

Årets resultat 64 mnkr

Årets resultat blev 64 mnkr, en positiv avvikelse mot budget på 12 mnkr. Nämnderna hade tillsammans en positiv budgetavvikelse på 43 mnkr medan finansförvaltningen hade en budgetavvikelse på -31 mnkr. Nämndernas budgetavvikelse beror huvudsakligen på att statsbidragen ökade mycket. På finansförvaltningen har reavinster, skatter och bidrag samt finansnettot blivit lägre än budgeterat.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar slutar på 69 mnkr efter att reavinster från försäljning av anläggningstillgångar samt realiserade vinster och förluster från värdepapper beaktats.

Riktade statsbidrag ökade med 170 mnkr

De riktade statsbidragen ökade med 25 % motsvarande 170 mnkr. Det var framför allt statsbidragen till hälso- och sjukvården som stod för ökningen. De riktade statsbidragen uppgick totalt till 860 mnkr.

Pensionskostnader på normal nivå igen

Efter två år med mycket höga pensionskostnader så har kostnaderna återgått till en normal nivå igen. Det beror huvudsakligen på att inflationen normaliserats. I jämförelse med 2024 så är kostnaderna 264 mnkr lägre. De totala pensionskostnaderna uppgår till 592 mnkr.

Skatteintäkterna och bidrag ökade svagt

Skatteintäkterna hade en svag ökningstakt på 3,6 % och är en följd av den lågkonjunktur som varit. Även generella statsbidrag och utjämning ökade svagt med 2,6 %. Den sammantagna ökningen för skatteintäkter och bidrag uppgår till 3,3 % motsvarande 227 mnkr. I förhållande till budget är det en avvikelse med -39 mnkr.

Nämnderna +43 mnkr

Nämnderna har ett samlat överskott mot budget på 43 mnkr (2024, -123 mnkr). Tre av sju nämnder klarar dock inte sin budget. Nämnderna fick en ökad budget 2025 med 373 mnkr motsvarande 5,7 %. I budgeten ingår effektiviseringskrav med 56 mnkr och beviljade tilläggsanslag på 20 mnkr. Nämndernas nettokostnader ökade med 3,1 %. Intäkterna ökade med 6,2 % och kostnaderna med 4,4 %. Kostnaderna för inhyrd personal minskade med 6 %.

Omfattande investeringsverksamhet 704 mnkr

Årets investeringsutgifter inklusive exploatering uppgår till 704 mnkr (2024, 702 mnkr) och innebär att knappt 50 % av den totala budgeten på 1 421 mnkr nyttjades. Investeringsverksamheten har inte helt kunnat finansieras med kassaflödet från den löpande verksamheten. Självfinansieringsgraden för alla investeringar var 72 % totalt. För den skattefinansierade verksamheten var självfinansieringsgraden 96 %.

Stora investeringsprojekt, mnkr

Särskilt boende, Klintehamn	62
Badhus, Visby	61
Vattenförsörjning, Visby	42
Kopparsviksbron, Visby hamn	40
Ställverk, Visby lasarett	30
Exploatering, Visby Järnvägen	22

Låneskulden ökade med 300 mnkr

För att finansiera den omfattande investeringsverksamheten har nya lån tagits upp med 300 mnkr. Låneskulden uppgår vid årets slut till 976 mnkr. De senaste två åren har låneskulden ökat med 600 mnkr för att investeringsutgifterna varit höga och för att årets resultat varit för lågt. Räntekostnaderna för låneskulden uppgår till 18 mnkr, en ökning med 8 mnkr jämfört 2024. Likvida medel uppgick vid årets slut till 91 mnkr.

Negativ avkastning på finansiella placeringar

För att finansiera framtida pensionsutbetalningar ska medel avsättas årligen fram till 2040. Under 2025 har 50 mnkr avsatts. De börsfall som orsakades av osäkerheten, som president Trumps tullpolitik skapade under våren, påverkade även regionens finansiella placeringar negativt. Trots att aktiemarknaderna återhämtade sig under hösten så är avkastningen för helåret negativ med -3,2 % motsvarande 26 mnkr. De finansiella tillgångarna i form av aktie- och räntefonder uppgår i bokslutet till 842 mnkr.

Soliditeten ökade

Soliditeten visar hur stor andel av tillgångarna som finansierats med eget kapital och är ett mått på finansiell styrka. Det finansiella målet för soliditeten inklusive hela pensionsförpliktsen innebär att soliditeten successivt ska stärkas. Under 2025 har soliditeten inklusive pensionsförpliktsen förbättrats och uppgår till 5,9 % (2024: 4,6 %). Det beror på ett positivt resultat och att pensionsförpliktsen minskat.

Sammanfattning

Årets resultat är positivt med 64 mnkr. Det beror på att nämnderna totalt sett klarar sin budget, vilket i sin tur till stor del beror på att de riktade statsbidragen ökat mycket. Årets resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är 0,9 % och når inte upp till det finansiella målet på 2 %. Investeringsutgifterna ligger på en hög nivå för tredje året i rad. Höga investeringsutgifter och för låga resultatnivåer de senaste åren har gjort att låneskulden ökat med 600 mnkr på två år. Avgörande för att nå en god ekonomisk hushållning över tid är en resultatnivå som uppnår det finansiella målet och en lägre investeringsnivå som gör att investeringarna i hög grad kan finansieras med egna medel.

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2025



Resultaträkning, mnkr

	Rev. Budget	Bokslut 2025	Helårsprognos Delår 2	Helårsprognos Delår 1
Verksamhetens intäkter *	5 028	5 344	5 187	5 043
Verksamhetens kostnader *	-11 607	-11 852	-11 757	-11 723
Avskrivningar	-421	-411	-371	-373
Verksamhetens nettokostnader	-7 000	-6 919	-6 941	-7 053
Skatteintäkter	5 007	4 980	4 987	5 021
Generella statsbidrag och utjämning	2 122	2 110	2 112	2 099
Verksamhetens resultat	129	171	158	67
Finansiella intäkter	5	60	35	12
Finansiella kostnader	-82	-167	-138	-158
Årets resultat	52	64	55	-79
- realisationsvinster		-12		
-/+ orealiserade vinster/förluster värdepapper		-31		
+/- återföring real. vinster/förluster värdepapper		48		
Årets resultat e. balanskravsjusteringar		69		

* Ej justerad för interna poster

Budgetavvikelse nämnder netto, mnkr

	Bokslut 2025	Helårsprognos Delår 2	Helårsprognos Delår 1
Regionstyrelsen	19	18	6
varav			
Politikerorganisationen	6	5	5
Regionstyrelseförvaltningen	13	13	1
Tekniska nämnden	-1	-18	-27
Miljö- och byggnämnden	7	-4	-12
Barn- och utbildningsnämnden	-12	-19	-23
Gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnden	8	5	6
Socialnämnden	35	25	0
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-13	0	-80
Summa	43	7	-130