

Förslag till tilläggsbudget 2023

Centerpartiet i
Västra Götalandsregionen

till Regionfullmäktige,
november 2022.



Centerpartiet

VÄSTRA GÖTALAND



Yrkande

Regionfullmäktige, ärende 4

Sammanträdesdatum: 2022-11-29

Fastställande av

Budget för 2023 samt plan för 2024 och 2025

för Västra Götalandsregionen

Bakgrund

Regionfullmäktige fastställde i juni 2022 budget för 2023 med plan för 2024 och 2025. Enligt kommunallagens 11 kapitel, § 10 ska budgeten fastställas av nyvalda fullmäktige de år då val av fullmäktige har hållits i hela landet.

Den budget som beslutades i juni 2022 var framlagd av GrönBlå Samverkan som då utgjorde Västra Götalandsregionens politiska ledning och där Centerpartiet ingick. Den budget som redan är beslutad utgör en bra och stabil grund för 2023 års verksamhet.

De justeringar som föreslås i denna tilläggsbudget är föranledda av kommunallagens krav om att budget ska fastställas, förändringar av de ekonomiska förutsättningarna samt några justeringar med anledning nya behov som uppkommit inom Västra Götalandsregionens ansvarsområden.

Förslag till beslut

Regionfullmäktige beslutar att

1. Fastställa regionbidrag till styrelser, nämnder och verksamheter för 2023 i enlighet med föreliggande förslag till budget,
2. Fastställa skattesatsen för 2023 till 11:48 öre per skattekrona,
3. Åberopa synnerliga skäl för att budgetera negativa resultat 2023 och 2024,
4. Kollektivtrafiknämnden justerar taxorna med sikte på ökad självfinansieringsgrad, förbättrat utbud och ökad kvalitet i kollektivtrafiken från och med 1 maj 2023
5. Resultat- och balansräkning fastställs i enlighet med Centerpartiets förslag till tilläggsbudget,
6. Budget för 2023 samt flerårsplanen för 2024 och 2025 justeras och fastställs i övrigt i enlighet med Centerpartiets förslag till tilläggsbudget,
7. I övrigt fastställa strategiska mål, prioriterade mål, finansiella mål samt fokusområden i enlighet med de som antogs av Regionfullmäktige i juni 2022 för verksamhetsåret 2023 samt plan för 2024–2025.
8. I de fall som detta budgetbeslut medför förändringar för utförarstyrelsernas budgetramar ska justerade beslut av utförarstyrelser ske senast den 15 februari.



Innehåll

Yrkande	1
Budget för 2023 samt plan för 2024 och 2025	1
Bakgrund	1
Förslag till beslut	1
Förord	3
Västra Götaland en plats i världen	5
Regional utveckling för fler personer i arbete	5
<i>En klimatsmart region</i>	6
Bygga ut och öka kvaliteten i kollektivtrafiken	6
Hälso- och sjukvårdsverksamheten tillförs extra resurser	7
<i>Fortsatt kökortning även 2024 och 2025</i>	7
Ekonomiska förutsättningar	8
<i>Underbalanserad budget</i>	8
<i>Skattesats</i>	9
<i>Ramförändringar</i>	9
<i>Regionbidrag</i>	10
<i>Resultaträkning</i>	11
<i>Balansräkning</i>	12



Förord

Vi i Centerpartiet vill ge kraft åt varje människa. Alla ska kunna bestämma över sitt liv genom egna och fria val. Som invånare ska du kunna skapa din egen framtid, oavsett var i länet du väljer att bo. Vi vill ge barn och unga i Västra Götaland de allra bästa förutsättningarna för en bra start i livet och för god hälsa, utbildning och framtidstro. Tillväxt och nya jobb skapas bäst om vi samtidigt tar ansvar för miljön. I fokus står nytänkande, innovation och utveckling. Utifrån det formar vi vår politik.



