär att fler medarbetare kan forska och det blir en tydligare utbildningsmiljö samt fler karriärvägar som förhoppningsvis kan attrahera fler nya medarbetare.

Förbättringsförslag och idéer till innovationer från regionens medarbetare och länets invånare tas tillvara i samverkan med länets innovationsaktörer. Region Kalmar har säkerhetsställt att de test som regionen åtagit sig kommer att genomföras.

Civilt försvar och beredskap

Hälso- och sjukvården är en samhällsviktig funktion med en central roll i det civila försvaret. Region Kalmar län har en god beredskap för att förebygga och hantera extraordinära händelser. Fokus är att skapa långsiktiga planeringsförutsättningar för uppbyggnad av civil beredskap samt stärka hälso- och sjukvårdens motståndskraft och katastrofmedicinska beredskap.

En plan för höjd beredskap är beslutad och arbetet med att ta fram en mer detaljerad handlingsplan för genomförande pågår. Intern revision inom säkerhetsområdet pågår och i år är det fokus på säkerhet- och beredskapsorganisationen (SÄBE). Resultatet kommer att ligga till grund för att förbättra arbetssätt till kommande år.

Arbete med att bygga upp ett strukturerat och systematiskt säkerhetsarbete fortgår där övning och utbildning är viktiga inslag. Regionen ska delta i nationella kris- och totalförsvarsövningar. Då arbetet med utbildning och övningar är omfattande kommer rekrytering och förstärkning inom området att göras under året.

Region Kalmar län ingår som en part i kärnkraftsövning, KKÖ24, och har deltagit i en kunskapshöjande dag. Utöver detta genomförs planering inför höstens övningar. Under september genomförs uppdatering för särskild sjukvårdsledning samt regiondirektörens ledningsgrupp. En översyn över bemanning och tillsättning av funktioner inom särskild sjukvårdsledning har fastställts för att minska sårbarhet och minska risker. Ett arbete med olika grundscenarier och tilläggsscenarier genomförs för att verksamheter ska kunna öka sin förmåga utifrån olika händelser som påverkar den dagliga driften. Samverkan pågår även nationellt (Nationell samordning planering och ledning, NSPL), sjukvårdsregionalt och i länet inom civilt försvar och beredskap. Länsstyrelsen och länets kommuner samverkar bland annat inom ramen för uppdraget att stödja kommunerna i deras arbete med den kommunala hälso- och sjukvårdens och socialtjänstens beredskap.

Region Kalmar län arbetar i enlighet med ISO 22301, vilket är standard för kontinuitetshantering. Arbetet är en viktig och central del för att stärka regionens robusthet. Ett arbete pågår inom samtliga förvaltningar med att stärka förmågan och minska sårbarhet i olika händelser. Kontinuitetshanteringen följs upp med varje förvaltning under hösten inom ramen för ledningens genomgång. En viktig del handlar om

att säkerställa att det finns reservrutiner, säkra kommunikationer och att identifiera de produkter som är prioriterade när det gäller vård som inte kan anstå.

Arbetet med att skapa en god säkerhetskultur genomförs med utbildning och dialog ute i verksamheterna. Säkerhetskydd och informationssäkerhet stärks genom regelbundna utbildningar och analyser. En arbetsgrupp har tillsatts för att

arbeta fram en handlingsplan kopplat till införandet av det nya NIS2-direktivet. Direktivet syftar till att uppnå en hög gemensam cybersäkerhetsnivå i hela EU. Regionen har besvarat Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) cybersäkerhetskollen som ett led i att följa upp det systematiska informationssäkerhets- och cybersäkerhetsarbetet ■



Mål och mått | Sveriges bästa kvalitet, tillgänglighet och säkerhet

Mått	Målvärde 2024	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 2	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Andel tobaksfria elever i högstadiet (åk 7–9)	90 %	100 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	83 % (K 84 %, M 84 %)	83 % (K 83 %, M 83 %)	Folktandvården
Andel invånare i länet som använder tobak dagligen (ska vara lågt)	17 %	10 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomfördes ej 2023	19 % (K 11 %, M 28 %)	Hälsa på lika villkor
Andel invånare med fysisk aktivitet 150 min/vecka	69 %	80 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomfördes ej 2023	68 % (K 69 %, M 67 %)	Hälsa på lika villkor
Andel av befolkningen med fetma (BMI ≥ 30) (ska vara lågt)	15 %	10 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	Undersökningen genomfördes ej 2023	18 % (K 17 %, M 18 %)	Hälsa på lika villkor
Andel kariesfria 19-åringar	46 %	50 %	Rapporteras i samband med årsredovisningen	46 % (K 45 %, M 47 %)	45 % (K 44 %, M 45 %)	Folktandvården
Antal fallskador äldre (ska vara lågt)	50/1 000 inv. >80 år	45/1 000 inv. >80 år	Årlig rapportering	Resultatet för 2023 kommer senare	52 (K 59/1000, M 44/1000)	Kolada Strategi för hälsa
Oplanerad återinskrivning inom 30 dagar (ska vara lågt)	16 %	15 %	19 %	18 %	17 %	Vården i siffror
Påverkbar slutenvård per 100 000 invånare i åldern 20 eller äldre(önskat värde lågt)	500/100 000 inv. >20 år	450/100 000 inv. >20 år	Årlig rapportering	Årlig rapportering	609/100 000 inv. >20 år (K 534/100 000 M 710/100 000)	Vården i siffror
Kontinuitet för vårdkontakt med läkare för patienter med kronisk sjukdom (Ko01L)	0,5 (indexvärde)	0,6 (indexvärde)	Årlig rapportering	0,4 (indexvärde)	0,4 (indexvärde)	Vården i siffror
Kontakt med primärvården samma dag	97 %	100 %	94 %	93 %	92 %	Statistik från hälsoval
Medicinsk bedömning som genomförs av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal inom tre dagar	87 %	90 %	90 %	88 %	86 %	Väntetider.se
Tillgänglighet – 1177-samtal som besvaras inom 9 minuter	50 %	75 %	27 %	10 %	8 %	Primärvårdsförvaltningens statistik
Förstabetesök i den specialiserade hälso- och sjukvården inom 90 dagar (somatik och psykiatri) - avser väntande	88 %	100 %	75 %	74 %	76 %	Väntetider.se
Operation/behandling inom 90 dagar i den specialiserade hälso-och sjukvården - avser väntande	81 %	100 %	75 %	73 %	69 %	Väntetider.se
Förstabetesök inom 30 dagar till barn- och ungdoms-psykiatri - avser väntande	90 %	100 %	78 %	80 %	73 %	Väntetider.se
Utredning inom 30 dagar vid barn- och ungdomspsykiatri - avser väntande	73 %	100 %	8 %	23 %	25 %	Väntetider.se
Behandling inom 30 dagar vid barn- och ungdoms-psykiatri - avser väntande	73 %	100 %	11 %	20 %	24 %	Väntetider.se

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

Mått	Målvärde 2024	Långsiktigt målvärde	Utfall Tertial 2	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Fast läkarkontakt i primärvården	85 %	85 %	70 %	71 %	72 %	Lisbeth (listningssystemet).
Andel digitala vårdmöten	5 %	15 %	0,79 %	0,66 %	0,7 %	Utdatarapport: Digitala vårdtjänster Öppenvård (exklusive telefonkontakter)
Relativ femårsöverlevnad vid cancersjukdom	61 %	65 %	Årlig rapportering	63 % (2018–2022) (K 65 %, M 62 %)	63 % (2017–2021) (K 64 %, M 61 %)	Cancerregistret, Socialstyrelsen
Ålderstandard överlevnad i akut hjärtinfarkt tjugoåtta dagar, 20 år och äldre (definitionen har ändrats)	75 %	80 %	Årlig rapportering	Resultat ej tillgängliga	73 % (K 75 %, M 71 %) (2020–2022)	Patientregistret och dödsorsaksregistret, Socialstyrelsen
Andel vårdtillfällen där patienten har fått en vårdskada (undvikbar skada) (ska vara lågt)	3 %	0 %	Inga mätningar har genomförts under 2024	Halvår 1, 4,7 % Halvår 2 10,4 %	Halvår 1, 9,5 % Halvår 2 5,2 %	Vården i siffror
Andel trycksår – sjukhusförvärvade (ska vara lågt)	1 %	0 %	Halvår 1, 3,4 % (K 2,4 %, M 4,2 %) Halvår 2 mäts under hösten 2024	Halvår 1, 3,2 % (K 2,9 %, M 3,6 %) Halvår 2, 3,1 % (K 4,2 %, M 1,9 %)	Ingen mätning halvår 1 med anledning av pandemi Halvår 2, 3,2 % (2,2 K %, M 4 %)	Punktprevalensmätning två gånger per år

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

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



Medarbetare

En av Sveriges bästa
arbetsplatser

En av Sveriges bästa arbetsplatser

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

Strategisk kompetensförsörjning

Arbetet med personal- och kompetensförsörjning pågår kontinuerligt i regionen, där det blir allt mer tydligt och viktigt att fokus på att utveckla och behålla befintliga medarbetare är avgörande för en kompetensförsörjning i balans. Ett aktivt och långsiktigt arbete med arbetsgivarvarumärket pågår, bland annat genom samverkan med utbildningsanordnare och erbjudande om kompetensutveckling till nuvarande medarbetare. Målsättningen är att vara en attraktiv arbetsgivare för såväl befintliga som nya medarbetare.

Region Kalmar läns kompetensförsörjningsanalys 2024–2026 har färdigställts och används nu som underlag i plan- och budgetarbetet.

Samverkan med utbildningsanordnare

Samverkan med olika lärosäten är avgörande för rekryteringen av nyutbildade medarbetare inom flera yrkeskategorier. Sjuksköterskeutbildningen i mellersta och norra länsdelen fortsätter enligt samarbetsavtalet med Linnéuniversitetet, vilket gäller fram till 1 januari 2027. En stor del av samverkan med Linnéuniversitetet rör den verksamhetsförlagda utbildningen (VFU) och stort fokus har legat på ökningen av denna, utifrån EU:s nya yrkeskvalifikationsdirektiv. Den första terminen är planerad enligt det nya kravet och startar i höst. Arbeta pågår med VFU för kommande terminer.

Arbete med en kvalitativ placering för elever och studenter pågår kontinuerligt. Vid årets huvudhandledarträffar har utvärdering och analys av detta redovisats. Huvudhandledarträffar för såväl sjuksköterskor och undersköterskor som medicinska sekreterare har genomförts under året i samverkan med representanter från utbildningsanordnarna.

För att skapa goda förutsättningar för all form av praktik inom vårdverksamheter pågår ett arbete med att ta fram en rutin i syfte att tydliggöra verksamheternas utbildningsuppdrag.

Den regionaliserade läkarutbildningen i samverkan med Linköpings universitet, utvecklas som planerat till en 6-årig legitimeringsgrundande utbildning, vilket fördjupar samarbetet framåt med en starkt akademisk utbildnings- och forskningsmiljö.

Som komplement till ordinarie utbildningsplatser finns möjlighet till finansiering av uppdragsutbildning. Den riktar in sig mot vissa svårrekryterade specialsområden och för närvarande går medel till några platser för sjuksköterskor inom anestesijukvård och tandhygienister.

Dialog pågår kring förutsättningar att skapa en decentralise-

rad tandhygienistutbildning i Oskarshamn i samverkan med Hälsohögskolan i Jönköping och Nova utbildning.

Likabehandling och mångfald är i fokus i samhället i stort och kanske särskilt påtagligt i de generationer som nu utgör de unga på arbetsmarknaden. Ett långsiktigt samarbete med Linnéuniversitetet gällande likabehandling pågår. Målet är att ge kunskap om vilka åtgärder som är effektiva för att främja mångfald i organisationen och i allmänhet.

Arbetet med likabehandling ingår även som en del i arbetet med Agenda 2030. Region Kalmar län har börjat arbeta in likabehandling som en del i social hållbarhet. Målet är att arbeta med likabehandling både som en medarbetarfråga och som en folkhälsofråga. Region Kalmar län har, ur ett arbetsgivarperspektiv och som en av länets största arbetsgivare, goda förutsättningar när det gäller arbete med jämlikhet och jämställdhet, likväl som aktör med ansvar gentemot länets invånare i frågor inom hälso- och sjukvård, tandvård, kollektivtrafik, kultur och regional utveckling.

Minskat beroende av bemanningsbolag

Region Kalmar län har i uppdrag att minska andelen inhyrd personal inom sjukhusvården, vilket också skett under perioden. Störst minskning har skett för gruppen sjuksköterskor inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen, följt av en liten minskning inom psykiatriförvaltningen. Primärvårdsförvaltningen har fortsatt samma behov av läkare från hyrbolag för att säkerställa tillgängligheten på vissa hälsocentraler, även om satsningen de senaste åren gjorts på att utöka antalet ST-läkare.

Ett nationellt avtal för avrop av hyrbemanning är klart och började att gälla inom primärvården med start 1 januari 2024. Hälso- och sjukvårdsförvaltningen och psykiatriförvaltningen avropar avtalet från och med under hösten 2024.

Kostnaderna för bemanningsbolag utgjorde 5,3 procent av personalkostnaderna för perioden januari till augusti och motsvarar en minskning med 1,4 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Prognosen för helåret uppgår till 4,9 procent.

Utveckla och behålla medarbetare

Att erbjuda utveckling och utbildning är av största vikt för att behålla befintliga medarbetare, liksom att medarbetare får vara delaktiga och bidra i arbetet med att forma arbetsplatsen.

Utveckling och implementering av karriärutvecklingsmodeller pågår. Karriärmodeller för psykologer, sjuksköterskor och biomedicinska analytiker införs, medan arbete pågår

med modeller för röntgensjuksköterskor och barnmorskor.

Satsningen på arbetsgivarfinansierad utbildning fortsätter för sjuksköterskor, barnmorskor, specialistsjuksköterskor och biomedicinska analytiker. Cirka tio medarbetare påbörjade en utbildningsanställning vid vårterminen. Under våren och sommaren har rekrytering och urval till höstens tjänster skett. Arbetsgivarfinansierad specialistutbildning för undersköterskor erbjuds baserat på verksamheternas behov.

Bastjänstgöring för läkare (BT) har nu införts i södra länsdelen. Förberedelser pågår för införande även i norra länsdelen.

Introduktionsåret för nya sjuksköterskor pågår enligt plan. Uppstart för nya grupper har genomförts vid sjukhusen i Kalmar och Västervik.

Utveckling av digitala stöd inom chef- och medarbetarområdet fortsätter. Under våren erbjöds chefsutbildning i lär- och kompetensplattformen med syftet att bredda kompetensen inom systemstödet. Under året fortsätter arbetet med att utveckla en digital introduktion för medarbetare. En rutin för lär- och kompetensplattformen tas nu fram, bland annat gällande beslut kring obligatoriska utbildningar, chefsgodkännande vid utbildningar samt tidsregistrering av utbildningar i syfte att ge bättre möjligheter för uppföljning.

Erbjudande om heltid gäller i Region Kalmar län sedan 2016. Andelen medarbetare som har heltid som grundtjänst är 90,7 procent, jämfört med 90,1 procent vid samma period förra året.

Lönebildningen i Region Kalmar län utgör en viktig del av kompetensförsörjningen. Den ska vara medveten och jämställd. Eventuella insatser för att åtgärda osakliga löneskillnader sker genom en årlig lönekartläggning och hanteras inom ramen för avsatta medel för löneöversyn.

Attrahera och rekrytera medarbetare

Även om stort fokus ligger på att utveckla och behålla medarbetare behöver arbete ske kontinuerligt med att hitta nya platthar för rekrytering och sätt att attrahera nya medarbetare. Pensionsavgångar och annan personalomsättning gör det viktigt att hålla god kvalitet inom området.

Praktikplatser och olika prova-på-aktiviteter erbjuds till länets skolungdomar för att bygga relationer och ge en bild av Region Kalmar län som arbetsplats. Ambitionen är att Region Kalmar län som länets största arbetsgivare ska synas på olika utbildningsnivåer över hela länet.

En handlingsplan för att attrahera och rekrytera nya medarbetare finns och Region Kalmar län har som exempel deltagit i flera rekryteringsaktiviteter som upplevelseverkstad, seminarium för länets studie- och yrkesvägledare, introduktion för nya sjuksköterskestudenter på Linnéuniversitetet, annonsering och marknadsföring av utbildningsanställningar inom bristområden samt erfarenhetsutbyte med Region Kronoberg.

Arbetet med att rekrytera och validera utbildade medarbetare med utländsk bakgrund fortsätter och hittills i år har cirka 30 personer rekryterats till vårdens yrken. Regionen erbjuder utomlandsutbildade utbildning i svenska via folkhögskolorna, kombinerat med praktik i verksamheten, som ett led i att snabba på processen till svensk legitimation. Samarbetet med den europeiska rekryterings- och matchningsförmedlingen Eures är etablerat och syftar till att rekrytera sjukvårdspersonal med utbildning från EU. Ett särskilt informationshäfte har tagits fram som riktar sig till utlandsrekryterade medarbetare och som innehåller viktig information för att underlätta flytten till Sverige.

Vissa spetskompetenser inom det medicinska området är särskilt utmanande att rekrytera till en enskild region. Samrekrytering håller därför på att utvecklas inom sydöstra sjukvårdsregionen. En kompetensförsörjningsrapport för sydöstra sjukvårdsregionen har presenterats. Den visar att en faktor för att kunna rekrytera medarbetare till sydöstra sjukvårdsregionen är att utbildningarna är attraktiva, att söktrycket är högt och att genomströmningen är god. Även samarbetet i regionala vårdkompetensrådet fortsätter att utvecklas.

