

Bokslut och Årsredovisning 2025

- Bokslutskommuniké RSAU 10/2, RS 3/3
Finansiellt fokus för helheten
- Nämndernas verksamhetsberättelser 12/2
- Koncernmöte – bokslutsdag 19/2
- Årsredovisning efter korrektur 1 till RSAU 10/3
- Revision vecka 12
- Årsredovisning RS 31/3 – redovisning av måluppfyllelse
- Slutrevisionsmöte början av april
- RF 27/4

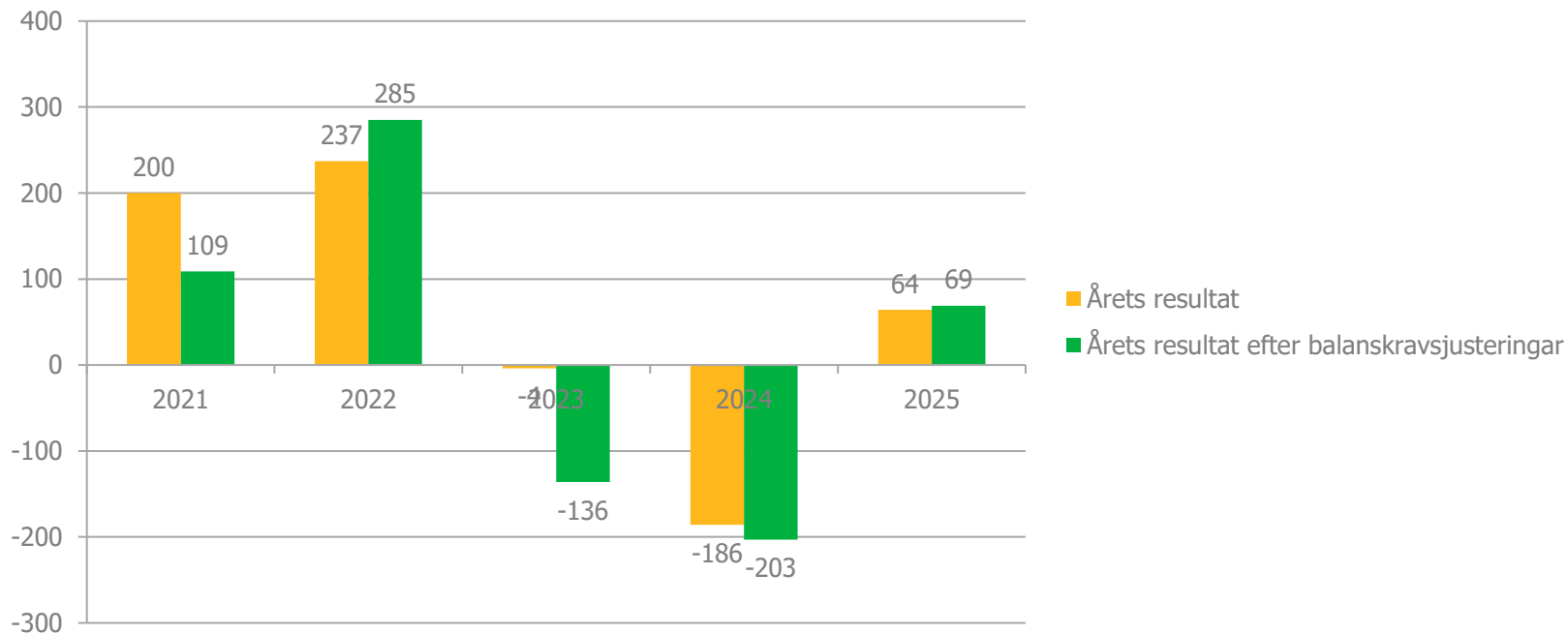
Bokslut 2025

- Årets resultat 64 mnkr (rev. budget 52 mnkr)
- Nämnderna totalt positiv avvikelse 43 mnkr
- Riktade statsbidrag ökade 25%
- Svag ökning av skatteintäkter
- Pensionskostnader – normal nivå
- Negativ avkastning på finansiella placeringar -3,3%
- Årets resultat efter balanskravsjusteringar 69 mnkr