Prognosen för 2023 har försämrats ytterligare efter att regionfullmäktige fastställde budgeten i juni. Enligt Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos faller Sveriges bruttonationalprodukt (BNP) nästa år, vilket medför att återhämtningen på arbetsmarknaden efter pandemin bryts. Trots ingången i en lågkonjunktur fortsätter flertalet branscher att efterfråga arbetskraft och Centerpartiet föreslår därför en omprioritering av resurser för att stärka de branscher där bristen på kompetens är som störst.

Inom hälso- och sjukvården har flera insatser gjorts för att både rekrytera och behålla personal, satsningar som måste fortsätta och fullföljas för att Västra Götalandsregionen som stor vårdgivare ska klara sitt uppdrag. Särskilda satsningar gjordes även på personalen inom dygnet-runt-vården med ökade ob-tillägg, den treåriga satsningen på konkurrenskraftiga löner samt satsningen på att förstärka kapaciteten i intensivvården. Detta är viktiga satsningar som ligger kvar.

Bristen på kompetens är omfattande på stora delar av arbetsmarknaden, särskilt inom sektorer som ska klara klimatomställningen, elektrifieringen och digitaliseringen. Det behövs fler yrkesutbildade inom nya områden samtidigt som andra yrken kommer att försvinna. Fler behöver yrkesutbildas, valideras och omskolas. Bygga kompetens är en långsiktig prioritering i det regionala utvecklingsarbetet, liksom ökad inkludering där det finns ett särskilt fokus på att fler ska fullfölja sina studier. Centerpartiet vill lägga särskilt vikt vid detta.

Insatser för att klara kompetensförsörjningen framgent handlar även om tillgången till kollektivtrafik kopplad till både arbetsplatser och utbildningsorter. Genom att prioritera en tillgänglig kollektivtrafik i alla delar av Västra Götaland krävs omprioriteringar och Centerpartiet lyfter därför in ett tydligt fokus på resande till arbete och studier i vårt förslag till tilläggsbudget 2023. Målet om en högre självfinansieringsgrad blir en viktig del i arbetet att tillgängliggöra kollektivtrafiken i alla delar av regionen.

I den antagna budgeten 2023 ligger ett stort fokus på att hantera det uppdämda vårdbehovet till följd av covid-19. Utöver ordinarie beställning avsattes 200 miljoner kronor centralt för att hantera kvarstående köer. Ett arbete som inte kommer vara fullgjort vid årets slut utan kommer kräva centrala resurser även framgent där privata vårdgivare är en viktig del i arbetet.



Centerpartiets fokus ligger på att våra invånare ska få den vård de är i behov av, inte vem som utför eller tillhandahåller vården. Prioritet inom hälso- och sjukvården måste alltid ges till de med störst vårdbehov, oavsett om det handlar om akut, planerad eller förebyggande insatser.

Den förebyggande hälsovården och den psykiska hälsan i samhället måste uppmärksammas mer, så att fler kan leva ett gott liv och för att trycket på hälso- och sjukvården ska minska. Arbetet med omställningen av hälso- och sjukvården fortgår och planen framåt beräknas fastställas innan 2023 års början. Centerpartiet ser behovet av att växla upp arbetet, speciellt när det gäller den nära vården för att ge alla människor oavsett var man bor i länet en god och nära vård. Jobb och sysselsättning är den enskilt största faktorn för bättre hälsa, och därför behöver fokusera på att fler barn och unga ska kunna fullfölja sina studier.

Det är nödvändigt att fortsätta arbetet med hushållning, effektivisering, ökad produktivitet samt minskad nettokostnadsökning för att invånarna även framledes ska kunna tillförsäkras både god vård och en rimlig regionskatt. Det ställer i sin tur krav på en ansvarsfull politisk styrning. Centerpartiet gör därför endast några få strategiskt viktiga omprioriteringar i vårt förslag till tilläggsbudget 2023, allt för att skapa långsiktiga förutsättningar för regionens egna verksamheter men också för att möjliggöra för näringslivet att fortsätta utveckla sin verksamhet i vår region.