Det strategiska och långsiktiga arbetet med att stärka och utveckla Region Kalmar läns arbetsgivarvarumärke fortsätter samordnat i regionen som helhet, liksom i respektive förvaltning. Strategin bygger på att stärka arbetsgivarvarumärket, vilket sker genom att lyfta goda exempel från verksamheter där medarbetare har ett utvecklande, tryggt och meningsfullt arbete. I dialog diskuteras vilka aktiviteter som bör genomföras regiongemensamt och vad som görs inom respektive förvaltning. Gemensam annonsering och marknadsföring av sommarvikarier har genomförts under vintern. Årets sommarjobbskampanj har haft god spridning i sociala medier. Sommarvikarier har kunnat rekryteras till drygt 250 tjänster inom vården och drygt 150 tjänster inom övriga områden.

En god arbetsmiljö

Den årliga sammanställningen av regionens systematiska arbetsmiljöarbete, tillsammans med hälsobokslutet, vittnar om att arbetsmiljöarbetet ständigt är i fokus inom alla förvaltningar. Arbetsmiljöarbetet lägger grunden för medarbetarnas trivsel och hälsa, liksom för attraktiviteten som arbetsgivare.

Vid årets chefsdag gavs information från Suntarbetsliv och några av regionens egna chefer om friskfaktorer och de verktyg som finns för ett framgångsrikt arbete. Inom flera av regionens verksamheter används friskfaktorerna systematiskt som redskap för ett förebyggande arbete inom arbetsmiljön. Friskfaktorerna syftar till att fokusera på helheten och de förhållanden som positivt påverkar arbetsmiljön. De ska främja hälsa och bidra till att medarbetarna mår bra, trivs och arbetar mot verksamhetens uppställda mål.

Arbetet med att förbättra regionens rehabiliteringsprocess fortsätter, liksom det digitala utbildningsmaterialet i systemstödet. Förbättringsarbetet innebär översyn av processer, samtalsmallar, stödmaterial samt information till chefer och enskilda medarbetare.

Arbetet med att utveckla säkerhetskulturen fortsätter genom att chefer och medarbetare tillsammans arbetar förebyggande. Att aktivt förebygga ohälsa på arbetsplatserna förutsätter ett arbete med att identifiera och kartlägga risker. En god tillbudsrapportering ger en bild av behovet av förebyggande arbete, vilket på sikt kan minska skador på arbetsplatserna.

Från och med januari i år kan även timanställda nyttja regionens upphandlade friskvårdsleverantörs utbud vid användning av sitt friskvårdsbidrag. Hittills i år har 48 procent av regionens medarbetare nyttjat sitt friskvårdsbidrag. Regionen har sedan 2019 erbjudit tillsvidareanställda medarbetare att hyra förmånscykel. Sedan starten har cirka 2 200 cyklar hyrts ut. Under våren tecknades 160 nya hyresavtal. Arbete har nu inletts med ny upphandling av leverantör av förmånscyklar.

Medarbetarnas hälsa är viktig för långtidsfriska arbetsplatser. Samverkan mellan medarbetare och chef ska utgöra en naturlig del i vardagen för att skapa en bra och välfungerande arbetsplats med goda möjligheter till återhämtning. Regionen och Försäkringskassan samverkar för att bygga en långsiktig och fortsatt god dialog och tillsammans arbeta för att minska sjukfrånvaron. Sjukfrånvaron till och med augusti uppgick till 5,4 procent, vilket är 0,2 procentenheter lägre än förra året. Kvinnors sjukfrånvaro uppgår till sex procent och männens 3,4 procent. Båda har minskat något jämfört med samma period förra året. Ser man till åldersgrupper så minskar sjukfrånvaron i samtliga åldersgrupper jämfört med förra året.

Regionens företagshälsovård Arbetsmiljö och hälsa arbetar kontinuerligt med att utveckla sina tjänster och processer för att bli än mer ändamålsenliga och möta verksamheternas behov. Ett nytt arbetssätt kommer att provas tillsammans med regionservice kring så kallade hälsodialoger för att tidigt identifiera eventuella behov i verksamheten kopplat till rehabilitering. Genom detta arbetssätt kan även andra behov hos verksamheterna komma fram. Inflödet av ärenden till företagshälsovården ökar ständigt och kommer i ett allt tidigare skede, vilket är positivt då fokus ligger på att utöka insatserna inom det hälsofrämjande och förebyggande arbetet.

Tydligt chefskap och utvecklande ledarskap

Regionens chef- och ledarskapsstrategi utgör utgångspunkt för det arbete som pågår med framtidens chef- och ledarskap. Ambitionen är att skapa ökad tydlighet kring mål och effekt för chef- och ledarskapet, liksom förväntningar kopplade till rollen och uppdraget.

Sammanlagt har 15 utbildningar genomförts hittills i år inom regionens chefsprogram bas, bland annat inom områdena arbetsrätt, lönesättning, ekonomi och juridik. Arbete pågår med att identifiera behov och utbildningsdelar till chefsprogrammets fördjupningsdel. Två kursomgångar av Utvecklande ledarskap (UL) har genomförts för nya chefer, liksom fyra repetitionstillfällen för chefer som gått kursen tidigare. Grundutbildningen är förstärkt med en repetitionsdag ett år efter avslutad kurs, i syfte att stödja cheferna att tillämpa ett utvecklande ledarskap i vardagen. Cheferna genomför även inför denna repetitionsdag en enkät för att få återkoppling på hur deras medarbetare uppfattar chefens ledarskap.

I regionens chefsprogram ingår numera en regionövergripande introduktion för nyanställda chefer, i syfte att ge en bra start och skapa tidig förståelse för regionens verksamhet och organisation. Vid årets början genomfördes den ena av årets två chefsintroduktioner.

Regionens nya chefsakademi startade i januari med 24 medarbetare som nominerats till akademien, tidigare trainee-programmet. Även en uppstartsdag med mentorer kopplade till chefsakademien genomfördes i januari.

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

Mål och mått | En av Sveriges bästa arbetsplatser

Mått	Målvärde 2024	Långsiktig målvärde	Utfall Tertial 2	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Andel medarbetare som i medarbetarenkäten uttrycker stolthet över att arbeta i Region i Kalmar län	* (indexvärde)	75 (indexvärde)	Ingen mätning 2024	70 (K 71 , M 68)	Ingen mätning 2022	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Sjukfrånvaron inom Region Kalmar läns alla verksamheter (ska vara lågt)	5 %	4 %	5,4 % (K 6,0 % M 3,4 %)	5,9 % (K 6,6 % M 3,8 %)	6,5 % (K 7,2 % M 4,4 %)	Region Kalmar läns personal- och löneadministrativa system
Hållbart medarbetarengagemang (HME)- Motivation, ledarskap och styrning	* (indexvärde)	83 (indexvärde)	Ingen mätning 2024	79 (K 80, M 78)	79 (K 79, M 79)	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Hållbart säkerhetsengagemang (HSE)	* (indexvärde)	80 (indexvärde)	Ingen mätning 2024	76 (K 76, M 76)	Ingen mätning 2022	Region Kalmar läns medarbetarenkät
Kostnader för bemanningsbolag i förhållande till personalkostnader	4 %	2 %	5,3 %	6,4 %	6,2 %	Sveriges kommuner och regioner (SKR)

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

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



Ekonomi

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning

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

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

God ekonomisk hushållning innebär att Region Kalmar län ska ha goda resultat både ur ett verksamhetsperspektiv och ur ett finansiellt perspektiv. Vid en utvärdering av god ekonomisk hushållning ska utfallet avseende finansiella och verksamhetsmässiga mål vägas samman. En kontinuerlig uppföljning och utvärdering är en nödvändig förutsättning för att leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning, där det fleråriga perspektivet är viktigare än det enskilda räkenskapsåret. För att säkra en hållbar ekonomi krävs ändamålsenliga och kostnadseffektiva verksamheter, hushållning med tillgängliga resurser och en framförhållning i ekonomin. En del i det ekonomiska ansvaret är att säkra en god ekonomi på lång sikt då utgångspunkten är att varje generation ska klara kostnaderna för det den beslutar om och konsumerar. Nya satsningar och investeringar i verksamheten ska därför ske med långsiktig stabilitet i fokus. 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

I enlighet med den under året beslutade riktlinjen för god ekonomisk hushållning ska, för att säkra god ekonomisk hushållning på lång sikt, resultatet över tid uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Likaså ska investeringar finansieras utan extern upplåning och soliditeten ska stärkas kontinuerligt.

Regionen har med anledning av den ekonomiska utvecklingen, där effekterna av hög inflation och ökade pensionskostnader är extra kännbara, kortsiktigt gjort avsteg från det långsiktiga överskotts målet om två procent. I regionplanen 2024–2026 beslutades om ett negativt resultat på 177,1 mnkr för 2024, där motsvarande medel disponeras ur resultatutjämningsreserven för att nå ett nollresultat. För att regionens kostnadsutveckling inte ska påverka målet om en god ekonomisk hushållning på längre sikt behöver soliditeten inklusive ansvarsförbindelse vara återställd till 2022 års nivå senast

utgången av 2026.

Årets resultat i prognosen uppgår till -160,5 mnkr och resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till -353,9 mnkr. I prognosen föreslås disponering av kvarvarande medel i resultatutjämningsreserven på 115,6 mnkr. Prognosen för balanskravsresultatet uppgår därefter till -238,3 mnkr. I nuvarande prognos kommer därmed det finansiella resultatmålet inte att nås. Då budgetavvikelsen i prognosen beräknas bli positiv med 16,6 mnkr innebär det att prognosresultatet är bättre än det av regionfullmäktige beslutade budgeterade resultatet.

Region Kalmar län finansierar sina investeringar med egna medel utan extern upplåning. Kassaflödet i prognosen är negativt med 325,0 mnkr och likvida medel beräknas vid årets slut att uppgå till 876,2 mnkr med en kassalikviditet på 88,0 procent.

Händelser av väsentlig betydelse

Föregående år fattade regionstyrelsen beslut om ekonomiska åtgärder, både på kort och lång sikt, med inriktning att få full effekt år 2025. Utöver det uppmanades samtliga förvaltningar och nämnder om restriktivitet och återhållsamhet. Bland annat fattades beslut om minskat beroende av hyrbemannning inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen, åtgärder för att direkt minska kostnader för specifika kostnadsslag, anställningsprövning med mera. Inom kollektivtrafiknämnden togs också beslut om anpassningar i tåg- och busstrafiken. Med hänsyn tagen till åtgärderna gjordes en översyn av budgetnivåer inför 2024 och därmed har förvaltningarnas budgetar justerats ned med totalt omkring 70 mnkr. För flera av åtgärderna uppnåddes effekter redan under 2023.

I mars i år gav regionstyrelsen de nämnder och förvaltningar som visade underskott i prognosen i februari i uppdrag att intensifiera arbetet med att anpassa kostnadsnivån till de uppsatta ekonomiska ramarna. Regionstyrelsen uppmanade även till återhållsamhet vad gäller kostnader i alla verksamheter. De åtgärder som pågår visar på ekonomiska effekter. Kostnaderna för bemanningsbolag är i nuvarande prognos 21,4 procent lägre än föregående år. Kostnaderna för köpt vård beräknas öka endast marginellt med 0,8 procent. Läkeemedelskostnaderna beräknas i prognosen att öka med 6,3 procent. Övriga kostnader beräknas minska med 2,3 procent vilket bland annat är ett resultat av intensifierat arbete med sortimentstyrning och ökad avtalstrohet.

Regionens pensionskostnader har ökat ytterligare från förra årets redan höga nivåer. Det är den högre nivån på inflationen som inneburit att pensionskostnaderna för åren 2023 och 2024 är extra kännbara. Föregående år uppgick

kostnaderna till drygt 1,0 mdkr och i prognosen för 2024 uppgår kostnaderna till knappt 1,2 mdkr. De finansiella kostnaderna som avser ränte- och basbeloppsuppräknig av pensionsavsättningen ökar också med drygt 100,0 mnkr i jämförelse med föregående år.

I prognosen ingår det så kallade sektorsbidraget med 232,9 mnkr, där 155,2 mnkr har tillskjutits i vårändringsbudgeten.

Med anledning av det ekonomiska läget krävs det ett fortsatt fokus på återhållsamhet och restriktivitet i regionens verksamheter.

Omvärldsanalys

Sveriges kommuner och regioner (SKR) sammanfattar i sin senaste rapport från den 22 augusti aktuell samhällsekonomi samt övrig ekonomisk information avsedd för regioner och kommuner. Utfall och framåtblickande ekonomiska indikatorer visar att botten på den svenska lågkonjunkturen har nåtts och att återhämtning väntas framåt.

Inflationen är på tillbakagång, penningpolitiska lättnader realiserar och förväntas med räntesänkningar både i Sverige och internationellt. Vissa orostecken har dock dykt upp såsom eskalerande konflikter. Riskerna för fortsatt förhöjd inflation ser olika ut i olika länder, bland annat beroende på skillnader vad gäller tillväxt och befintligt konjunkturläge. Inflationsnedgången i Sverige har varit avgörande för Riksbankens räntesänkningar hittills i år. Styrräntan beräknas vid årets slut att uppgå till 3,0 procent.

BNP-tillväxten förväntas bli fortsatt svag i år och prognosticeras till 0,7 procent. Hög räntekänslighet i den svenska ekonomin samt antagandet om en snabb svensk räntenedgång pekar mot en konjunkturuppgång som ligger tidig i förhållande till omvärlden. Det är hushållens konsumtion som blir den huvudsakliga drivkraften för uppgången. En stabilisering på bostadsmarknaden blir också central för den svenska konjunkturen. Det kommer även att ta tid att återställa de senaste årens urholkning av reallönerna liksom att anpassa sig till ett varaktigt högre ränteläge. Reallönerna började öka i våras och därmed inleddes en återhämtning av hushållens förlorade köpkraft. Förstärkningen sker dock långsamt och från en låg nivå. Oro och svaghetstecken finns för den förväntade konjunkturuppgången i form av högre statistik för varsel och företagskonkurser.

Arbetslösheten är för närvarande förhöjd och beräknas till 8,2 procent för helåret 2024. Samtidigt är dock sysselsättningsgraden hög. Att andelen arbetslösa är förhöjd samtidigt som sysselsättningsgraden ligger historiskt högt förklaras av ett högt arbetskraftsutbud. SCB:s nya befolkningsframskrivning visar en långsammare framtida befolkningsökning jämfört med tidigare framskrivningar. Det beror främst på ett beräknat lägre barnafödande och antagande om lägre invandring. Den totala sysselsättningen beräknas att öka med 130 000 personer i åldern 20-66 år fram till 2033. Den tidigare framskrivningen visade på en beräknad ökning med 170 000 personer. Ett lägre utbud på arbetsmarknaden tydliggör behovet framåt av aktiva arbetsmarknadsåtgärder för att förbättra matchning och fullt ut använda tillgängliga resurser.

Verksamhetens resultat

VERKSAMHETENS RESULTAT MNKR	2023	Prognos efter augusti 2024
Regionstyrelsen som driftsnämnd:		
Hälsö- och sjukvårdsförvaltningen	-380,1	-341,3
Primärvårdsförvaltningen	-30,7	-12,3
Psykiastriförvaltningen	-4,0	0,0
Folktandvården	5,2	10,0
IT-förvaltningen	17,9	9,5
Regionservice	-1,6	7,7
Centraladministrerad verksamhet	28,5	8,5
Regionrevisionen	0,1	-0,1
Summa	-364,7	-318,0
Regionala utvecklingsnämnden		
Regional utvecklingsförvaltning	8,7	3,2
Summa	8,7	3,2
Kollektivtrafiknämnden		
Kalmar länstrafik	-64,2	-47,0
Summa	-64,2	-47,0
Summa nämnder	-420,0	-361,8
Finansiering	511,8	378,4
Total	91,8	16,6

Verksamheterna inom regionstyrelsen

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen prognostiserar ett budgetunderskott på 341,3 mnkr för verksamhetsåret 2024, vilket är 38,8 mnkr bättre än föregående år. De ekonomiska åtgärderna ger effekt och kostnaden för bemanningsbolag samt utbildningskostnaderna minskar. Kostnaden för egen personal stiger däremot något, då flera sjuksköterskor har rekryterats.

Nettokostnadsutvecklingen efter augusti uppgår till 1,1 procent, vilket delvis beror på periodiseringseffekter inom bland annat den köpta vården och att nya löneavtal ännu inte har trätt i kraft. För bemanningsföretag ses en kostnadsminskning motsvarande 30 procent jämfört med 2023, vilket är ett resultat av arbetet med hyrbolagsberoende. Personalkostnaderna har ökat med 2,8 procent. Rekrytering av sjuksköterskor samt höjt Ob-tillägg till de som arbetar i dygnet runt verksamhet påverkar kostnaderna, samtidigt som arbetad övertid har minskat med 31 procent jämfört med samma period 2023. Antalet arbetade timmar, både för egen personal och bolag minskar jämfört mot samma period föregående år. Öppenvårdsbesöken är på samma nivå som föregående år medan slutenvårdstillfällen och operationer minskar med 6,2 procent respektive 4,4 procent. Störst minskning ses under maj och juni vilket bland annat beror på övertidsblockaden.

Kostnaden för den köpta vården är lägre jämfört med samma period föregående år, vilket kan förklaras av färre vårdtillfällen. Läkemedelskostnaderna har ökat med 3,7 procent till och med augusti. Under året har nya preparat tillkommit och utökade indikationer för läkemedelsbehandling av cancer. Nationella riktlinjer och behandlingsrekommendationer gällande biologiska läkemedel och läkemedel mot diabetes påverkar kostnaderna.