Cecilia Andersson, gruppledare och oppositionsråd (C)



Västra Götaland en plats i världen

Västsveriges styrka är vår stora öppenhet mot omvärlden. Det ger människor jobb, frihet och ett självständigt liv. I öppenheten kan kompetenser växa, utmaningar lösas och innovativa idéer frodas. I sin tur skapas och byggs företag, stora som små. Företag som utvecklar, tillverkar och exporterar varor och tjänster runt om i världen. Styrkan i företagen lägger grunden för tillväxten av resurser med skattekonor att fördela till vård, skola och omsorg. Ett sådant förhållningssätt till människor, resurser och innovationer skapar tillväxt. Företagen driver på för att klara klimatutmaningen samtidigt som det skapar jobb som ger resurser till att utveckla hälso- och sjukvården.

Regional utveckling för fler personer i arbete

Tillsammans med kommuner, företag, akademi, ideella föreningar och myndigheter har regionen antagit en ny regional utvecklingsstrategi med det övergripande målet: Tillsammans gör vi Västra Götaland till ett föredöme för omställning till ett hållbart och konkurrenskraftigt samhälle. Strategin pekar ut behoven fram till 2030 för att stärka innovationskraften, bygga kompetens, knyta samman Västra Götaland och öka inkluderingen.

Västra Götaland står inför en allvarlig brist på utbildad personal inom de flesta yrkeskategorier på arbetsmarknaden. Företag och offentlig sektor söker efter yrkesutbildade, ofta är det yrken på gymnasienivå, och här utgör Folkhögskolorna en viktig resurs för kompetensutveckling, folkbildning och det livslånga lärandet. Folkhögskolan har genom sina yrkesutbildningar särskilda förutsättningar att utbilda personer lite längre från arbetsmarknaden. I det här läget är det märkligt att staten drar in på stödet till utbildningar som ger yrkesexamina inom bristyrken vid folkhögskolan. Folkhögskolorna och Naturbruksskolorna har en särskild förmåga att möta elever som inte fullföljt sina studier. Västra Götalandsregionens (VGR) utbildningsverksamheter tar ett särskilt ansvar för att möta dessa elever och ge dem en ny möjlighet i arbetslivet.

Västra Götalandsregionen har tillsammans med andra regioner i Sverige fått ett utökat uppdrag för att tillhandahålla bedömningar över länets kompetensbehov i Lagen om Regionalt utvecklingsansvar (2010:630). Arbetet är påbörjat och sker inom ramen för samarbetet med de fyra kommunalförbunden. Företagen i Västsverige har ett mycket stort behov av att kompetens och det nya uppdraget ger bättre förutsättningar att matcha yrkesutbildningar mot bristyrken.

I rådande läge med en lågkonjunktur, risk för ökad arbetslöshet samt brist på yrkesutbildad arbetskraft inom viktiga sektorer, bör ytterligare resurser tillföras för att snabba på omställningen av arbetskraften. Det gäller att möta upp behoven inom bland annat elektrifiering, digitalisering, klimatomställning och cirkulära flöden. Kompetenser behöver anpassas till en ny tid när nya yrken växer fram. Det ska vara lätt för människor att förnya sina kunskaper och ta sig an nya arbetsuppgifter. För att fler unga ska fullfölja sina studier och för att fler ska gå från arbetslöshet till sysselsättning krävs ett nära samarbete mellan region, näringsliv, utbildningssamordnare och arbetsförmedling.

För att folkhögskolorna ska kunna fortsätta att utbilda inom bristområden höjs och för att stärka det allmänna arbetet med kompetensförsörjning höjs Miljö- och regionutvecklingsnämndens ram med 15 miljoner kronor (mnkr).



En klimatsmart region

Sverige, Europa och världen befinner sig i en gigantisk omställning av energisystemet som innebär kraftigt ökat behov av el. De fossila bränslena ska bytas ut mot ny grön el. Elektrifieringen som industri- och transportsektorn nu gör är nödvändig för klimatet och en förutsättning för att Västra Götalandsregionen ska stå sig konkurrensmässigt på en global marknad. Västsverige är en industriell motor för Sverige och utgör en viktig del för vårt lands totala ekonomi.

För att behålla jobb och företag i Västsverige och för att attrahera nya företagsetableringar, måste ny elproduktion tillföras och energieffektivisering ske i ett högre tempo än någonsin tidigare. Det är ett omfattande arbete och kräver ansträngningar för att genomföras i praktiken, och där måste Västra Götalandsregionen driva på och ta sitt ansvar. Regionen ska påskynda elektrifieringen i Västra Götaland. Det handlar om att samordna näringslivet, myndigheter, politiken och andra intressenter för att skapa förutsättningar för att bygga ut mer lokal förnybar elproduktion och elnätskapacitet. Alla offentliga fastigheter ska inventeras för att se om det går att sätta upp solceller och krav ska ställas på att alla nya offentliga byggnader ska förberedas för solel. Regionen ska samverka med kommunerna för planering av vindkraftverk på regionens fastigheter.

För att påskynda projektering och driva på elektrifieringen föreslås styrelsen för fastighet och service tillföras 4 mnkr för år 2023.

Bygga ut och öka kvaliteten i kollektivtrafiken

För att fler ska kunna resa kollektivt mellan hemmet och arbete/utbildning måste den vara snabb och med hög kvalitet. Västra Götaland ska knytas samman för att minska barriärer och avstånd, så att fler invånarna kan bo och leva där de vill samtidigt som de kan ta sig till jobb och utbildning.

Kollektivtrafiken ska ge god service i stråken mellan de stora arbetsplatserna, högskolorna och de större orterna i Västsverige. Bättre trafik i de större stråken ökar underlaget för trafiken i landsbygd och på mindre orter. För att ha råd att bygga ut trafiken i de stora stråken och på så sätt stärka kollektivtrafiken utanför de stora städerna krävs resurser. Men det är också nödvändigt för att flera ska kunna välja att ta bussen eller tåget till jobbet i stället för bilen.

En bra kollektivtrafik bidrar till att stärka hela länets attraktivitet och konkurrenskraft. Med en snabb kollektivtrafik med hög kvalitet är det enklare att bo och leva i en del av länet men ändå ha ett bra jobb i en annan del. Efter pandemin har fler valt att flytta till mindre orter och pendla några dagar i veckan. Den utvecklingen är gynnsam och stärker alla kommuner i Västra Götaland.

Nu väntar stora företagsetableringar runt på flera orter i länet och genom en bra kollektivtrafik sänks tröskeln för pendling och arbetsmarknaden kan växa för människor. För att förbättra dagens kollektivtrafik och för att Västtrafik ska kunna utveckla linjer där det finns potential att öka resandet framöver behöver den politiska dialogen med kommunerna i Västra Götaland intensifieras. En bra infrastruktur och möjligheter till pendling är avgörande för att locka företag och kompetens.

Sänkta eller frysta biljettpriser tvingar fram ett minskat utbud av kollektivtrafik. Det tvingar fram nedläggning av lågfrekventa linjer i staden och på landsbygden. Otillräcklig och/eller ryckvis hantering av taxorna i kollektivtrafiken minskar förutsättningar för god planering och en långsiktig ökning av kollektivtrafikresenärer. Det finns ett behov av att minska biltrafiken i



och runt städerna för att minska trängsel och öka framkomligheten. Ett minskat utbud av kollektivtrafik leder till ökat bilresande och ökad trängsel. Billiga biljetter leder inte till att fler ställer bilen, eftersom kollektivtrafiken i princip alltid är ett billigare alternativ än att pendla med bil.

För att kollektivtrafiken ska kunna byggas ut i hela länet krävs nu att arbetet påbörjas med att öka självfinansieringsgraden i kollektivtrafiken. Kollektivtrafiken bör till minst hälften betalas av de som använder trafiken och resterande av skattekollektivet i kommun och region.