I arbetet för en kostnadseffektiv verksamhet prioriteras att se över schemaplanering och schemaläggning. För att minska läkemedelskostnaderna pågår arbete kring användning av biosimilarer och att bereda läkemedel själva. Ett samarbete pågår med upphandlingsenheten inom området sortimentsstyrning i syfte att minska övriga kostnader.

Primärvårdsförvaltningen

Verksamheten inom Hälsoval prognostiserar en negativ budgetavvikelse motsvarande 18,0 mnkr, vilket är 14,9 mnkr bättre än i bokslutet 2023. Förbättringen ses främst inom intäktsområdet i och med införandet av det nya ersättningssystemet.

Hyrläkarkostnaderna bedöms vid slutet av 2024 att uppgå till 55,0 mnkr och målet är att minska beroendet av hyrläkare för att nå en ekonomi i balans.



Läkare på bättre bemannade enheter kommer under hösten att börja tjänstgöra på idag hyrläkarberoende enheter.

Läkemedelskostnaderna fortsätter att öka inom områden där en ökad läkemedelsanvändning är gynnsam för patienternas hälsa såväl kortsiktigt men också i fråga om potentiellt minskat sjukvårdsbehov på längre sikt.

Aktiv återhållsamhet, nytt avtal inom området förbandsmaterial samt lägre kostnader avseende förbrukningsinventarier utgör främsta orsak till att övriga kostnader bedöms minska motsvarande åtta procent 2024.

Det pågående arbetet i riktning mot god och nära vård med primärvårdens stärkta roll i samverkan med sjukhusen och kommunal hälso- och sjukvård fortsätter att utvecklas. Ökad samverkan förväntas på sikt att leda till kostnadseffektivitet genom ökad primärprevention, patientdelaktighet och mindre kostnadskrävande sjukvård.

Prioriterat under 2024 är arbetet med att öka användandet av befintliga digitala lösningar som exempelvis inom områdena 1177 Direkt, taligenkänning och digital kommunikation med patienter. Utöver nämnda utvecklingsområden pågår mer traditionellt utvecklings- och effektiviseringsarbete kring processer och arbetssätt på hälsocentralerna.

Inom förvaltningens övriga verksamhet prognostiseras en positiv budgetavvikelse motsvarande 5,7 mnkr, vilket är 1,1 mnkr bättre jämfört mot bokslutet 2023. Samtliga verksamheter förväntas generera positiva budgetavvikelser.

Psykiatriförvaltningen

Förvaltningen prognostiserar för helåret en budget i balans.

Intäkterna till och med augusti är något högre jämfört med samma period föregående år, vilket beror på försäljning av vård. Då antalet utomlänspatienter samt vårdtider varierar stort är det svårt att bedöma intäkterna på årsbasis. Aktivt arbete pågår med att säkerställa att avgifter för uteblivna besök tas ut och detta har bidragit till en intäktsökning under året.

Det finns ett behov av att placera patienter inom rättspsykiatrisk vård hos andra regioner i väntan på de nya psykiatrilokalerna, men under perioden har patienter i högre utsträckning kunnat vårdas i egen regi. Psykiatriförvaltningen fortsätter att jobba aktivt med att minska antalet utplacerade patienter i andra regioner och majoriteten av neuropsykiatriska utredningar görs i egen regi varför kostnaderna för den köpta vården bedöms minska.

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

Folk tandvården

Genom att öka externa intäkter och noggrant övervaka påverkbara kostnader prognostiserar Folk tandvården ett överskott mot budget på 10,0 mnkr. De totala intäkterna

efter åtta månader ökar med 7,1 mnkr där intäkterna från vuxna som inte tecknat avtal för frisktandvård ökar med 2,3 mnkr jämfört med samma period 2023. Den främsta orsaken är att Folk tandvården har haft möjlighet att planera för fler vuxna patienter på ett flertal kliniker då tillgängligheten för barn ökat. Målet för 2024 är att öka kallelserna för denna patientkategori med 3,4 procent jämfört med 2023. Totalt antal besök de första åtta månaderna minskar och det beror främst på resursbrist gällande tandhygienister. Antal besök hos tandläkare ökar däremot.

I övrigt pekar många nyckeltal åt rätt håll, där minskad sjukfrånvaro är en viktig parameter. Arbetet med att säkra effektiva patientflöden fortsätter, vilket är ett exempel på åtgärd för en kostnadseffektiv verksamhet.

IT förvaltningen

Förvaltningen prognostiserar ett överskott mot budget motsvarande 9,5 mnkr. Merparten av de tjänster som 2023 var vakanta har nu tillsatts och personalkostnaderna är efter augusti fem procent högre än motsvarande period föregående år, vilket bland annat har inneburit att kostnader för konsulter är lägre. Att säkra kompetensförsörjningen både kortsiktigt och långsiktigt är ett prioriterat område och ett flertal aktiviteter pågår.

Omvärldsläget och de attacker som flera offentliga inrättningar har utsatts för på senare tid har påverkan på verksamheten och det är fortsatt fokus på att etablera effektiva skydd mot nya former av hot mot IT miljön. Den digitala infrastrukturen kräver mer komplexa och kostsamma säkerhetslösningar, vilket påverkar kostnaderna.

I arbetet med en kostnadseffektiv verksamhet vidtas ett flertal åtgärder, bland annat säkerställandet av en kostnadseffektiv livscykelhantering av exempelvis mjukvarulicenser, IT-avtal, hårdvara avseende klienter och server- och lagringsutrustning samt minskade konsultkostnader.

Regionservice

Förvaltningen prognostiserar ett överskott mot budget motsvarande 7,7 mnkr, vilket är ett resultat av arbetet med kostnadsbesparande åtgärder och effektiviseringar.

Intäkterna beräknas bli bättre jämfört med budget och det beror bland annat på ökade intäkter från lokalvård, tvätteriet, varor från centrallager, vindkraftverk, försäljning av bilar, parkeringar samt försäkringsersättning för driftsbortfall under 2023. Intäktsökningarna möts i flera fall av bland annat ökade personalkostnader.

Personalkostnaderna bedöms bli lägre än budget, vilket förklaras av vakanta tjänster och partiella ledigheter.

Den höga inflationen har påverkat kostnaderna, främst inom områdena för byggnation, energi, sjukvårdsmaterial och livsmedel.

Centraladministrerad verksamhet

Centraladministrerad verksamhet prognostiserar ett budgetöverskott motsvarande 8,5 mnkr.

Regiöversiktens stab prognostiserar ett överskott

mot budget på 13,8 mnkr. Överskottet består bland annat av ej tillsatta tjänster, men också av projektmedel och anslag för forskning samt läkarutbildning.

Förtroendevalda prognostiserar ett överskott mot budget på 4,1 mnkr, vilket främst beror på att kostnader för möten, resor, kurser och konferenser är lägre än budget.

Övrig verksamhet prognostiserar ett budgetöverskott uppgående till 15,0 mnkr, vilket bland annat beror på lediga utbildningsplatser avseende arbetsgivarfinansierad utbildning undersköterskor och bastjänstgöring.

Verksamheterna inom beställd vård, där bland annat Hälsoval och Vårdval Tandvård ingår, prognostiserar för helåret ett underskott mot budget motsvarande 24,4 mnkr. Hälsoval prognostiserar ett budgetunderskott motsvarande 35,7 mnkr. Kostnaderna för hjälpmedel och AT/ST läkare överstiger budget. För privata specialister ses inga stora förändringar i jämförelse med föregående år och bedömningen är ett överskott på 6,0 mnkr. Vårdval Tandvård och det särskilda tandvårdsstödet prognostiserar ett överskott mot budget motsvarande 2,8 mnkr för 2024. Ersättningen är åtgärdsbaserad och kan variera över tid. Vårdval psykisk hälsa prognostiserar ett överskott mot budget på 2,5 mnkr, vilket beror på patientavgifter och inte fullt nyttjad ersättning för PTP-psykolog.

Regional utvecklingsnämnd

Regional utvecklingsförvaltning prognostiserar efter augusti ett budgetöverskott på 3,2 mnkr, där regional biblioteksutveckling står för 2,2 mnkr, regional utvecklingsverksamhet för 0,8 mnkr och bildningsverksamheten för resterande 0,2 mnkr.

Bidrag till regional kulturverksamhet uppgår till 98,1 mnkr där 58,5 mnkr finansieras via regionbidrag och resterande 39,6 mnkr utgörs av ett statligt bidrag. Regionen fattar beslut om prioriteringar och fördelning av statliga och regionala medel inom kultursamverkansmodellen.

Projekt bedrivs inom ett flertal områden som exempelvis besöksnäring, kompetensförsörjning, hållbarhet, energi och miljö, infrastruktur, landsbygdsutveckling och inom livsmedelsbranschen. Extern finansiering har under våren beviljats till nya projekt inom smart specialisering och infrastruktur.

För satsning på långsiktiga och hållbara strukturer och miljöer för att stärka näringslivets konkurrenskraft, även kallat robusta strukturer har 7,0 mnkr avsatts. I satsningen ingår bland annat överenskommelser med IUC Kalmar län, Coompanion Kalmar län och Ung företagsamhet Kalmar län, samt en långsiktig satsning på en regional inkubator. Anslaget förväntas användas i sin helhet under året.

Verksamheten eHealth Arena som är placerad på Linnéuniversitetet och på Kalmar Science Park är sedan årsskiftet en egen organisatorisk enhet inom regional utvecklingsförvaltning.

Verksamhetsbidraget till folkhögskolor förändras 2024, vilket innebär bidrag för färre deltagarveckor men högre bidrag per deltagarvecka. För att möta de nya förutsättningar

arna pågår ett antal åtgärder och som exempel kan nämnas minskat antal kurser inklusive sommarverksamhet och fortsatt översyn av bemanning. Folkhögskolornas internat har de senaste åren haft god beläggning och det förväntas fortsätta så under 2024.

Särskilt fokus ligger på att öka andelen extern finansiering inom exempelvis e-hälsa och infrastruktur. Finansiering av kursverksamhet via ESF-projekt har genomförts på en folkhögskola, och översyn av möjlighet till fler former av finansiering på folkhögskolorna ska göras.

Kollektivtrafiknämnd

Verksamheten finansieras genom biljett- och trafikintäkter samt skattefinansiering. Den största delen av kostnaderna avser ersättning till trafikföretagen. Kalmar länstrafik har de senaste åren haft kostnadsökningar som en effekt av inflation och händelser i omvärlden och prognosen för 2024 visar på ett underskott motsvarande 47,0 mnkr. Det är en utmaning att balansera förändringar i trafikutbudet och samtidigt behålla resandenivåer, biljettintäkter samt nöjdhet. Totala intäkter bedöms överstiga budget med 15,8 mnkr.

Nettokostnadsutvecklingen efter augusti uppgår till 0,2 procent, vilket främst beror på lägre kostnader för tågtrafik och servicetrafik, men även ett antal engångsposter som ger en positiv effekt på periodens resultat.

Biljettintäkterna för helåret bedöms bli 9,2 mnkr lägre än budget. Prognosen innebär en ökning av intäkterna motsvarande 10,4 mnkr jämfört med utfallet 2023.

Trafikavtalens kostnadsutveckling påverkas av prisökningar. Inflationen har fallit tillbaka under året vilket påverkar prisutvecklingen och då även trafik kostnaderna. Ersättningar till trafikföretag för linjetrafik och skolskjuts bedöms överskrida budget motsvarande 59,1 mnkr. I kostnaderna ingår effekterna av borttagen skattereduktion för biogas som trädde i kraft förra året och som påverkar resultatet negativt motsvarande 18,6 mnkr.

Servicetrafiken prognostiseras i nivå med budget. Volymer serviceresor under perioden januari-augusti är lägre än föregående år, vilket beror på inställd trafik i samband med att en gastank på ett servicefordon exploderade. Fordonsmodellen har tagits ur drift.

Traffik kostnaderna för tågtrafiken prognostiseras till 18,6 mnkr lägre än budget. Kostnader för Tjustbanan har minskat eftersom flera tågavgångar har ersatts med buss från juni 2023. Den bristfälliga infrastrukturen för tågbanorna medför ökat slitage och skador på tågen som i sin tur leder till brist på fordon, och inställda tåg.

Den ackumulerade självfinansieringsgraden för allmän kollektivtrafik efter augusti uppgår till 49,1 procent.

Handlingsplan för att genomföra åtgärder som leder till ökad effektivisering och minskade kostnader har tagits fram, men ytterligare aktiviteter behövs för en hållbar utveckling av ekonomin. Arbetet med att öka intäkter, minska kostnader och genomföra effektiviseringar fortsätter.

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 2024	Januari-augusti 2023
Verksamhetens resultat mnkr	99,3	59,6
Periodens resultat mnkr	-69,4	-33,7
Nettokostnadsutveckling, %	5,2	13,3

Periodens resultat uppgår till -69,4 mnkr vilket är 35,7 mnkr lägre än motsvarande period föregående år. Resultatet påverkas positivt av bland annat sektorsbidraget medan inflationen bidrar till fortsatt ökade kostnader för regionens pensionsåtagande. I jämförelse med föregående år minskar även tillskotten av riktade statsbidrag.

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

Verksamhetens totala intäkter visar en minskning med 22,6 mnkr motsvarande -1,9 procent. Främst beror minskningen på lägre tillskott i form av riktade statsbidrag på 70,4 mnkr. Patientavgifterna från öppenvården, trafikintäkterna samt tandvårdsintäkterna ökar i jämförelse med föregående år. Patientavgifterna ökar med 15,8 mnkr motsvarande 19,8 procent. Inför 2024 beslutades om avgiftsökningar gällande bland annat öppenvårdsavgiften samt avgiften för uteblivet besök. För trafikintäkterna syns en ökning med 15,4 mnkr motsvarande 4,5 procent. Folkvandvårdens intäkter för vuxentandvård ökar med 1,9 mnkr motsvarande 1,6 procent.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar uppvisar en ökning med 4,1 procent

Förvaltningarnas lönekostnader ökar med 2,6 procent. Antalet arbetade timmar ökar endast något i volym efter augusti där ökningen uppgår till 0,34 procent. Övertidstimmar har minskat mot föregående år delvis beroende på övertidsblockaden under maj och juni. Den **totala lönekostnadsökningen** uppgår till 350,9 mnkr motsvarande 9,1 procent där främsta orsaken är **pensionskostnaderna** som ökar med 208,8 mnkr, motsvarande 35,2 procent. Ökningen beror på prisbasbeloppets och inkomstbasbeloppets förändringar som ger effekt på värdesäkringen av pensionsavsättningen.

Kostnaderna för inhyrd personal minskar med 36,4 mnkr motsvarande 19,4 procent. Kostnaderna för kategorin läkare ökar med 4,7 mnkr motsvarande 6,3 procent. För kategorin sjuksköterskor minskar kostnaderna med 36,2 mnkr motsvarande 35,7 procent. Kostnader för psykologer minskar med 3,8 mnkr motsvarande 38,1 procent. Att kostnaderna minskar totalt sett är ett resultat av att regionen har fortsatt stort fokus på frågan att bli hyrbolagsberoende.

Kostnaderna för den köpta vården utanför länet minskar med 16,8 mnkr vilket motsvarar 3,3 procent. En del av minskningen beror på periodiseringseffekter och kostnaderna förväntas öka under kommande månader. Minskningen återfinns inom den köpta vården från regioner utanför sydöstra sjukvårdsregionen och uppgår till 31,6 mnkr motsvarande 15,0 procent. Inom sydöstra sjukvårdsregionen ökar kostnaderna med 14,8 mnkr, motsvarande 4,8 procent. Minskningen av kostnaderna utanför sydöstra sjukvårdsregionen förklaras delvis av färre vårdtillfällen jämfört med föregående år, men även av sänkta priser inom neuropsykiatriska utredningar. Inom slutenvården minskade antalet vårdtillfällen med 10,4 procent jämfört med föregående år, där minskningen inom sydöstra sjukvårdsregionen är 8,0 procent och där motsvarande minskning utanför sydöstra sjukvårdsregionen är 13,7 procent. Öppenvårdskontakterna minskar med 1,8 procent. Minskningen av öppenvårdskontakterna återfinns i regioner utanför sydöstra sjukvårdsregionen, medan öppenvårdskontakterna ökar marginellt inom sydöstra sjukvårdsregionen.

Läkemedelskostnaderna ökar med 36,5 mnkr motsvarande 4,9 procent. Kostnadsökningen är förväntad. Ökade kostnader ses främst inom antidepressiva läkemedel och ADHD men även kostnader för läkemedel inom cancerområdet fortsätter att öka.

Inom gruppen **sjukvårdsartiklar, material och varor** ökar kostnaderna med 14,8 mnkr motsvarande 4,1 procent. Främst avser ökningen ökade kostnader för livsmedel, byggnadsmaterial och tekniska hjälpmedel.

Övriga kostnader minskar med 19,5 mnkr där minskningen uppgår till 2,3 procent. Inom gruppen minskar konsultkostnaderna med 10,8 mnkr motsvarande 29,5 procent, lokal- och fastighetskostnader med 10,7 mnkr motsvarande 12,0

procent samt kostnader för it-tjänster med 8,6 mnkr motsvarande 10,5 procent. Däremot syns en ökning för licenskostnader på 10,4 mnkr motsvarande 19,0 procent.

Kostnader för kurser och konferenser minskar med 12,4 mnkr motsvarande 30,2 procent.

Kostnaderna för länstrafikens trafikentreprenader inklusive leasingkostnader för tåg ökar med 21,2 mnkr motsvarande 3,2 procent.