En pålitlig kollektivtrafik med goda möjligheter för pendling till jobb och studier även på längre sträckor är prioriterat. För att kollektivtrafiken ska kunna byggas enligt den principen som leder till att fler kan flytta till lite glesare landsbygd krävs en ökad självfinansieringsgrad. Därför föreslås att infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden får uppdraget att påbörja arbetet med att öka självfinansieringsgraden för att kunna bygga ut och förbättra kollektivtrafiken.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten tillförs extra resurser

Under innevarande år har hälso- och sjukvårdsverksamheten fått besked om ett tillskott om en procent vid sidan av beslutad uppräkningsfaktor. Det är en riskpremie som verksamheterna redan har budgeterat för 2023. Den operativa hälso- och sjukvårdsnämnden tillförs därför 472 mnkr att fördela på verksamheter i egen regi. Därtill har nuvarande hälso- och sjukvårdsstyrelsen redan beslutat om att fördela 80 mnkr av Hälso- och sjukvårdsstyrelsens utvecklingsmedel för att ge vårdcentralerna inom vårdval vårdcentral likvärdiga förutsättningar som verksamheten i egen regi.

Fortsatt kökortning även 2024 och 2025

Under 2021 intensifierades arbetet för kortare köer och förbättrad tillgänglighet, ett arbete som måste fortsätta under 2023, men även 2024 och 2025. De hittills presenterade insatserna med mer vård i egen regi leder till att problematiken med köer kvarstår.

Det är vårdcentralerna som utgör basen i hälso- och sjukvården. Öppettiderna behöver bli mer flexibla och bli bättre på att nyttja ny teknik. Den vård som tidigare krävde de stora sjukhusens insats, kan nu ske på vårdcentralerna vilket tagit vården närmare invånarna. Genom fler mobila samt digitala lösningar kan även mer vård ges i hemmet med ökad delaktighet från patienten.

För att människor snabbt ska få den specialistvård man behöver vi nyttja alla sjukhusens kompetens och resurser i regionen och upprätta en gemensam sjukvårdskö. En jämlik vård innebär jämlik väntetid. Nyttjandegraden av befintliga operationssalar måste öka. Det kan till exempel innebära att Västra Götalandsregionens operationssalar med låg nyttjandegrad hyrs ut eller att sjukhusen själva ökar sin nyttjandegrad rejält. Fler mobila operationsteam som kan utföra dagkirurgiska ingrepp där det finns lediga operationssalar hjälper till att höja nyttjandegraden och korta operationsköerna. För att öka tillgängligheten och minska köerna ska fortsatt vårdproduktion av fristående aktörer upphandlas. Västra Götalandsregionens sjukhus spelar dock med ca 95 procent av vårdproduktionen den viktigaste rollen för att arbeta bort de köer som finns till besök och behandling.

De nuvarande insatserna som den politiska ledningen föreslår räcker inte för att säkra vård efter behov. Externa aktörer behövs för att vård ges i rätt tid. Därför föreslås en satsning om 200 mnkr per år även efter 2023.



Ekonomiska förutsättningar

Tack vare att Västra Götalandsregionen har en stabil ekonomi med god soliditet och ett stort eget kapital står regionen relativt fria från yttre påverkan. Resurserna har allokerats under tidigare mandatperioder tack vare en ansvarsfull politisk hantering. Det är viktigt att VGR fortsätter på inslagen väg. För en region är det betydelsefullt att ha tillräckligt med egen kapacitet för att kunna göra egna avvägningar och därmed stå fri från beroende av andra, oavsett om det är staten eller finansmarknaden. Det är på så sätt vi skapar ett verkligt kommunalt självstyre som är så viktigt för den regionala utvecklingen och demokratin. Under de senaste åren har regionen navigerat i en värld där gränser stängts och där resurser inte allokeras med samma självklarhet som när handeln varit öppen. Det finns starka tendenser till protektionism på många håll i världen. Handeln har försvårats och insatsvaror försenas på grund av att världsläget försämrats.