Resultatanalys helårsprognos

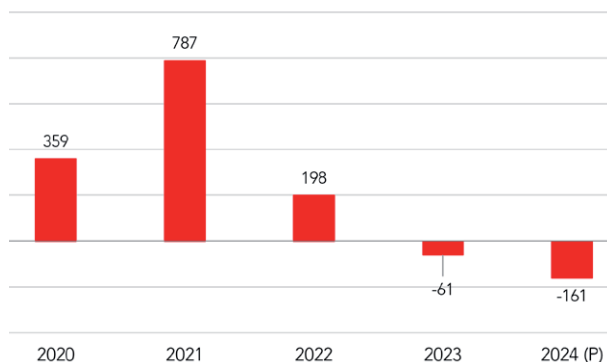
Helår	2024 prognos	2023 Utfall
Verksamhetens resultat mnkr	26,9	58,1
Årets resultat mnkr	-160,5	-61,0
Nettokostnadsutveckling, %	5,9	10,5

Prognosen för årets resultat beräknas till -160,5 mnkr, vilket är 99,5 mnkr lägre resultat än föregående år. Då årets budgeterade resultat uppgår till -177,1 mnkr innebär det en positiv budgetavvikelse i prognosen på 16,6 mnkr. Resultatet beräknas bli 20,5 mnkr bättre än den prognos som presenterades i juli och beror främst på ökade skatteintäkter i den skatteunderlagsprognos som presenterades i augusti. Resultatet påverkas fortsatt negativt av de ökade kostnaderna för regionens pensionsåtagande samt lägre tillskott av riktade statsbidrag.

Finansnettot beräknas till -187,4 mnkr där motsvarande värde föregående år är -119,1 mnkr. I finansnettot ingår kostnader avseende den årliga ränte- och basbeloppsuppräknigen av pensionsåtagandet, räntekostnader på finansiella leasingavtal samt intäkter i form av avkastning på placerade pensionsmedel, räntefonder och ränteintäkter på likvida medel.

Förvaltningarna prognosticerar ett budgetunderskott på 361,8 mnkr, medan gemensamma poster för pensioner, skatter och finansnetto uppvisar ett överskott mot budget på 378,4 mnkr.

Årets resultat Mnkr



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

Verksamhetens totala intäkter prognosticeras att minska med 249,9 mnkr motsvarande -12,7 procent. Minskningen är främst hänförlig till lägre tillskott av riktade statsbidrag. Patientavgifterna beräknas öka något i jämförelse med föregående år främst beroende på beslut om ökad patientavgift från och med 2024. Kollektivtrafikens intäkter såsom biljettintäkter, intäkter för serviceresor, tillköp och skolskjuts från kommuner, uthyrning av tågfordon och övriga intäkter beräknas öka i jämförelse med föregående år. Bland annat har biljettpiserna höjts från och med årsskiftet. Folkvandvärden har haft möjlighet att planera för fler vuxna patienter på flertal kliniker då tillgängligheten för barn ökat, vilket påverkar deras intäkter positivt. Inom Folkvandvärden infördes en ny prislista i början av året där bland annat åtgärdsavgifterna höjts.

De totala **lönekostnaderna** bedöms i prognosen öka med 348,2 mnkr motsvarande 5,9 procent. Det är främst pensionskostnaderna som ökar beroende på förändringar i prisbasbeloppet och inkomstbasbeloppet och hur det slår på värderingen av pensionsavsättningen.

Förvaltningarnas lönekostnader beräknas öka med 216,4 mnkr motsvarande 4,0 procent. Ökningen avser, förutom budgeterade löneökningar, även ökade kostnader på grund av dygnet-runt-verksamhet samt nyanställningar. Regionen har även genom olika insatser lyckats rekrytera sjuksköterskor i stället för att ta in bemanningsbolag. Som en del i arbetet med kostnadseffektivitet fortsätter arbetet med strikt anställningsprövning inför vakanser och nyrekryteringar.

Arbete med att minska antalet arbetade timmar pågår där bland annat översyn av schemaplanering och schemaläggning genomförs.

Utbildning och övriga personalkostnader beräknas öka med 2,7 mnkr motsvarande 2,5 procent. Sedan ett par år tillbaka har regler och riktlinjer inom intern representation och konferenser stramats åt och tydliggjorts. Det råder ett fortsatt fokus på att följa dessa riktlinjer och att dra nytta av möjligheter till digitala utbildningar och konferenser.

Kostnader för **köpt vård** bedöms öka med 6,8 mnkr motsvarande 0,8 procent. Hittills i år är det färre vårdtillfällen jämfört med samma period föregående år, både vad gäller köpt vård inom sydöstra sjukvårdsregionen och till andra sjukhus utanför sydöstra sjukvårdsregionen. För att uppnå målen kopplat till tillgänglighet och förstärkt vårdgaranti kvarstår behov av att köpa in neuropsykiatriska utredningar, men där nytt avtal medfört sänkta priser.

Kostnader för läkemedel beräknas öka med 69,3 mnkr motsvarande 6,3 procent. Flera läkemedel ingår i processen för ordnat införande och en del pengar återbetalas via nationella avtal. Andra förväntade ökningarna är i enlighet med gällande nationella riktlinjer och behandlingsrekommendationer. Det gäller bland annat nya läkemedel mot diabetes samt nya grupper av biologiska läkemedel. Att kostnaderna ökar är också en följd av ökad läkemedelsanvändning inom en del områden som är gynnsamt för patienternas hälsa och som på längre sikt innebär minskat sjukvårdsbehov. Arbete med att minska kostnaderna pågår och bland annat ses användning av biosimilarer över samt egen beredning av läkemedel.

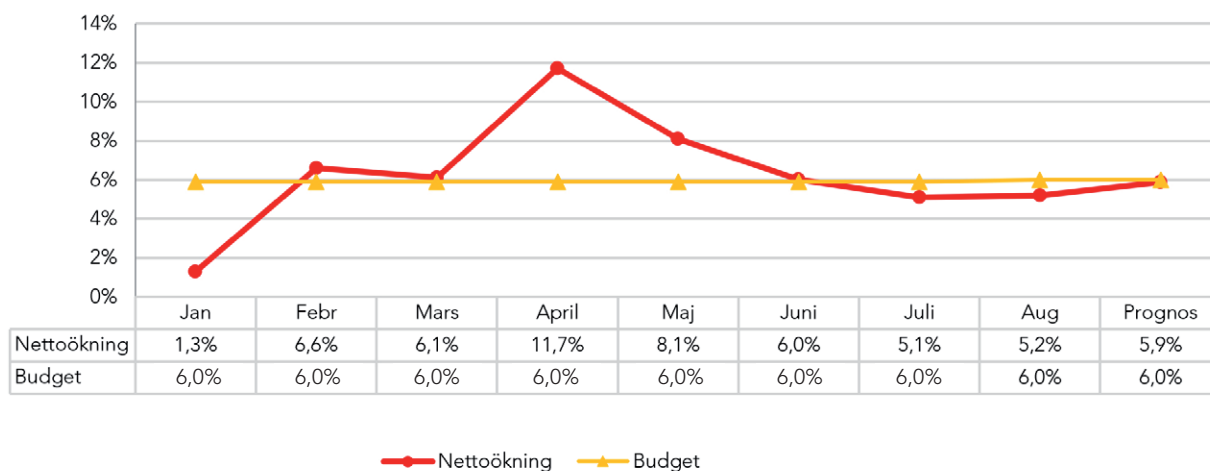
Helårsprognosen för **inhyrd personal** uppgår till 215,4 mnkr vilket är 58,7 mnkr lägre än föregående år och motsvarar en minskning med 21,4 procent. Arbetet som påbörjades föregående år med att minska nyttjandet av inhyrd personal fortsätter. Det långsiktiga målet är att kostnaderna för bemanningsbolag ska uppgå till maximalt två procent i förhållande till personalkostnaderna. Målvärdet för 2024 är fyra procent och värdet i nuvarande prognos uppgår till 4,9 procent.

Övriga kostnader beräknas minska med 73,7 mnkr, motsvarande 2,3 procent. Restriktivitet råder för kostnader som inte påverkar kvalitet eller patientsäkerhet. Åtgärder för att förbättra arbetssätten kring avtal pågår löpande i syfte att bibehålla en fortsatt hög avtalstrohet. Arbete med effektivt nyttjande av egna resurser samt ersättningsrekrytering skapar förutsättningar för fortsatt minimerat konsultnyttjande. Innan konsulter anlitas ska en genomlysning vara gjord kring nytta och det ska vara säkerställt att kompetensen inte redan finns. Digital omställning pågår och är en förutsättning för att kunna rationalisera och effektivisera flöden och arbetsprocesser. Som ett led i detta sker samarbete inom organisationen kring sortimentstyrning i syfte att minska övriga kostnader.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen efter åtta månader uppgår till 5,2 procent medan den för helåret beräknas till 5,9 procent. För att nå budgeterat helårsresultat på -177,1 mnkr får nettokostnadsutvecklingen högst uppgå till 6,0 procent.

Nettokostnadsutveckling



Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

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

I helårsprognosen uppgår intäkterna till 10 528,1 mnkr, vilket är en ökning med 551,6 mnkr, motsvarande 5,5 procent, i jämförelse med föregående år. I förhållande till budget ger det ett överskott med 223,1 mnkr.

Skatteintäkterna i prognosen uppgår till 7 056,5 mnkr och grundar sig på Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos som publicerades i augusti. Ökningen uppgår till 78,6 mnkr jämfört med föregående år, motsvarande 1,1 procent. I jämförelse med budget innebär det ett överskott på 24,5 mnkr. I den aktuella skatteunderlagsprognosen är det preliminära utfallet för 2023 något lägre än den prognos som gjordes i april. Däremot är lönesumman 2024 uppreviderad i den aktuella skatteprognosen, då arbetsmarknaden och lönesummorna ser något starkare ut för första halvåret i år.

Skatteunderlagets ökningstakt bromsas dock i år till följd av att antalet arbetade timmar i ekonomin är oförändrade sedan 2023. Detta utgör den viktigaste faktorn till nedgången för skatteunderlagstillväxten 2024 jämfört med 2023. Lönesumman ökar därför mycket svagt i år. I år gynnas däremot skatteunderlaget av en ovanligt stor ökning av pensionsinkomster, i likhet med föregående år. Uppgången förklaras framför allt av stora ökningar av prisbasbeloppet. Uppräkningen av vissa skatteskalor och förstärkning av det förhöjda grundavdraget inverkar samtidigt negativt på skatteunderlaget i år. Nettot av dessa effekter blir nära noll och bidrar till den svaga ökningen av skatteunderlaget totalt sett i år. Det reala skatteunderlaget är negativt 2024 och beräknas minska med 0,7 procent, men väntas nästa år vända uppåt igen.

Bidraget inom den kommunalekonomiska utjämningen uppgår till 2 248,9 mnkr, vilket innebär ett underskott mot budget på 29,1 mnkr. I jämförelse med föregående år ökar det med 151,4 mnkr motsvarande 7,2 procent.

Region Kalmar län beräknar i prognosen att erhålla 232,9 mnkr i form av ett sektorbidrag som beslutats av regeringen mot bakgrund av det ekonomiska läget och hälso- och sjukvårdens ökade ekonomiska behov. I förhållande till budget ger det ett överskott på 157,9 mnkr. Sektorsbidraget 77,6 mnkr betalades ut i februari och resterande del på 155,3 mnkr betalades ut i juni. Sektorsbidraget har periodiserats ut över hela året.

Överenskommelsen med staten om bidraget till läkemedelsförmånen innebär att Region Kalmar län beräknas erhålla 989,9 mnkr som inkluderar beräknad reglering avseende 40 procent av läkemedelsrabatterna som ska tillfalla staten.

Finansnetto

Det redovisade finansnettot efter augusti uppgår till -168,7 mnkr där motsvarande siffra föregående år uppgår till -93,3 mnkr. I helårsprognosen beräknas finansnettot till -187,4 mnkr med en positiv budgetavvikelse på 216,5 mnkr. I jämförelse med föregående år beräknas de finansiella kostnaderna att öka med 68,3 mnkr.

förelse med föregående år beräknas de finansiella kostnaderna att öka med 68,3 mnkr.

Finansiella intäkter avser främst avkastning på pensionsmedel som placeras via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP). Avkastningen beräknas årligen i budget till fyra procent, vilket för 2024 motsvarar 101,7 mnkr. Avkastningen efter juli, bokfört i augusti, är positiv med 263,9 mnkr. Den realiserade avkastningen uppgår till 84,9 mnkr medan resterande 179,0 mnkr redovisas som orealiserad vinst och avser värdering av placerade pensionsmedel till aktuellt marknadsvärde. Helårsprognosen antas vara i linje med avkastningen efter augusti och uppgår till 265,8 mnkr. I avkastningen ingår orealiserad vinst på 178,5 mnkr.

Överskott av likvida medel på 577,0 mnkr är placerade i räntebärande fonder och redovisas som kortfristiga placeringar. Aktuellt marknadsvärde uppgår till 602,2 mnkr. Den orealiserade vinsten för året efter augusti uppgår till 14,9 mnkr, och antas vara densamma i helårsprognosen.

Ränteintäkter från placeringar i fasträntekonton och övriga konton efter augusti uppgår till 38,3 mnkr vilket är en ökning med 10,1 mnkr i jämförelse med motsvarande period föregående år. I helårsprognosen antas ränteintäkterna uppgå till 40,3 mnkr, med en positiv avvikelse mot budget på 38,8 mnkr.

Region Kalmar läns räntekostnader består främst av den årliga ränte- och basbeloppsuppräknings av pensionsskulden. Ökningen är kraftig i år på grund av ökat prisbasbelopp och hög räntenivå och uppgår efter augusti till 478,2 mnkr, vilket är en ökning med 214,8 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. I helårsprognosen beräknas räntekostnaderna till 497,6 mnkr vilket är 102,5 mnkr högre än föregående år men 7,0 mnkr lägre än budget.

Övriga räntekostnader uppgår efter augusti till 7,7 mnkr och avser främst ränta på finansiella leasingavtal som beräknas i enlighet med beslutade redovisningsprinciper. I helårsprognosen beräknas räntekostnaden till 10,9 mnkr. Budget för övriga finansiella kostnader uppgår till 2,6 mnkr.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Mnkr	Prognos 2024
Årets resultat enligt resultaträkningen	-160,5
-Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar	
-/+Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-193,4
Årets resultat (prognos) efter balanskravsjusteringar	-353,9
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	+115,6
Årets balanskravsresultat (prognos)	-238,3

Vid avstämningen mot kommunallagens balanskrav reduceras eller tillförs resultatet poster som inte härrör från den

löpande verksamheten. Prognosen för årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till -353,9 mnkr. Tidigare år har det reserverats 341,1 mnkr av resultatöverskott i en resultatutjämningsreserv (RUR). I årsredovisningen 2023 har 225,5 mnkr av RUR använts. Återstående medel på 115,6 mnkr kan enligt regionens riktlinje användas det kommande året, det vill säga 2024. Prognosen för årets balanskravsresultat uppgår efter användning av RUR till -238,3 mnkr

Investeringar

För att möta framtida krav genomför Region Kalmar län omfattande investeringar. Investeringar ska bidra till utveckling av verksamheterna och möjliggöra effektiviseringar. Investeringar görs även för att bibehålla kapacitet och krav på standard.

Årets investeringsbudget uppgår till 1 283,9 mnkr och genomförda investeringar fram till och med augusti, uppgår till 633,6 mnkr. Prognos för hela året bedöms till 1 261,1 mnkr, vilket är något lägre än budget.

Mark och byggnader

Fastighetsinvesteringarna fram till och med augusti uppgår till 533,7 mnkr med en årsbudget på 1 034,9 mnkr. I avsnittet Finansiella rapporter finns en detaljerad specifikation över de pågående byggnadsprojekten.

I november 2020 gav regionfullmäktige uppdraget att gå vidare i processen för en ny strålbehandling vid länsjukhuset i Kalmar. Detta inkluderar konstruktion av nya bunkrar för att möjliggöra framtidens behandlingar. Under våren 2024 har arbetet med grundläggning och gjutning av bunkrarna pågått. Detta är en robust och tung konstruktion byggd med järnmalsbetong. I september 2024 påbörjas monteringen av den prefabricerade stommen. Inflyttning är beräknad till augusti år 2026.

Regionfullmäktige beslutade i februari 2020 att fortsätta processen med att etablera en samlad specialistpsykiatri vid Västerviks sjukhus. Projektet genomförs i två etapper, med nybyggnation och ombyggnation av tillgängliga ytor inom sjukhusområdet. Etapp 1, som omfattar lokaler för heldygnsvård och öppenvård för vuxen- och rättspsykiatri, ligger i tidplanen med pågående arbete på fasad och inredning. Efter sommaren 2024 startade återfyllning av innergården. Slutskedestidplanen har tagits fram, installationer ska testas, personal ska utbildas och leveranser för inredning planeras. Inredningskonceptet är färdigt och presenterat. Etapp 2 omfattar ombyggnation för barn- och ungdomspsykiatri samt Anorexi- och bulimicenter. På grund av resursbrist har färdigställandet skjutits fram sex månader. Byggstart för etapp 2 är planerad till första kvartalet 2026. Inflyttning sker etappvis från hösten 2025 till våren 2027.

Regionfullmäktige beslutade i november 2020 om fortsatt process och projektering av om- och tillbyggnad för magnetröntgenkameror samt en samordnad cafeteria och restaurang vid Oskarshamns sjukhus. Ombyggnad av hus 01 möjliggör utökning och reinvestering av nya magnetkame-

ror, samtidigt som en gemensam kafeteria och restaurang integreras. Ombyggnaden på plan 3 för specialistenheten och IT är i slutskedet, med inflyttning i september 2024. Delar av entréplanet och flersittplatser vid caféet öppnas under hösten. Samtidigt pågår ombyggnad av stödfunktioner till magnetröntgenenheten, tillbyggnad för en magnetröntgenkamera samt ny restaurang och café. Montage av stomme och arbeten på kylmaskinrummet startar i höst. Inflyttning kommer att ske etappvis fram till våren 2026.

I december 2020 fick regionstyrelsen i uppdrag att fortsätta processen med att bygga en ny hälsocentral, distriktrehabilitering och folktandvård i Högsby. En gemensam byggnad för flera regionala verksamheter i Högsby ger samordningsvinster och effektivt lokalutnyttjande. På tomten planeras även för en framtida ambulansstation. Projektet genomförs som totalentreprenad i partnering, och stomresningen pågår under väderskydd för att undvika fuktproblem. Inflyttning är planerad till hösten 2025.

I november 2019 beslutade regionfullmäktige att fortsätta processen med ombyggnad av vårdavdelning 4 och 6 i hus 20 vid Västerviks sjukhus. Genomförandebeslut togs i december 2020, och plan 5 fick inriktnings- och genomförandebeslut i november 2022. Avdelningarna får en mix av en- och tvåpatientrum för att skapa en modern avdelningsstruktur. Ombyggnationen sker samtidigt för avdelning 4, 5 och 6, med evakueringar till moduler och hus 12. Projektet följer tidplanen, avdelning 4 är färdig och inflyttad, och arbete pågår på plan 5 och 6. Inflyttning sker etappvis från augusti 2024 till augusti 2025.

Regionens energieffektiviseringsplan är en del av hållbarhetsstrategin och syftar till att genomföra åtgärder fram till 2030. Planen stöds av ekonomiska medel och inkluderar projekt som byte till LED-belysning med närvarostyrning, vilket beräknas ge 70–80 procents energibesparing. Planen finansierar även utbyggnad av solceller, med målet att producera 1500 MWh solel per år till 2030. Bygglov för solceller har sökts för flera fastigheter, och byggnationen startar hösten 2024. Fram till och med augusti uppgår kostnaderna till 3,3 mnkr.

Regionfastigheter genomförde 2017 en inventering och bedömning av tekniska system vid länets tre sjukhus, vilket ledde till en reinvesteringsplan för att säkerställa driftens tillförlitlighet. Planen omfattar byte och modernisering av system som brandlarm, passersystem, hissar och ventilationssystem, samt utbyggnad av centralkylanläggningarnas kapacitet. Utbyte och utökning av elförsörjningsställverk pågår. Investeringsramen för 2024–2027 är cirka 126 miljoner kronor, varav 26,5 miljoner kronor är budgeterade för 2024. Under året pågår cirka 20 teknikprojekt, inklusive uppgradering av kallelsesignalsystem i Kalmar och medicingssystem i Västervik. En förnyad teknikinventering med fokus på hållbarhet förväntas vara klar 2025. Fram till och med augusti uppgår utgifter för teknikinvesteringar till 12,0 mnkr.

För att bevara fastigheternas värde och funktion krävs kontinuerliga reinvesteringar och uppgraderingar. Under

2024 planeras cirka 50 reinvesteringsprojekt med en ram på 67,5 miljoner kronor. Periodens utgifter uppgår till 32,5 mnkr.

Medicinteknik, tekniska hjälpmedel och övriga inventarier

Investeringsplanen för medicinteknik, tekniska hjälpmedel och övriga inventarier uppgår till 235,9 mnkr. Under årets åtta första månader har investeringar gjorts med 97,8 mnkr.

Utgifterna för investeringar avser återinvestering vad gäller röntgen- laboratorie- och medicinteknisk utrustning samt ambulanser, tekniska hjälpmedel, IT-utrustning och övriga inventarier. Flera investeringar, främst inom hälso- och sjukvården, kommer att upphandlas under året. För- seningar tidigare år planeras också kunna levereras under innevarande år. Inom tandvården har interorala scanners köpts in och installerats. Scannrarna används i patienternas mun och ersätter tidigare tandavtryck med plastiskt material. Inom specialisttandvården i Kalmar ska en diskdesinfektor köpas in i samband med ombyggnad av den egna sterilavdelningen. Investeringar har även gjorts i nya realtidsmonitorer i busskurer, samt i utrustning till folkhögskolorna.

Immateriella anläggningstillgångar

Region Kalmar läns immateriella anläggningstillgångar består av aktiverade kostnader avseende utökad ambition i vårdinformationssystemet Cosmic där utvecklingen av vårdsystemet Cosmic bygger på ett samarbete inom Cosmic kundgrupp. Årets investeringsbudget uppgår till 13,0 mnkr där 2,2 mnkr har aktiverats till och med augusti månad.

Finansiella anläggningstillgångar

De finansiella anläggningstillgångarna består av värdepapper, andelar och bostadsrätter på 143,7 mnkr samt långfristigt lån till Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg på 15,5 mnkr. Slutlikvid har under året erhållits från utskiftning av tillgångarna i bolaget Kust till Kust AB. I samband med investeringen i Kalmar Öland Airport AB under 2020, gjordes även inbetalningar av insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Totalt insatt kapital uppgår nu till 63,8 mnkr där ytterligare 4,9 mnkr har betalats in under året.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på organisationens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel. För att skapa långsiktigt stabila förutsättningar bör soliditeten över tid utvecklas positivt så att tillgångarna är större än skulderna. Den långsiktiga betalningsförmågan blir avgörande för att lösa framtida finansieringsbehov. Soliditeten kan beskrivas enligt blandmodellen, med hänsyn enbart till pensionsåtagande intjänade från och med 1998, eller enligt fullfonderingsmodellen då samtliga pensionsåtagande inklusive ansvarsförbindelsen ingår.

Soliditeten enligt blandmodellen har varit stabil och

ökat något de senaste åren med undantag för 2023 då den minskade med 3,1 procentenheter och uppgick till 36,0 procent. För helåret 2024 beräknas soliditeten minska med 4,2 procentenheter jämfört med föregående år till 31,8 procent. Under den senaste femårsperioden minskar soliditeten med 4,3 procentenheter.

Soliditeten enligt fullfonderingsmodellen beräknas minska, från 1,5 procent 2023 till -0,8 procent 2024. Den senaste femårsperioden har soliditeten förbättrats med elva procentenheter.

Risk och kontroll

Likviditet

Efter augusti uppgår regionens likvida medel till 1 225,6 mnkr medan de vid årsskiftet uppgick till 1 201,3 mnkr. Kassaflödet efter andra tertialet är därmed positivt med 24,3 mnkr. Likviditeten har bland annat påverkats positivt i början av året av inbetalning av medel från slutlig skatteavräkning för 2022 på 206,6 mnkr.

Kassaflödet i helårsprognosen beräknas bli negativt med 325,0 mnkr och de likvida medlen beräknas uppgå till 876,2 mnkr vid årets slut. Både ökade ny- och ombyggnationer av fastigheter samt övergången till det nya tjänstepensionsavtalet föregående år påverkar likviditeten negativt. I det nya pensionsavtalet sker kvartalsvis fakturering ett halvår i efterskott medan det i det gamla avtalet sker fakturering årsvis i efterskott.

Kassalikviditeten mäter den kortsiktiga betalningsförmågan och den beräknas vid årets slut att uppgå till 88,0 procent där motsvarande värde föregående år är 123,7 procent. Den främsta anledningen till att kassalikviditeten minskar är att likvida medel under året placerats i räntefonder som i redovisningen klassificeras som kortfristiga placeringar och därmed inte ingår i likvida medel.

Placerade pensionsmedel och övriga kortfristiga placeringar

Region Kalmar läns pensionsmedel placeras via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP) i enlighet med bolagets beslutade placeringspolicy. Mer om bolaget finns under rubriken Företag, stiftelser och kommunalförbund. Portföljen har utvecklats bättre än index och marknadsvärdet på de förvaltade tillgångarna totalt i KLP har hittills under året ökat med 10,09 procent där motsvarande jämförelseindex visar en ökning med 8,27 procent.

Redovisningen av placerade pensionsmedel i juli, som bokförts i augusti, består dels av realiserad avkastning på 84,9 mnkr avseende utdelningar, ränteintäkter och vinster och förluster vid försäljning av aktier och obligationer, dels av orealiserade vinst på 179,0 mnkr som uppstår vid värdering av portföljen till aktuellt marknadsvärde. Aktieinnehavet i portföljen uppgår sista augusti till 59,5 procent och får enligt placeringspolicyn inte överstiga 60 procent. Marknadsvärdet för Region Kalmar läns portfölj uppgår sista juli, bokfört

i augusti, till 2 897,9 mnkr. Vid årets ingång var motsvarande värde 2 634,0 mnkr.

Den aktuella helårsprognosen baseras på augusti månads redovisning, där marknadsvärdet för placerade pensionsmedel uppgår till 2 899,8 mnkr. Då motsvarande värde vid årets ingång är 2 634,0 mnkr beräknas avkastningen för helåret bli positivt med 265,8 mnkr. Den realiserade vinsten beräknas till 87,3 mnkr och den orealiserade vinsten beräknas till 178,5 mnkr.

Likvida medel på 577,0 mnkr är placerade i räntebärande fonder, vilka klassificeras som kortfristiga placeringar i likhet med placerade pensionsmedel. Marknadsvärdet för räntefonderna efter augusti uppgår till 602,2 mnkr vilket också bedöms vara värdet i helårsprognosen. Den ackumulerade orealiserade vinsten som uppstår vid värdering av de räntebärande fonderna till aktuellt marknadsvärde uppgår till 25,2 mnkr där den orealiserade vinsten för året uppgår till 14,9 mnkr.

Pensionsåtagande

Region Kalmar läns totala pensionsåtagande uppgår enligt prognos vid årets slut till 9 218,5 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.

Inflationen har under många år varit låg och stabil, vilket hållit tillbaka kostnaderna för pensionerna. Prisbasbeloppet beräknas utifrån inflationstakten i juni året innan. Prisbasbeloppet för 2024 motsvarade en ökning med 9,1 procent. En hög ökning av prisbasbeloppet påverkar pensionskostnaderna på flera sätt såsom högre uppräknings av pensionsutbetalningar, högre uppräknings av värdet på den avgiftsbestämda delen samt högre intjänad förmånsbestämd pension då pensionsunderlaget räknas upp till dagens prisnivå med prisbasbeloppet. Förändringen av inkomstbasbeloppet har motsatt effekt. En lägre ökningstakt ger ökade pensionskostnader medan en högre ökningstakt ger en viss lindring av ökningen.

Prognosen för avsättningen uppgår till 5 417,9 mnkr. Generellt när det gäller avsättningen är det intjänande av den förmånsbestämda ålderspensionen och värdesäkringen som ökar skulden, medan utbetalningarna minskar den. Den prognosticerade avsättningen ökar med 22,2 procent där motsvarande ökning föregående år uppgick till 19,5 procent. Avsättningen påverkas främst av den ökade värdesäkringen på grund av ökat prisbasbelopp. I pensionsskultsberäkningen per 30 april uppgår avsättningen till 5 352,7 mnkr.

Ansvarsförbindelsen prognosticeras till 3 597,5 mnkr. 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 det ökade prisbasbeloppet så ökar dock värdesäkringen

både 2023 och 2024. I prognosen beräknas ökningen till 2,5 procent. Föregående år ökade ansvarsförbindelsen med 1,1 procent. I pensionsskultsberäkningen per 30 augusti uppgår ansvarsförbindelsen till 3 671,8 mnkr.

Prognosen för den upplupna kostnaden avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen uppgår till 203,1 mnkr. Den ökar i jämförelse med tidigare år med anledning av övergången till det nya pensionsavtalet från och med 1 januari 2023. I pensionsskultsberäkningen per 31 augusti uppgår den upplupna kostnaden till 226,5 mnkr.

Region Kalmar läns förvaltade pensionsmedel har vid delårsbokslutets prognos ett marknadsvärde på 2 899,8 mnkr, vilket motsvarar 31 procent av det beräknade totala pensionsåtagandet vid årets slut. 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 per 31 augusti uppgår till 19,2 mnkr, vilket antas vara detsamma i helårsprognosen.

Borgensåtagande

Borgensåtagandet för Region Kalmar län uppgår till 610,3 mnkr där motsvarande siffra föregående år är 621,0 mnkr.

Region Kalmar län har tecknat borgensförbindelser för solidrisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 704,7 mnkr. Per den 31 augusti har 594,1 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantigivarna borgensförbindelser på totalt 8 915,2 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 AB som för närvarande uppgår till 10,2 mnkr.

Intern kontroll

Internkontrollplanen för 2024 innehåller en regionövergripande riskanalys samt individuella riskanalyser för varje förvaltning, där lämpliga åtgärder har identifierats och kopplats till respektive risk. Planen är strukturerad utifrån fördefinierade kategorier, vilket bidrar till en enhetlig process med fokus på områden med hög risk.

Kategorierna omfattar följande områden:

- Personal
- Möten, kurser, konferenser, resor, representation och gåvor
- Avtalstrohet och leverantörsfakturor
- Intäkter och kundfakturerings
- Köpt verksamhet
- Informations säkerhet
- Inventarier och lager

För risker som inte faller inom de definierade kategorierna finns en särskild kategori för "Övrigt". Varje förvaltning ansvarar för att bestämma lämplig tidpunkt för uppföljning av beslutade åtgärder under året. Vid behov kan de revidera den antagna internkontrollplanen genom att lägga till ytterligare åtgärder för identifierade risker.

För år 2024 har sex regionövergripande risker identifierats. De innefattar granskningar av efterlevnaden av riktlinjen för friskvård, representation och gåvor samt kontroller av löneskulder och leverantörsfakturer för att säkerställa att betalningar sker i tid.

I samband med delårsrapporten efter augusti har de beslutade åtgärderna för regiongemensamma risker följts upp och redovisats. I uppföljningen framkommer det att det finns behov av bättre efterlevnad av beloppsgränser för gåvor och

uppvaktningar, samt att undantag från friskvårdsriktlinjen förekommer inom vissa förvaltningar. Hela uppföljningen från internkontrollen bifogas delårsrapporten. En slutlig rapport, som täcker alla genomförda granskningar inom varje förvaltning, kommer att inkluderas i årsredovisningen. Denna rapport kommer att innehålla en sammanställning av genomförda åtgärder, noterade avvikelser och rekommendationer för fortsatt arbete.

Under våren har internkontrollgruppen fått information om risker kopplade till korruption och välfärdsbrott. Riskanalysarbetet inför utformningen av internkontrollplanen för 2025 pågår och fokuserar särskilt på dessa riskområden. Parallellt pågår arbete med att vidta åtgärder för att hantera dessa risker ■

Mål och mått | God ekonomisk hushållning

Mått	Målvärde 2024	Långsiktigt målvärde	Prognos 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Källa
Respektive årsresultat ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	0 % *	2 %	- 2,3 %	0 %	2,1 %	Raindance (Regionens ekonomisystem)
Investeringar ska finansieras utan extern upplåning	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Raindance (Regionens ekonomisystem)

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



Finansiella rapporter

Redovisningsprinciper

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

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

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

Andra grundläggande redovisningsprinciper innebär bland annat följande:

- Samma principer för värdering, klassificering, och indelning av de olika posterna i resultat- och balansräkning ska konsekvent tillämpas från ett räkenskapsår till ett annat.
- Värdering av de olika posterna ska göras med iakttagande av rimlig försiktighet.
- Intäkter och kostnader som är hänförliga till räkenskapsåret ska tas med oavsett tidpunkten för betalning.
- De olika posterna i 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 företagets omsättning eller omslutning överstiger fem procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Inget av dessa villkor är uppfyllda och

någon sammanställd redovisning behöver därför inte upprättas. Bedömningen är att konsolidering inte tillför väsentlig information i förhållande till resultat- och balansräkningen. En beskrivning av verksamheten i samtliga bolag finns under rubriken Företag, stiftelser och kommunalförbund.

Jämförelsestörande poster

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

Intäkter

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

Skatteintäkter

Avräkning från föregående års skatteintäkter, utifrån senaste prognos, tas upp i sin helhet i samband med delårsbokslutet medan prognos kring det aktuella årets slutavräkning tas upp till den andel som delårsbokslutet utgör av året. Prognos för skatteintäkterna baseras på prognosen från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som publiceras i 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. De under året erhållna sektorsbidragen, som betalas ut till regionerna efter vårdbehov, har periodiserats ut över året.

Specialdestinerade statsbidrag och EU-bidrag avser bidrag som är avsedda för en bestämd verksamhet eller ett bestämt ändamål och redovisas i resultaträkningen tillsammans med övriga verksamhetsanknutna intäkter. De kräver i regel någon form av motprestation och återrapportering och redovisas enligt det aktuella bidragets villkor och restriktioner. De periodiseras i normalfallet över den period som statsbidraget avser.

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 hänförbart till en investering, ska inkomsten intäktsföras på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning.

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

Realisationsvinster i balanskravsresultatet

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

Kostnader

Avskrivningar

Anläggningarnas ursprungliga anskaffningsvärde skrivs av utifrån bedömd nyttjandeperiod med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärde. Linjär avskrivning innebär lika stora avskrivningsbelopp varje år. Avskrivning för utrustning bokförs anskaffningsmånaden medan avskrivning för fastigheter beräknas i samband med att fastigheten tas i bruk. På tillgångar i form av mark, inköp av konst och pågående 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 huvudgrupper som i sin tur indelats i 34 anläggningstyper med olika avskrivningstider. Nedanstående avskrivningstider till-

lämpas 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
- Finansiell leasing fast egendom 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
- Finansiell leasing lös egendom 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 årligen och 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 2024. 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 valutan på balansdagen.