Konjunkturbarometern i oktober indikerar ett mycket sämre läge än normalläge. Det är antalet arbetade timmar som ger kommuner och regioner skatteintäkter. I Västra Götaland har arbetslösheten ännu inte påverkats. Arbetslösheten i länet var 5,8 procent i början av november 2022, vilket är lägre än innan pandemin som var 6,6 procent i februari 2020. Arbetslösheten är nu högst i Trollhättan med 9,3 procent och lägst på Tjörn och Öckerö med 2,6 procent. SKR räknar ändå med en svagare nominell skatteunderlagstillväxt under hela prognosperioden.

Statens bidrag är en liten del av Västra Götalandsregionens ekonomi, de generella statsbidragen är ett välkommet tillskott medan de specialdestinerade bidragen snarare försämrar möjligheten till egen styrning och ledning. Utmaningarna att kapa köerna, öka attraktionskraften till vårddyrket, säkra kompetensförsörjningen och att bygga ut kollektivtrafiken är helt beroende av hur regionens politiska ledning för egen del förmår att prioritera och styra verksamheten.

Underbalanserad budget

Under 2023 och 2024 bedöms inflationen öka betydligt snabbare än skatteintäkterna och medföra en omfattande kostnad för att värdesäkra VGR:s pensionsavsättningar. Tillsammans med ett nytt pensionsavtal för regionsektorn innebär detta sammantaget en kostnadsökning på cirka 4 mdkr jämfört med 2022. Den extraordinära kostnadsökningen bedöms inte kunna hanteras genom effektiviseringar i verksamheten. På grund av dess tillfälliga karaktär bör den inte heller pareras genom en skattehöjning.

Enligt kommunallagen 11 kap 5 § får budgeten underbalanseras om det föreligger synnerliga skäl. Synnerliga skäl för att inte återställa ett negativt balanskravsresultat kan exempelvis vara om en kommun eller region tydligt har byggt upp det egna kapitalet. De senaste årens stora överskott har gett VGR en förstärkt finansiell kapacitet och möjlighet att stå emot tillfälliga ekonomiska påfrestningar utan att den långsiktiga betalningsförmågan urholkas.

Sedan 2016 har soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen förbättrats med 36 procentenheter. Nettolikviditeten utvecklas positivt och bruttokostnadsutvecklingen har sjunkit kraftigt. Sammantaget är det därför rimligt att hantera den tillfälliga pensionskostnadsökningen genom underskott. Även om en tillfällig underbalansering är motiverad för 2023 och 2024, är det av betydelse att VGR därefter återgår till den ordinarie ekonomiska förvaltningen med positiva resultat och en fortsatt förbättrad soliditet.



Med en fortsatt ekonomisk ansvarsfull politik beräknas ekonomin balansera över planperioden.

Skattesats

Skattesatsen för år 2023 fastställs till 11:48 öre per skattekrona.

Ramförändringar

Operativ hälso- och sjukvårdsnämnd (OSN) tillförs ytterligare 472 mnkr i jämförelse med budgeten i juni. Det innebär ett tillskott till hälso- och sjukvårdsverksamheterna som motsvarar en indexuppräknning på 3 procent i jämförelse med junibudgetens 2 procent.

Miljö och regionutvecklingsnämnden tillförs 15 mnkr till folkhögskolorna, egna och rörelsedriva, för yrkesutbildningar samt för att stärka arbetet med kompetensförsörjning.

Nämnden för fastighet och service tillförs 4 mnkr för år 2023 för ökad projektering av förnyelsebar energi på regionens egna fastigheter.

Ansvar för Gröna rehab flyttades i juni månads budgetbeslut till personalutskottet. Däremot justerades inte ramen för Styrelsen för hälsan- och stressmedicin, den ramjusteringen om -4,3 mnkr görs härmed.

Moderförvaltningen tillförs ytterligare 1,7 mdkr för 2023 och ytterligare 250 mnkr för 2024 för att täcka ökade pensionskostnader. Enligt prognosen kan bidraget minska med 3 mdkr för 2025.