Leasingavtal

Region Kalmar län har ur ett redovisningsperspektiv både finansiella och operationella leasingavtal i enlighet med RKR:s rekommendation R5. Ett leasingavtal klassificeras som ett finansiellt leasingavtal om det innebär att de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet av objektet i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. I de fall nuvärdet av leasingavgifterna överstiger 80 procent av leasingobjektets verkliga värde vid leasingperiodens början, redovisas leasingavtalet alltid som ett finansiellt leasingavtal. Finansiella leasingavtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen uppdelat på en kortfristig och en långfristig del. Ett leasingavtal som inte klassificeras som finansiellt är ett operationellt leasingavtal. Huvudregeln är att samtliga leasing- och hyresavtal ska utvärderas och klassificeras vid avtalets ingång.

Fram till och med 31 december 2020 betraktades alla leasingavtal i Region Kalmar län som operationell leasing. Från och med 1 januari 2022 redovisas hyra av tåg från AB Transitio som operationell leasing. Region Kalmar län redovisar leasingavtal som avser fordon med avtalstid på fyra år som finansiell leasing av lös egendom från och med 1 januari 2021. Från och med 1 januari 2022 redovisas externa hyresavtal fastigheter som finansiell leasing av fast egendom i de fall de uppfyller villkoren enligt RKR:s R5 Leasing efter att en klassificering genomförts för de befintliga elva största externa hyresavtalen för fastigheter. Åtta avtal konstaterades uppfylla villkoren för finansiella leasingavtal. Resterande tre avtal klassificeras som operationella avtal. Under 2024 fortsätter klassificeringen av resterande befintliga externa

hyresavtal. Beroende på omfattningen kommer eventuella begränsningar i klassificeringen att göras. I första hand i år kommer resterande hyresavtal med en årlig kostnad överstigande en miljon kronor att klassificeras. Under 2024 ska även klassificering av befintliga hyresavtal tåg genomföras i enlighet med RKR:s R5 Leasing.

Redovisning av finansiell leasing av lös egendom sker i samband med delårsrapporterna i april och augusti samt i årsbokslutet. Redovisning av finansiell leasing av fast egendom sker månadsvis

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 Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS), 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 som avsättning, dels som en kortfristig skuld. Det som redovisas under avsättningar är intjänande av förmånsbestämd ålderspension (FÅP) som beräknas på inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp samt särskild avtalspension enligt överenskommelse (ÖK-SAP). Det som redovisas som en kortfristig skuld avser den avgiftsbestämda ålderspensionen. Visstidsförordnande som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Flextidssaldo

Dåvarande 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 utbetal-

ning endast sker i undantagsfall och bedöms vara av ringa omfattning.

Internredovisningsprinciper

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla förvaltningarnas och nämndernas ekonomiska relation till sin omvärld, där de andra förvaltningarna och nämnderna utgör en del av omvärlden.

Verksamhet inom beställd vård

I redovisningen fördelas inom Hälsoval och Vårdval psykisk hälsa den beslutade externa budgeten ut till offentliga och privata primärvården i form av olika ersättningar. Den offentliga primärvården redovisar en intern intäkt och hälsoval och vårdval psykisk hälsa en intern kostnad.

I redovisningen fördelas inom Vårdval tandvård (barn och unga vuxna, 3-23 år) den beslutade interna budgeten ut till privata tandläkare och offentliga folktandvården. Samma princip gäller för särskilt tandvårdsstöd.

Övrig verksamhet med intern debitering

För fastigheter som regionen äger debiterar regionfastigheter månadsvis en intern lokalhyra till den verksamhet som nyttjar lokalen. Hyra för externa lokaler faktureras direkt till nyttjande verksamhet. Kostnader för tekniska hjälpmedel debiteras internt av regionservice till hemmahörande patients verksamhet. För tilläggstjänster inom lokalvård debiteras de verksamheter internt där lokalvården utförs i egen regi. För service, reparationer och underhåll i verksamheterna får förvaltningarna kostnaden genom att regionservice debiterar kostnaden internt till respektive nyttjare. För gods-transporter och poolbilar debiteras kostnaden internt till respektive nyttjare. I övrigt finns principer för intern ersättning inom projekt, förbättringsprogram med mera.

Verksamhet med kalkylmässiga simuleringar

Det finns poster i driftredovisningen som simulerats kalkylmässigt. Dessa poster är följande:

- Ett schablonberäknat personalomkostnadspålägg läggs ut på alla lönekostnader i verksamheten. Påslaget ska täcka regionens årskostnader för arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Påslaget uppgår 2024 till 47,11 procent.
- Kapitaltjänstkostnader utgörs av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Avskrivningar beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av månadsvis linjär avskrivning av anläggningstillgångens anskaffningsvärde under anläggningens nyttjandeperiod. Som ersättning för använt kapital belastas verksamheterna med internränta på bokförda värden för investeringar. Internräntan beräknas på anskaffningsvärdet reducerat med avskrivningar. Internräntan är 2,5 procent för 2024.



RESULTATRÄKNING | MNKR

		2024-08	2023-08	Prognos 2024	Budget 2024	2023
Verksamhetens intäkter	Not 3	1 168,1	1 190,7	1 721,1	1 659,4	1 972,0
Verksamhetens kostnader	Not 4	-7 828,0	-7 516,3	-11 842,4	-11 357,5	-11 501,5
Avskrivningar	Not 5	-252,4	-245,5	-380,0	-380,0	-389,0
Verksamhetens nettokostnader		-6 912,3	-6 571,1	-10 501,3	-10 078,1	-9 918,5
Skatteintäkter	Not 6	4 696,9	4 631,2	7 056,5	7 032,0	6 977,9
Uljämning och generella statsbidrag	Not 7	2 314,8	1 999,5	3 471,6	3 273,0	2 998,7
Verksamhetens resultat		99,3	59,6	26,9	226,9	58,1
Finansiella intäkter	Not 8	344,2	192,0	321,1	103,2	360,1
Finansiella kostnader	Not 9	-512,9	-285,3	-508,5	-507,1	-479,2
Resultat efter finansiella poster		-69,4	-33,7	-160,5	-177,1	-61,0
ÅRETS RESULTAT	Not 10	-69,4	-33,7	-160,5	-177,1	-61,0

Noter till resultaträkning

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper avseende ränte- och besbeloppsuppräknig av avsättning för pensioner skiljer sig i jämförelse med föregående års delårsrapport, vilket anges i not 2.

Externa hyresavtal har klassificerats under 2023 i enlighet med RKR R5 vilket påverkat helåret 2023 men där jämförelsesiffrorna för 2023-08 inte har justerats.

För ytterligare information hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Avsättningen för pensioner har justerats utifrån ny prognos från Skandikon per 31 augusti 2024. Hela årseffekten av ränte- och basbeloppsuppräknig för avsättningen av pensioner har bokförts första tertialet. Föregående år fördelades den ut över hela året, vilket påverkar jämförelsesiffrorna vid årets tertialbokslut.

Grund för bedömning av exempelvis riktade statsbidrag där osäkerheter föreligger är lika tidigare år. Försiktighetsprincipen gäller och endast bidrag som uppfyller intäktskriteriet i RKR:s rekommendation R2 är intäktsfört.

Bedömning har gjorts avseende fordran på premie att erhålla från Omställningsfonden.

Not 3 Verksamhetens intäkter

Patientavgifter hälso- och sjukvård	107,9	91,4			138,7
Patientavgifter tandvård	85,9	86,0			128,0
Trafikintäkter	354,6	339,2			534,6
Försäljning hälso- och sjukvård	156,8	149,6			209,9
Tandvårdersättning från Försäkringskassan	31,9	29,9			47,2
Försäljning utbildningsverksamhet	11,5	11,4			16,8
Försäljning medicinska tjänster	16,9	14,7			26,2
Försäljning övriga tjänster	77,3	73,4			120,1
Försäljning material och varor	11,5	12,5			18,6
Specialdestinerade statsbidrag *)	252,2	323,8			629,5
EU-bidrag	0,7	4,2			6,8
Bidrag från kommuner för regional utveckling	14,9	14,2			20,3
Övriga erhållna bidrag *)	35,7	33,1			42,3
Realisationsvinster	-0,2	-0,3			10,0
Övriga intäkter	10,3	7,5			23,0
Summa verksamhetens intäkter	1 168,1	1 190,7	1 721,1	1 659,4	1 972,0

FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-08	Prognos 2024	Budget 2024	2023
*) Specifiering av större statsbidrag					
God och nära vård	41,6	88,9	65,0	75,0	133,7
Ökad tillgänglighet i hälso- och sjukvården	21,3	12,6	116,0	115,0	120,1
Bildningsverksamhet	43,5	45,4			66,8
Kulturverksamhet	27,9	27,5			41,2
Övrig regional utveckling	4,9	6,1			8,3
Asylsjukvård	-1,0	-2,8			16,2
Kalmar länstrafik	12,2	13,4			19,2
Psykisk hälsa	16,8	16,7	25,3	27,0	24,1
Cancervård	2,9	2,9	9,0	16,0	8,6
Förlossningsvård/kvinnors hälsa	24,1	24,5	36,1	37,0	40,3
Jämlik och effektiv vård PSV		1,0			4,0
Nationellt Kompetenscentrum för anhöriga (NKA)	8,5	8,6			15,4
Test- och smittspårning covid-19		5,6			10,6
Vaccinationer covid-19		26,9			35,6
Civilt försvar beredskap	20,9	11,9	26,7		15,5
Utökat antal AT-tjänster			3,0		28,5
Övriga statsbidrag	2,4	20,9	7,4		24,1
Not 4 Verksamhetens kostnader					
Löner	-2 467,3	-2 400,3			-3 691,2
Sociala avgifter	-767,0	-741,9			-1 149,4
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-987,2	-728,1			-1 033,8
Övriga personalkostnader	-33,0	-40,2			-68,1
Köpt vård Hälsoval	-150,5	-151,6			-236,5
Köpt vård utanför länet	-492,4	-515,9			-817,6
Trafikentreprenadkostnader	-646,5	-621,2			-977,0
Övrig köp av verksamhet inkl privata specialister	-53,6	-57,5			-89,4
Bemanningsföretag	-151,4	-187,9			-274,2
Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-101,4	-85,0			-145,8
Läkemedel inom förmånen (recept)	-576,5	-542,5			-801,8
Läkemedel utom förmånen (rekvisition)	-209,7	-207,0			-293,9
Sjukvårdsartiklar, material och varor	-378,4	-376,7			-573,0
Lämnade bidrag	-92,4	-93,3			-163,2
Lokal- och fastighetskostnader	-134,2	-159,3			-227,4
Energikostnader	-47,2	-44,4			-77,8
Förbrukningsinventarier/material	-58,2	-55,7			-91,3
Reparation/underhåll inventarier	-74,3	-77,2			-109,9
Sjukresor	-63,2	-61,3			-92,8
Transport-, rese- och fraktkostnader	-76,6	-92,4			-141,9
Tele- och IT-kommunikation, post	-31,9	-35,1			-55,5
IT-program och licenser	-65,2	-54,8			-87,1
IT-tjänster	-73,5	-82,1			-132,6
Konsultkostnader	-25,7	-36,5			-60,3
Regionernas Ömsesidiga Försäkringsbolag	-19,1	-21,6			-32,4
Övriga tjänster	-11,7	-9,1			-18,6
Realisationsförluster	-0,8				-2,1
Övriga kostnader	-39,2	-37,8			-57,2
Summa verksamhetens kostnader	-7 828,0	-7 516,3	-11 842,4	-11 357,5	-11 501,5

FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-08	Prognos 2024	Budget 2024	2023
Operationell leasing, lös egendom					
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:					
Inom 1 år					
Telefoniutrustning	-2,6	-2,5			-2,5
Fordon	-0,5	-2,1			-1,7
Övrigt	-13,1	-11,5			-11,9
Tåg	-57,7	-50,1			-42,3
	-73,9	-66,2			-58,4
Senare än 1 år men inom 5 år					
Telefoniutrustning	-0,9	-3,3			-2,5
Fordon		-0,1			0,0
Övrigt	-17,0	-15,9			-17,0
Tåg	-164,6	-85,6			-80,7
	-182,5	-104,9			-100,2
Senare än 5 år					
Övrigt	-5,1	-6,9			-6,6
Tåg	-230,6	-31,2			-27,1
	-235,7	-38,1			-33,6
Operationell leasing, fast egendom					
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:					
Inom 1 år	-6,1	0,0			-6,1
Senare än 1 år men inom 5 år	-19,7	0,0			-20,9
Senare än 5 år	-14,5	0,0			-17,5
	-40,4	0,0			-44,4
Antalet operationella avtal som har framtida åtaganden per 2024-08-31 uppgår till 394.					
För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.					
Not 5 Avskrivningar					
Planmässiga avskrivningar					
Immateriella tillgångar	-3,1	-2,0	-5,0	-5,0	-3,2
Markanläggningar och byggnader	-152,3	-144,4	-214,5	-214,5	-236,5
Maskiner och inventarier	-96,9	-99,1	-160,5	-160,5	-149,3
Summa planmässiga avskrivningar	-252,4	-245,5	-380,0	-380,0	-389,0
Summa avskrivningar	-252,4	-245,5	-380,0	-380,0	-389,0
Not 6 Skatteintäkter					
Preliminära kommunalskattemedel	4 694,1	4 549,8	7 041,1	7 032,0	6 824,8
Prognos för avräkningslikvid bokslutsår	25,1	51,2	37,6		113,7
Justeringspost för slutavräkning föregående bokslutsår	-22,3	30,1	-22,2		39,4
Summa skatteintäkter	4 696,9	4 631,1	7 056,5	7 032,0	6 977,9

FORTSÄTTNING RESULTATRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-08	Prognos 2024	Budget 2024	2023
Not 7 Utjämning och generella statsbidrag					
Inkomstutjämningsbidrag	1 020,7	977,1	1 531,0	2 278,0	1 465,7
Kostnadsutjämningsbidrag	358,4	350,7	537,6		526,1
Regleringsbidrag/-avgift	120,2	70,5	180,2		105,8
Bidrag för läkemedelsförmånen	660,3	601,2	989,9	920,0	901,2
Övriga generella statsbidrag	155,2		232,9	75,0	
Summa utjämning och generella statsbidrag	2 314,8	1 999,5	3 471,6	3 273,0	2 998,7
Not 8 Finansiella intäkter					
Ränteintäkter	37,8	28,0	40,3	1,5	45,7
Orealiserade vinster i kortfristiga placeringar	14,9	5,3	14,9		11,2
Övriga finansiella intäkter	0,5	0,2			0,4
Pensionsförvaltning				101,7	
Avkastning på aktier och obligationer	76,7	72,3	87,3		94,4
Vinster vid försäljning av aktier och obligationer	35,2	39,0			65,6
Orealiserade vinster i aktier och obligationer	179,0	47,2	178,5		142,9
Summa finansiella intäkter	344,2	192,0	321,1	103,2	360,1
Not 9 Finansiella kostnader					
Räntekostnader	-7,4		-10,9		-9,0
Ränteuppräknig av pensionsskuld	-478,2	-263,4	-497,6	-504,6	-395,1
Orealiserade förluster i kortfristiga placeringar					
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-1,9		-2,6	-2,4
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar					-28,0
Pensionsförvaltning					
Förluster vid försäljning av aktier och obligationer	-27,0	-20,0			-44,7
Orealiserade förluster i aktier och obligationer					
Övriga finansiella kostnader					
Summa finansiella kostnader	-512,9	-285,3	-508,5	-507,1	-479,2
Not 10 Årets resultat					
Årets resultat enligt resultaträkningen	-69,4	-33,7	-160,5	-177,1	-61,0
- Reducering av samtliga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,2	0,3			-10,5
-/+Orealiserade vinster och förluster i aktier och obligationer	-193,9	-52,5	-193,4		-154,0
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i aktier och obligationer					
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-263,2	-85,9	-353,9	-177,1	-225,5
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv			115,6	177,1	225,5
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Balanskravsresultat	-263,2	-85,9	-238,3	0,0	0,0

KASSAFLÖDESANALYS | MNKR

		2024-08	2023-12	Prognos 2024
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	Not 10	-69,4	-61,0	-160,5
Justering för av- och nedskrivningar				
Avskrivningar	Not 5	252,4	389,0	380,0
Nedskrivningar			28,0	
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Förändring pensionsavsättning	Not 21	918,0	723,8	983,3
Realisationsvinst/förlust		1,7	-3,7	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 102,7	1 076,0	1 202,8
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar	Not 18	-565,8	-359,3	-567,7
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	Not 17	211,6	-1,7	290,6
Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager		-3,8	-12,5	-0,6
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	Not 23	-79,5	-45,8	18,2
Medel från den löpande verksamheten		665,2	656,7	943,2
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	Not 13,14	-631,5	-797,5	-1 252,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,1	10,4	
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	Not 12	-2,2	-3,2	-8,5
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	Not 15	-4,9	-4,9	-4,9
Medel från investeringsverksamheten		-638,5	-795,2	-1 266,0
Finansieringsverksamheten				
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder		-2,2	36,1	-2,2
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar			12,8	
Medel från finansieringsverksamheten	Not 11	-2,2	48,8	-2,2
Årets kassaflöde		24,4	-89,6	-325,0
Likvida medel vid årets början		1 201,3	1 290,9	1 201,3
Likvida medel vid årets slut	Not 19	1 225,6	1 201,3	876,2

BALANSRÄKNING | MNKR

		2024-08	2023-12	Prognos 2024
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	22,0	23,0	26,5
Materiella anläggningstillgångar				
Mark och byggnader	Not 13	4 658,5	4 277,2	5 096,5
Maskiner och inventarier	Not 14	569,0	569,9	628,2
Finansiella anläggningstillgångar				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter	Not 15	143,7	138,8	143,7
Långfristiga fordringar	Not 16	15,5	15,5	15,5
Summa anläggningstillgångar		5 408,8	5 024,3	5 910,4
Omsättningstillgångar				
Förråd		53,2	49,4	50,0
Fordringar	Not 17	778,6	990,2	699,6
Kortfristiga placeringar	Not 18	3 500,1	2 934,3	3 502,0
Kassa och bank	Not 19	1 225,6	1 201,3	876,2
Summa omsättningstillgångar		5 557,6	5 175,2	5 127,9
SUMMA TILLGÅNGAR		10 966,3	10 199,4	11 038,3
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital				
Årets resultat	Not 20	-69,4	-61,0	-160,5
Resultatutjämningsreserv		115,6	115,6	115,6
Övrigt eget kapital		3 551,6	3 612,7	3 551,7
Summa eget kapital		3 597,8	3 667,3	3 506,8
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	Not 21	5 352,7	4 434,6	5 417,9
Summa avsättningar		5 352,7	4 434,6	5 417,9
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 22	323,5	325,7	323,5
Kortfristiga skulder	Not 23	1 692,4	1 771,9	1 790,1
Summa skulder		2 015,8	2 097,6	2 113,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		10 966,3	10 199,4	11 038,3
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 24	3 671,8	3 509,5	3 597,5
Pensionsförpliktelser som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse	Not 24	-19,2	-17,3	-19,2
Borgensåtaganden	Not 24	610,3	621,0	610,3

NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
Not 11 Finansieringsverksamheten		
Investeringsbidrag	-0,3	-0,4
Nettoskuld finansiell leasing	-3,4	35,4
Skulder till koncernföretag	1,5	1,1
Långfristiga fordringar	0,0	12,8
Summa	-2,2	48,8
Not 12 Immateriella tillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	56,5	53,3
Årets investeringar	2,1	3,2
Utgående anskaffningsvärde	58,6	56,5
Ingående avskrivningar	-33,5	-30,3
Årets avskrivningar	-3,1	-3,2
Utgående avskrivningar	-36,6	-33,5
Utgående bokfört värde immateriella tillgångar	22,0	23,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5	5
Not 13 Mark och byggnader		
Ingående anskaffningsvärde	6 669,5	6 343,1
Årets investeringar, genomförda	50,9	328,3
Årets försäljningar/utrangeringar	0,0	-1,9
Utgående anskaffningsvärde	6 720,4	6 669,5
Ingående pågående investeringsvärden	917,6	660,0
Årets utgifter	533,7	586,0
Årets genomförda	-50,9	-328,3
Utgående pågående investeringsvärden	1 400,3	917,6
Ingående avskrivningar	-3 598,1	-3 381,1
Årets avskrivningar	-139,7	-218,9
Årets försäljningar/utrangeringar		1,9
Utgående avskrivningar	-3 737,8	-3 598,1
Utgående bokfört värde Mark och byggnader	4 382,9	3 989,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	20	20
<i>Leasingavtal fast egendom</i>		
Ingående anskaffningsvärde	421,0	382,0
Nya finansiella leasingavtal byggnader		39,0
Utgående anskaffningsvärde	421,0	421,0
Ingående avskrivningar	-132,8	-115,2
Årets avskrivningar	-12,6	-17,6
Utgående avskrivningar	-145,4	-132,8
Utgående bokfört värde leasingavtal fast egendom	275,6	288,2
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod - År	22	22

FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
Totala minimileaseavgifter	392,5	409,8
Framtida finansiella kostnader	-88,5	-94,9
Nuvärdet av leasingavgifterna	304,0	314,9
Nuvärdet av minimileasavgifterna förfaller enligt följande:		
-Inom 1 år	16,7	16,4
-Inom 1-5 år	71,4	70,2
-Senare än 5 år	215,8	228,2
Summa	304,0	314,9
Nuvärdet av de framtida minimileaseavgifterna redovisas som kortfristig och långfristig skuld. För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.		
Utgående bokfört värde Mark och byggnader	4 658,5	4 277,2
-varav finansiell leasing	275,6	288,2
Not 14 Maskiner och inventarier		
<i>Medicinteknisk apparatur</i>		
Ingående anskaffningsvärde	877,2	858,3
Årets investeringar	36,3	72,1
Årets försäljningar/utrangeringar	-35,9	-53,2
Utgående anskaffningsvärde	877,5	877,2
Ingående avskrivningar	-657,9	-655,9
Årets avskrivningar	-34,4	-53,3
Årets försäljningar/utrangeringar	35,4	51,3
Utgående avskrivningar	-656,9	-657,9
Utgående bokfört värde Medicinteknisk apparatur	220,6	219,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	8	8
<i>Tekniska hjälpmedel</i>		
Ingående anskaffningsvärde	96,1	89,4
Årets investeringar	9,4	17,1
Årets försäljningar/utrangeringar	-9,7	-10,4
Utgående anskaffningsvärde	95,9	96,1
Ingående avskrivningar	-65,2	-61,2
Årets avskrivningar	-9,2	-13,2
Årets försäljningar/utrangeringar	9,1	9,2
Utgående avskrivningar	-65,4	-65,2
Utgående bokfört värde Tekniska hjälpmedel	30,5	31,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5	5
<i>Övriga maskiner och inventarier</i>		
Ingående anskaffningsvärde	794,4	790,8
Årets investeringar	36,5	62,5
Årets försäljningar/utrangeringar	-9,6	-58,9
Utgående anskaffningsvärde	821,3	794,4
Ingående avskrivningar	-503,3	-478,7
Årets avskrivningar	-48,6	-79,9
Årets försäljningar/utrangeringar	9,3	55,3
Utgående avskrivningar	-542,5	-503,3
Utgående bokfört värde Övriga maskiner och inventarier	278,8	291,1
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	6	6

FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
<i>Leasingavtal lös egendom</i>		
Ingående anskaffningsvärde	35,3	14,4
Nya finansiella leasingavtal fordon	15,6	20,9
Finansiella leasingavtal fordon som upphört	-0,7	
Utgående anskaffningsvärde	50,3	35,3
Ingående avskrivningar	-6,8	-3,9
Årets avskrivningar	-4,7	-2,9
Finansiella leasingavtal fordon som upphört	0,3	
Utgående avskrivningar	-11,2	-6,8
Utgående bokfört värde leasingavtal lös egendom	39,1	28,5
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod - År	4	4
Totala minimileaseavgifter	42,6	31,0
Framtida finansiella kostnader	-3,6	-2,6
Nuvärdet av leasingavgifterna	39,1	28,5
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
-Inom 1 år	9,4	6,6
-Inom 1-5 år	29,6	21,8
Summa	39,1	28,5
Under året har 51 avtal för lös egendom startats upp som uppfyller villkoren för finansiell leasing.		
Nuvärdet av de framtida minimileaseavgifterna redovisas som kortfristig och långfristig skuld. För ytterligare information om leasingavtal hänvisas till avsnittet om Redovisningsprinciper.		
Utgående bokfört värde Maskiner och inventarier totalt	569,0	569,8
-varav finansiell leasing	39,1	28,5
Not 15 Värdepapper, andelar och bostadsrätter		
Bostadsrätter, 3 st	0,2	0,2
Aktier i		
-Kalmar läns Trafik AB	7,0	7,0
-Samtrafiken Sverige AB	0,1	0,1
-Kust till Kust AB	0,0	0,0
-Öresundståg AB	0,1	0,1
-AB Transitio	1,0	1,0
-Almi Företagspartner AB	1,5	1,5
-Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB	0,0	0,0
-LÖF, Regionernas Ömsesidiga Försäkringsbolag	34,2	34,2
-Inera AB	0,0	0,0
-Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg	0,2	0,2
-Träcentrum Nässjö Kompetensutveckling AB	0,0	0,0
-Samverkansprojektet E22 AB	0,0	0,0
-Kalmar Öland Airport AB	35,5	35,5
-Kommuninvest ekonomisk förening	63,8	58,9
Summa	143,7	138,8

FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
Not 16 Långfristiga fordringar		
Lån till Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg	15,5	15,5
Summa	15,5	15,5
Not 17 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	103,4	135,4
Fordringar koncernbolag		11,4
Momsfordringar	69,5	75,6
Statsbidragsfordringar	168,7	143,4
Preliminär avräkning skatt	116,6	320,3
Interimsfordringar	99,7	94,6
Övriga fordringar	220,7	209,5
Summa	778,6	990,2
Statsbidragsfordringar består främst av:		
-läkemedelsförmånerna avseende juli och augusti 2024 som betalas ut i september och oktober 2024		
Not 18 Kortfristiga placeringar		
-Aktier	1 724,9	1 542,0
-Räntebärande värdepapper	1 761,9	1 360,3
-Likvida medel	13,3	32,0
Summa	3 500,1	2 934,3
Placerade pensionsmedel via Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB:		
Aktier		
Anskaffningsvärde	1 399,3	1 379,4
Ingående marknadsvärde	1 542,0	1 350,9
Marknadsvärde på balansdagen	1 724,9	1 542,0
Bokförd värdeökning/värdeminskning	182,9	191,1
Obligationer		
Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta	1 157,8	1 074,6
Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta	1 060,0	973,3
Marknadsvärde inklusive upplupen ränta	1 159,7	1 060,0
Bokförd värdeökning/värdeminskning	99,7	86,7
Likvida medel		
Anskaffningsvärde	13,3	32,0
Ingående marknadsvärde	32,0	51,7
Marknadsvärde på balansdagen	13,3	32,0
Bokförd värdeökning/bokförd värdeminskning	-18,7	-19,7
Kortfristiga placeringar via Swedbank och Handelsbanken:		
Obligationer		
Anskaffningsvärde inklusive upplupen ränta	577,0	290,0
Ingående marknadsvärde inklusive upplupen ränta	300,2	199,1
Marknadsvärde inklusive upplupen ränta	602,2	300,2
Bokförd värdeökning/värdeminskning	301,9	101,2
Principer för värdering beskrivs under avsnittet Redovisningsprinciper och Finansiella tillgångar.		
Fullständig förteckning över Region Kalmar läns innehav finns tillgänglig på Region Kalmar läns kansli.		
Not 19 Kassa och bank		
Kassa	0,0	0,0
Bank	1 225,6	1 201,2
Summa	1 225,6	1 201,3

FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
Not 20 Eget kapital		
Ingående eget kapital	3 551,6	3 387,1
Överfört/disponerat från eget kapital till resultatutjämningsreserv		225,5
Resultatutjämningsreserv	115,6	115,6
Årets resultat	-69,4	-61,0
Summa	3 597,8	3 667,36
I övrigt eget kapital ingår ackumulerat resultat för Folkvandvården 2011-2023 med 6,4 mnkr.		
Not 21 Avsättning för pensioner		
Ingående avsättning	4 434,6	3 710,8
Pensionsutbetalningar	-54,2	-72,0
Nyintjänad pension	444,9	364,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	348,6	282,7
Förändring löneskatt	179,2	141,3
Övrigt	-0,5	7,6
Summa	5 352,7	4 434,6
Aktualiseringsgrad %	95,0	94,0
Specifikation - Avsatt till pensioner		
Förmånsbestämd kompletterande pension	4 132,2	3 395,3
Ålderspension	166,8	159,9
Pension till efterlevande	8,2	8,9
Visstidspension	0,4	4,7
Löneskatt	1 045,0	865,8
Summa	5 352,7	4 434,6
Visstidspension betalas ut till sex f.d. politiker.		
Not 22 Långfristiga skulder		
Långfristig leasingskuld	316,9	320,3
Långfristig förutbetalad intäkt	4,1	4,3
Skuld till koncernbolag	2,5	1,1
Summa	323,5	325,7
Not 23 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	547,8	676,3
Statsbidragsskulder	31,0	27,5
Kortfristig leasingskuld	26,1	23,1
Interimsskulder	987,5	957,5
varav		
- skuld för pensioner, avgiftsbestämd del	182,3	155,9
- semesterlöneskuld	205,6	330,5
- okompenserad jour	64,5	64,4
- övertidsskuld	23,0	26,2
- arbetsgivaravgifter	100,1	92,5
- särskild löneskatt	64,9	54,1
- avtalsförsäkringar	0,4	4,4
- övriga interimsskulder	346,8	229,6
Skatteskulder och övr löneavdrag	89,2	84,3
Övrigt	10,7	3,2
Summa	1 692,4	1 771,9
Skulder i utländska valuta har omräknats enligt växelkursen på balansdagen.		
Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Av de ej intäktsredovisade statsbidragen avser huvuddelen kvarstående medel för försörjningsberedskap läkemedel i enlighet med aktuellt överenskommelse.		

r.

FORTSÄTTNING NOTER TILL BALANSRÄKNING | MNKR

	2024-08	2023-12
Not 24 Ansvars- och borgensförbindelser		
Ansvarsförbindelser		
Ingående pensionsförpliktelse	3 509,5	3 471,1
Pensionsutbetalningar	-149,5	-202,4
Nyintjänad pension	3,1	2,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	240,0	238,6
Förändring löneskatt	31,7	7,5
Övrigt	37,1	-7,7
Utgående pensionsförpliktelse	3 671,8	3 509,5
Aktualiseringsgrad %	95,0	94,0
Pensionsförpliktelse som tryggats genom tillgångar i pensionsstiftelse		
Tillgångar i SKR Pensionsstiftelse	-19,2	-17,3
Summa	-19,2	-17,3
Borgensförbindelser		
Transitio AB*)	594,1	604,0
Stiftelsen Kalmar läns museum**)	6,0	6,0
Kalmar Öland Airport AB***)	10,2	11,0
Summa borgensförbindelser	610,3	621,0
SUMMA ANSVARS- OCH BORGENSFÖRBINDELSER	4 262,9	4 113,2

*) Region Kalmar län har påtecknat borgensförbindelser för solidarisk borgen såsom för egen skuld för AB Transitio avseende finansiering av spårfordon uppgående till 704,7 mnkr. Per 2024-08-31 har 594,1 mnkr utnyttjats. Tillsammans har garantigivarna borgensförbindelser på totalt 8 915,2 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.

**) Dåvarande landstinget har, LF 2013-02-28, ingått borgen för lån till Kalmar läns museum uppgående till maximalt 6,0 mnkr. Åtagandet per 2024-08-31 uppgick enligt engagemangsbesked till 6,0 mnkr. Dåvarande 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 2023-12-31 till 29,0 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 2024-08-31 uppgår aktuell borgen till 10,2 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 2024-08-31 har Region Kalmar län betalat in totalt 63,8 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 erlägga för varje år som förlust uppkommit i patientförsäkringen. År 2024 uppgår premien till 28,7 mnkr.