Regionbidrag

(MNKR)	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Regionbidrag	Regionbidrag	Regionbidrag	Regionbidrag
Hälso- & sjukvård	47 426,2	48 252,6	49 217,6	50 202,0
Strategisk SN	65,5	69,9	71,3	72,7
Operativ SN	47 227,5	48 037,4	48 998,1	49 978,1
Delregionala nämnderna	133,2	145,3	148,2	151,2
DRN N:a	25,5	28,0	28,5	29,1
DRN S:a	20,5	22,9	23,4	23,9
DRN Ö:a	14,8	17,3	17,6	18,0
DRN V:a	21,4	23,8	24,3	24,8
DRN Gbg	51,0	53,4	54,5	55,5
Regional utveckling	7 844,8	8 099,2	8 388,9	8 918,1
Miljö- och regionutvecklingsnämnden	905,3	943,7	964,0	983,3
Kulturnämnden	1 219,0	1 140,6	1 163,4	1 186,7
Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden	5 720,4	6 014,9	6 261,5	6 748,2
Serviceverksamheter	531,1	559,9	692,4	584,0
Styrelsen för fastighet, stöd och service	471,4	486,6	618,6	508,7
Styrelsen för logistik	34,8	51,4	52,4	53,4
Nämnd Hälsan & stressmedicin	24,8	21,0	21,4	21,9
Regiongemensamt	5 857,6	8 583,7	9 394,7	6 233,5
Regionfullmäktige	126,0	94,3	96,2	98,2
Regionstyrelsen	3 820,6	3 699,6	4 158,6	4 092,7
Regionstyrelsen	3 335,4	2 804,9	3 011,0	2 922,3
Personalutskottet	456,9	867,7	1 120,1	1 142,5
Hållbarhetsutskottet	28,2	26,9	27,4	28,0
Revisorskollegiet	26,3	26,9	27,4	28,0
Patientnämnderna	26,8	27,3	27,9	28,4
Arkivnämnden	35,5	36,3	37,0	37,7
Koncernbanken	-302,1	-302,1	-302,1	-302,1
Moderförvaltningen	2 124,5	5 001,5	5 349,7	2 250,6
Summa	61 659,7	65 494,4	67 693,7	65 937,6



Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	2023	2024	2025
Verksamhetens intäkter, inkl. riktade statsbidrag	14 114	14 396	14 684
varav riktade statsbidrag	3 023	3 083	3 145
Verksamhetens kostnader, exkl av- och nedskrivningar	-73 693	-75 980	-75 274
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 400	-3 800	-4 000
Verksamhetens nettokostnad	-62 979	-65 384	-64 590
Skatteintäkter	52 019	54 301	56 503
Kommunalekonomisk utjämning inkl generella statsbidrag	12 339	12 683	12 838
varav generella statsbidrag	6 120	6 543	6 974
Finansiella intäkter	70	70	70
Finansiella kostnader	-2 589	-2 379	-1 419
ÅRETS RESULTAT	-1 140	-709	3 402



Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	2023	2024	2025
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	697	646	1 090
Byggnader och Mark	24 417	26 015	27 135
Maskiner och inventarier	11 239	12 160	13 011
Finansiella anläggningstillgångar	1 200	1 235	1 270
Summa anläggningstillgångar	37 553	40 056	42 506
Bidrag till infrastruktur	358	313	268
Omsättningstillgångar			
Förråd	600	600	600
Kortfristiga fordringar	6 200	6 400	6 600
Kortfristiga placeringar	22 580	23 969	25 892
Kassa och bank	500	500	500
Summa omsättningstillgångar	29 880	31 469	33 592
SUMMA TILLGÅNGAR	67 791	71 838	76 366
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat	-1 140	-709	3 402
Övrigt eget kapital	14 566	13 426	12 717
varav resultatutjämningsreserv	165	165	165
Summa eget kapital	13 426	12 717	16 119
Avsättningar			
Avsättning pensioner	30 108	34 971	36 600
Övriga avsättningar	3 996	3 846	3 796
Summa avsättningar	34 104	38 817	40 396
Skulder			
Långfristiga skulder	7 486	7 486	7 486
Kortfristiga skulder	12 775	12 818	12 364
Summa skulder	20 261	20 304	19 850
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	67 791	71 838	76 366