INVESTERINGSREDOVISNING | MNKR

	2024-08	2023-08	Budget 2024	Prognos 2024	2023
Utgifter					
Utveckling av programvara	2,2	0,9			3,2
Summa Immateriella anläggningstillgångar	2,2	0,9	13,0	8,5	3,2
Finansiell leasing, byggnader					39,0
Markanläggningar	0,0	0,4			0,5
Till- och ombyggnation	136,8	50,0			120,0
Reinvestering	32,5	16,7			64,7
Nybyggnation	364,3	246,4			400,8
Summa Byggnader och mark	533,7	313,5	1 034,9	1 033,7	625,0
Medicinteknisk apparatur	20,6	30,4			45,4
Tekniska hjälpmedel	9,4	12,1			17,2
Övriga inventarier	52,1	32,5			89,0
Finansiell leasing, lös egendom	15,6	6,4			20,9
Summa Inventarier	97,8	81,4	235,9	218,9	172,5
Summa utgifter	633,7	395,8	1 283,9	1 261,1	800,7
Inkomster					
Byggnader och mark					
Inventarier	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,4
Summa Inkomster	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,4
Nettoutgift	633,6	395,7	1 283,9	1 261,1	800,3

SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE BYGGNADSPROJEKT | MNKR

	Investeringsram/ total kalkyl	Investering t o m 2024-08	Budget 2024	Investering 2024-01 2024-08
Länssjukhuset Kalmar				
- ny-, om och tillbyggnad onkologi och strålbehandling hus 38	420,4	202,3	122,5	66,3
- nybyggnation av läns-gemensamt arkiv och regionövergripande serverhall***	185,0	4,1	31,7	1,4
- ombyggnad för automationsbana	13,5	11,2	6,6	5,6
- ombyggnation CK rum IT	15,7	0,5	3,6	0,2
- rivning hus 08, 40, 41*	23,3	-	3,3	
- tillbyggnad av neonatal	153,6	1,8	19,9	0,4
- ombyggnation för interventionsrum hus 19, Radiologiska kliniken***	8,9	12,2	4,1	2,9
Oskarshamns sjukhus				
- till- och ombyggnad för MR-kameror, samordnad kafeteria och restaurang	144,4	73,2	61,5	46,0
Högsby				
- nybyggnation för hälsocentral, rehab och folktandvård	82,5	48,0	33,2	26,1
Mönsterås				
- nybyggnation HC	170,3	1,0	30,0	0,0
Västerviks sjukhus				
- nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 1*	1 280,4	906,6	427,0	267,5
- nybyggnad för specialistpsykiatri, etapp 2	84,4	0,3	4,2	0,2
- ombyggnation klinisk kemi och transfusionsmedicin*	69,1	9,3	40,2	6,3
- ombyggnad medicinavdelning hus 20, pl. 4, 5, 6	100,4	62,6	58,9	36,7
- installation av nätuttag för analgesiapparat, Kvinnokliniken	5,9	1,9	2,3	0,4
- sammanhållen administration hus 21, Regionsservice	9,5	1,1	5,2	1,0
- ombyggnad för interventionsrum, hus 11, Radiologiska kliniken	12,3	2,2	10,7	2,2
- utökning av MR-kamera, hus 11, Radiologiska kliniken	22,0	0,0	3,1	0,0
- fysisk tillgänglighet	32,9	1,8	11,8	0,2
- utbyggnad av laddinfrastruktur för eldrivna bilar vid länssjukhuset i Kalmar och sjukhuset i Västervik***	15,9	6,3	13,6	5,5
- utbyggnad av mobilt fastighetsnät vid länets sjukhus	28,0	20,6	14,6	12,4
Gemensamt				
Teknik investeringar	148,8	89,2	26,5	12,0
Energiplan	126,4	30,7	10,7	3,3
Reinvestering planerat underhåll	262,6	153,9	65,0	32,5
Opecificerade fastighetsförbättringar	74,7	5,6	15,4	0,8
Oskarshamns sjukhus				
- nybyggnad försörjningsbyggnad, hus 20	45,9	2,0	5,1	2,0
Västerviks sjukhus				
- ombyggnad hälsocentral och folktandvård, hus 01, Stora trädgårdsgatan	144,9		4,1	
Övrigt				
- Statsbidragsfinansierade projekt		0,2		0,2
- Ej avslutade tidigare beslutade projekt	4,3	2,8		1,6
- Verksamhetsfinansierade projekt inkl. HSF:s röntgenplan	1,3	1,2		0,0
Summa	3 687,4	1 652,7	1 034,9	533,7

*Hela eller delar av projektet redovisas som driftskostnader

**Pausad/vilande på obestämd tid

***Nya beslut tagna under 2024 vilka medför förändringar i projektens budgetramar

SPECIFIKATION ÖVER STÖRRE INVENTARIEINKÖP | MNKR

	Budget 2024	Investering t o m 2024-08
Röntgenplan	20,0	13,9
Laboratorieplan	11,0	1,5
Ambulanser	12,0	5,6
IT-utrustning inkl Cosmic	54,0	17,7
Tekniska hjälpmedel	18,0	9,4
Medicinteknik	44,0	20,6
Ospecificerade inventarier inkl finansiell leasing lös egendom	89,9	31,3
Summa inventarier	248,9	100,0

I specifikationen ingår även aktivering av kostnader relaterade till utveckling av vårdsystemet Cosmic. 38,4 mnkr avser del av budgeterad utrustning i samband med byggprojekt.
7,2 mnkr avser budget för konstnärlig utsmyckning i samband med byggprojekt.



FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2024(p)	2023	2022	2021	2020
<i>Utdelivering</i>					
Kalmar län	11,86	11,86	11,86	11,86	11,86
Genomsnitt i riket	11,57	11,57	11,56	11,56	11,56
Intäkter från skatt, statsbidrag och utjämning, Mnkr	10 528	9 977	9 458	8 980	8 574
Verksamhetens nettokostnader, Mnkr	-10 501	-9 919	-8 977	-8 518	-8 206
Verksamheten resultat, Mnkr	27	58	481	462	368
Intäktsutveckling, %	5,5	5,5	5,3	4,7	9,4
Nettokostnadsutveckling, %	5,9	10,5	5,4	3,8	3,5
Finansnetto, Mnkr	-187	-119	-286	325	-9
Årets resultat, Mnkr	-161	-61	195	787	359
Justerat resultat enligt balanskrav, Mnkr	-238	0	492	596	420
Eget kapital, Mnkr	3 507	3 667	3 728	3 554	2 767
Likviditet, Mnkr	876	1 201	1 291	1 428	980
Kassalikviditet exklusive placerade pensionsmedel, %	88	124	125	119	89
Nettoinvesteringar, Mnkr	1 261	801	607	633	634
Avgiftsbestämd ålderspension, Mnkr	203	194	189	181	175
Pensionsavsättning intjänade from 1998, Mnkr	5 418	4 435	3 711	3 506	3 078
Ansvarsförbindelse, pensionsförpliktelse, Mnkr	3 598	3 509	3 471	3 619	3 670
Totala pensionsförpliktelse, Mnkr	9 219	8 138	7 371	7 306	6 923
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser, %	31,8	36,0	39,1	40,0	36,1
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser, %	-0,8	1,5	2,7	-0,7	-11,8

**RESULTATREDOVISNING FRÅN
NÄMNDER | MNKR**

	2024-08	2023-08	Prognos 2024	2023	Budget- avvikelse Prognos 2024	Budget- avvikelse 2023
Regionstyrelsen som driftsnämnd						
Hälsö- och sjukvårdsförvaltningen	-3 623,1	-3 582,6	-5 616,1	-5 424,0	-341,3	-380,1
Primärvårdsförvaltningen	-150,2	-166,1	-225,1	-237,8	-12,3	-30,7
Psykiatriförvaltningen	-431,2	-430,0	-669,1	-637,7	0,0	-4,0
Folktandvården	-45,1	-53,0	-81,9	-87,7	10,0	5,2
IT-förvaltningen	-257,6	-252,5	-429,5	-399,1	9,5	17,9
Regionservice	-280,0	-286,7	-444,3	-459,8	7,7	-1,6
Centraladministrerad verksamhet	-1 122,9	-1 085,8	-1 776,0	-1 697,5	8,5	28,5
Varav						
-Regiondirektörens stab	-127,3	-128,5	-202,4	-197,4	13,8	20,0
-Förtroendevalda	-25,6	-26,3	-40,0	-40,3	4,1	4,0
-Beställd vård	-848,6	-806,8	-1 332,8	-1 260,5	-24,4	10,7
-Övrigt	-121,4	-124,1	-200,8	-199,4	15,1	-6,2
Regionrevisionen	-2,6	-1,6	-4,8	-4,6	-0,1	0,1
Summa	-5 912,7	-5 858,3	-9 246,8	-8 948,1	-318,0	-364,6
Regionala utvecklingsnämnden						
Regional utvecklingsförvaltning	-109,0	-105,2	-206,4	-196,1	3,2	8,7
Summa	-109,0	-105,2	-206,4	-196,1	3,2	8,7
Kollektivtrafikenämnden						
Kalmar länstrafik	-494,8	-494,0	-769,6	-756,4	-47,0	-64,2
Summa	-494,8	-494,0	-769,6	-756,4	-47,0	-64,2
Summa nämnder	-6 516,5	-6 457,5	-10 222,7	-9 900,7	-361,8	-420,0
Justeringspost	-395,8	-113,6	-278,6	-17,8	-61,3	79,5
Verksamhetens nettokostnad	-6 912,3	-6 571,1	-10 501,3	-9 918,5	-423,1	-340,5
Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag	7 011,7	6 630,7	10 528,1	9 976,6	223,1	250,6
Verksamhetens resultat	99,3	59,6	26,8	58,1	-200,0	-89,9
Finansiella intäkter och kostnader	-168,8	-93,3	-187,4	-119,1	216,6	181,7
Årets resultat	-69,4	-33,7	-160,6	-61,0	16,6	91,8

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 Kalmar Läns Trafik AB omfattar sedan dess framför allt uthyrning av spårfordon enligt upprättat hyresavtal. Bolaget äger sex tåg där huvudinriktningen är att dessa ska överlåtas till AB Transitio.

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

KLP AB bildades 1996 med uppgift att förvalta länets kommuner och Region Kalmar läns avsättningar för pensionsändamål. Ägarnas kapitalavsättningar ska i första hand vara avsedda att täcka uppkommande förpliktelser att utbetala tjänstepensioner. Aktierna i bolaget innehas av följande kommuner med 100 aktier var; Emmaboda, Hultsfred, Högsby, Mörbylånga, Nybro, Torsås, Vimmerby samt Kalmarunds Gymnasieförbund. Region Kalmar län, Mönsterås kommun och Oskarshamns kommun innehar 200 aktier var. Portföljförvaltningen bedrivs i egen regi.

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

Den totala avsättningen för Region Kalmar län uppgår till 637,2 mnkr och Region Kalmar läns andel av portföljen har ett marknadsvärde den 31 augusti 2024 på 2 899,8 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, likviderat 2024

Beslut har tagits i regionfullmäktige, RS 2021/970, att avveckla bolaget om samtliga aktieägare fattar likalydande beslut. I juli 2023 har en första utskiftning gjorts till bolagets aktieägare där Region Kalmar län som aktieägare erhållit 8 264 kronor som ett led i bolagets likvidation. Slutlikvid på 1 363 kronor har erhållits i maj 2024.

Öresundståg AB, 556794-3492, ägarandel 12 procent

Öresundståg AB ansvarar för den svenska delen av Öresundstågtrafiken, vilket innebär att bolaget tillhandahåller service och utför operativa förvaltningsuppgifter hänförliga till offentlig kollektivtrafik med tåg i Region Skåne, Region Blekinge, Region Kronoberg, Region Kalmar län, Region Halland och Västra Götalandsregionen.

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 trafik huvudmän. 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. Inera är den nationellt sammanhållande aktören för digitalisering inom kommuner och regioner. Inera samarbetar med flera statliga myndigheter såsom Folkhälsomyndigheten, E-hälsomyndigheten, Myndigheten för digital förvaltning och Socialstyrelsen, men också med det privata näringslivet och akademien. Inera ägs av SKR Företag, 21 regioner och 289 kommuner. Bolaget leds av en politisk styrelse som består av 15 ledamöter där sex utses av regionerna, sex av kommunerna och tre utses av SKR Företag.

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

Region Kalmar län äger ALMI Företagspartner Kalmar län AB tillsammans med majoritetsägaren ALMI Företagspartner AB som är det nationella moderbolaget. Bolaget erbjuder tjänster inom affärsutveckling och utlåning i huvudsak riktad till företag med lönsamhets- och tillväxtpotential. Verksamheten ska medverka till att konkurrenskraftiga och därmed hållbara små och medelstora företag utvecklas och blir fler. Bolaget samverkar och bygger partnerskap med relevanta privata och offentliga aktörer där syftet är att finansiera och på andra sätt stödja företagsutveckling samt internationalisering. Region Kalmar län finansierar bolaget med 49 procent vilket år 2023 motsvarar 6,9 mnkr. Med hänsyn till den ekonomiska utvecklingen har ingen uppräknings skett för 2024.

Kalmar läns Musikstiftelse, 832800-7433

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

Stiftelsen Kalmar läns Museum, 832400-4087

Kalmar läns museum är regionalt museum för historia och kulturarv. Museet drivs i stiftelseform med Region Kalmar län, Kalmar kommun och Kalmar läns hembygdsförbund som huvudmän. Stiftelsens ändamål är att bedriva och främja kulturminnesvård och museal verksamhet, förvalta läns museets föremålssamlingar och arkivalier och hålla dem tillgängliga för allmänheten.

Dåvarande landstingsfullmäktige beslutade 2013 om att ingå borgen för Kalmar läns museum uppgående till maximalt 6,0 mnkr.

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

Samordningsförbundet i Kalmar län

Samordningsförbundet i Kalmar län bildades 2005. Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Kalmar län och kommunerna i länet är medlemmar. Förbundets uppgift är att bedriva finansiell och politisk samordning mellan medlemmarna inom rehabiliteringsområdet. Uppdraget är att underlätta för medlemmarna att samverka kring individer i arbetsför ålder som behöver ett samordnat stöd från flera rehabiliteringsaktörer. Samordningsförbundets intäkter styrs av Försäkringskassans tilldelning av statens medel till förbundet. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen svarar för halva kostnaden, regionen för en fjärdedel och länets tolv kommuner tillsammans för återstående fjärdedel. Avgiften för Region Kalmar län uppgår för 2024 till 4,1 mnkr.

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg, ägarandel 2,4 procent

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg bildades 2016 för att skapa samordningsvinster och stordriftsfördelar. Förbundets ändamål är att för medlemmarna tillhandahålla ambulansflyg för att öka patientnyttan och patientsäkerheten genom samordning av gemensamma resurser. Verksam-

heten har genomfört operativ driftstart från november 2021. Förbundets medlemmar består av alla regioner i Sverige. Avgifterna fördelas mellan medlemmarna utifrån yta och invånarantal. Investeringar i flygplanen finansieras genom lån från medlemmarna efter andelstal. Totalt lån till förbundet uppgår till 15,5 mnkr.

LÖF regionernas ömsesidiga försäkringsbolag

Löf, Regionernas Ömsesidiga Försäkringsbolag, är ett riktäckande 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 2024 uppgår den definitiva premien till 28,7 mnkr.

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

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

Samverkansprojektet E22 AB, 556715-0205, ägarandel 20 procent

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

Kommuninvest Ekonomisk förening, 716453-2074, ägarandel 0,14053 procent

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

För Region Kalmar läns del uppgår insatt kapital per 31 augusti 2024 till 63,8 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 reste-

rande 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.

Flygtrafiken inrikes i Sverige minskar vilket påverkar flygplatsen i stor utsträckning. Flygplatsen är fortsatt en av landets beredskapsflygplatser. Flygplatsutredningen som kom 2023 har genererat ett större driftbidrag för regionala flygplatser och även om omfattningen fortfarande inte är känd bedömer bolaget att det kommer att uppgå till 8 mnkr för 2024. PFAS-utredningen som påbörjades 2023 fortlöper enligt plan. I början av året utsattes Kalmar kommunkoncern av en IT-attack vilket påverkade flygplatsen administrativt, men flygtrafiken påverkades inte. Intäkterna de två första tertialen når inte upp till budgeterad nivå, vilket till största del beror på färre antal passagerare och färre antal avgångar än budgeterat. På grund av den svaga tillväxten i trafiken så har ett antal insat-

ser genomförts för att minska kostnaderna. Arbetet påbörjades redan under tidigare år och har fortsatt även under 2024. Bolaget har bland annat skjutit fram vissa investeringar, utfört en del arbete själva i stället för att köpa externt, genomfört brandutbildning i egen regi, samt sagt upp vissa avtal. Trots detta pekar prognosen på att budgeterat resultat inte nås, utan bolaget prognostiserar ett underskott på -23,5 mnkr.

En samlad bedömning som gjordes vid Region Kalmar läns bokslut 2020 var att pandemin påverkat verksamheten väsentligt och att resultatet beräknades minska med 33,0 mnkr under åren 2020 till 2022. Aktierna i Kalmar Öland Airport AB skrevs därför ner med 16,5 mnkr vilket motsvarar ägarandelen på 50 procent. Även vid bokslutet 2023 gjordes en bedömning att förutsättningarna för bolagets ekonomi för åren 2023 till 2025 motiverar en nedskrivning med ytterligare 56,0 mnkr. Aktierna skrevs därför ner med 28,0 mnkr, vilket motsvarar ägarandelen på 50 procent ■

Uppdragsföretag

Regionen har ansvar att verka för en god hälsa hos befolkningen och en god hälso- och sjukvård. Aktiviteterna för att uppnå fullmäktiges mål kan antingen ske i egen regi eller genom att ingå avtal med externa utförare. Det senare sker bland annat genom upphandling av vård enligt Lagen om offentlig upphandling och Lagen om valfrihetssystem.

Uppdragstagare	Verksamhetsområde	Utfall år 2024-08 mnkr	Utfall år 2023-08 mnkr
Nybro Läkarcentrum AB	Vårdvalsverksamhet	28,7	37,3
Cityläkarna i Kalmar AB	Vårdvalsverksamhet	25,6	29,6
Praktikertjänst AB	Vårdvalsverksamhet	17,5	18,7
Läkarhuset Kronan AB	Vårdvalsverksamhet	13,3	16,3
Husläkarcentrum	Vårdvalsverksamhet	10,1	11,2
Cityläkarna i Nybro AB	Vårdvalsverksamhet	9,8	11,1
Cityläkarna i Oskarshamn AB	Vårdvalsverksamhet	9,1	10,7
Slottsfjärdens läkarmottagning	Vårdvalsverksamhet	9,0	10,0
SLG Kalmar AB	Specialistvård	7,7	9,9
OCURA AB	Specialistvård	4,7	4,2
Atleva Specialistvård AB	Specialistvård	4,6	1,9
Rehn psykologi AB	Specialistvård	3,3	-
Screendoc AB	Specialistvård	3,3	3,4
KvinnoHälsa Helene Muhr AB	Specialistvård	2,5	2,6
Huddoktorn Kalmar AB	Specialistvård	2,0	2,2
Transdev Sverige AB	Tågtrafik - Öresundståg	11,5	12,4
Öresundståg AB	Tågtrafik - Öresundståg	7,9	7,6
Bergkvarabuss AB	Linjetrafik med buss	224,6	209,9
Flexbuss Sverige AB	Linjetrafik med buss	85,0	82,4
Buss i Väst AB	Linjetrafik med buss	61,9	54,2
Nilsbuss AB	Linjetrafik med buss	35,3	29,5
Ukna Busstrafik AB	Linjetrafik med buss	12,2	8,5
Nettotaxi AB	Serviceresor	19,7	19,6
Flexbuss Sverige AB	Serviceresor	16,7	17,4
Vikbolands Taxi 160 000 AB	Serviceresor	9,7	8,8
Nilsbuss AB	Serviceresor	9,6	8,8





Region Kalmar län