Resultaträkning, mnkr

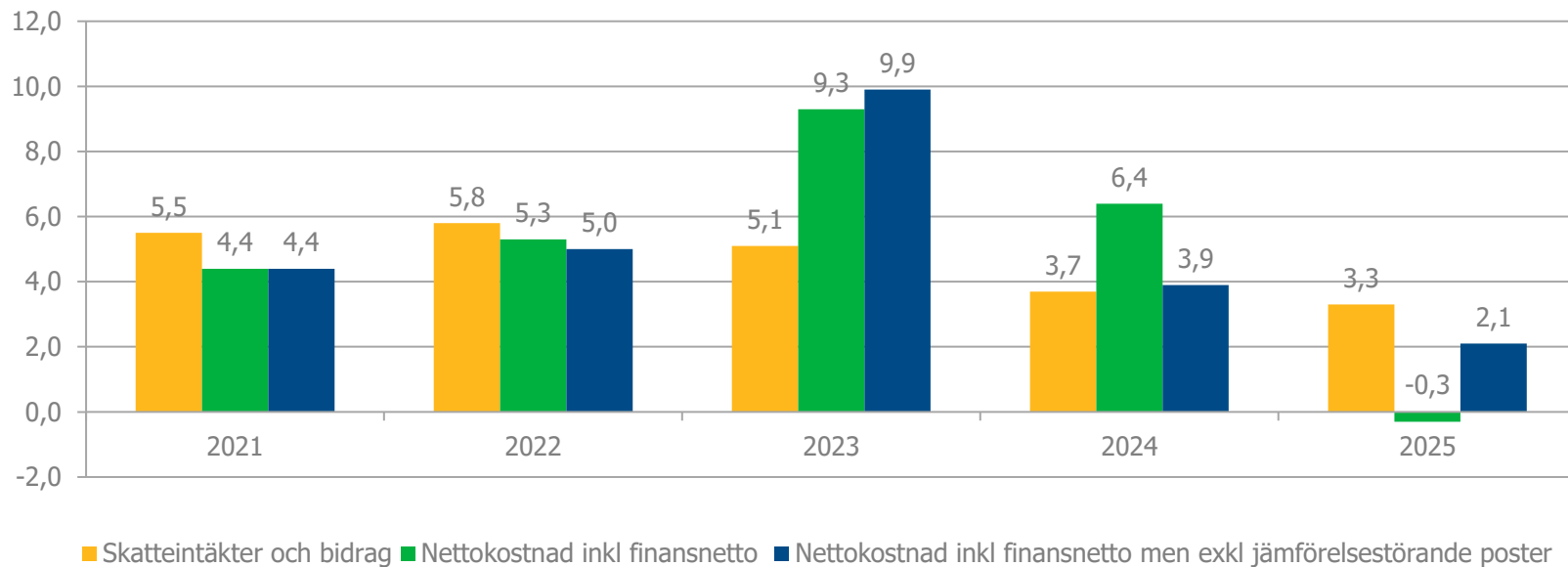
	Budget	Bokslut 2025	Prognos Delår 2	Prognos Delår 1	Bokslut 2024
Verksamhetens intäkter *	5 028	5 344	5 187	5 043	5 021
Verksamhetens kostnader *	-11 607	-11 852	-11 757	-11 723	-11 629
Avskrivningar	-421	-411	-371	-373	-386
Verksamhetens nettokostnader	-7 000	-6 919	-6 941	-7 053	-6 994
Skatteintäkter	5 007	4 980	4 987	5 021	4 806
Generella statsbidrag och utjämning	2 122	2 110	2 112	2 099	2 057
Verksamhetens resultat	129	171	158	67	-131
Finansiella intäkter	5	60	35	12	132
Finansiella kostnader	-82	-167	-138	-158	-187
Årets resultat	52	64	55	-79	-186
<i>- reavinster</i>		<i>-12</i>			
<i>-/+ orealiserade vinster/förluster i värdepapper</i>		<i>-31</i>			
<i>+/- återföring orealiserade vinster/förluster värdepapper</i>		<i>48</i>			
Årets resultat e. balanskravsjusteringar		69			
* Ej justerad för interna poster					

Årets resultat, mnkr



Bokslut 2025

Skatteintäkter, nettokostnader, utveckling %

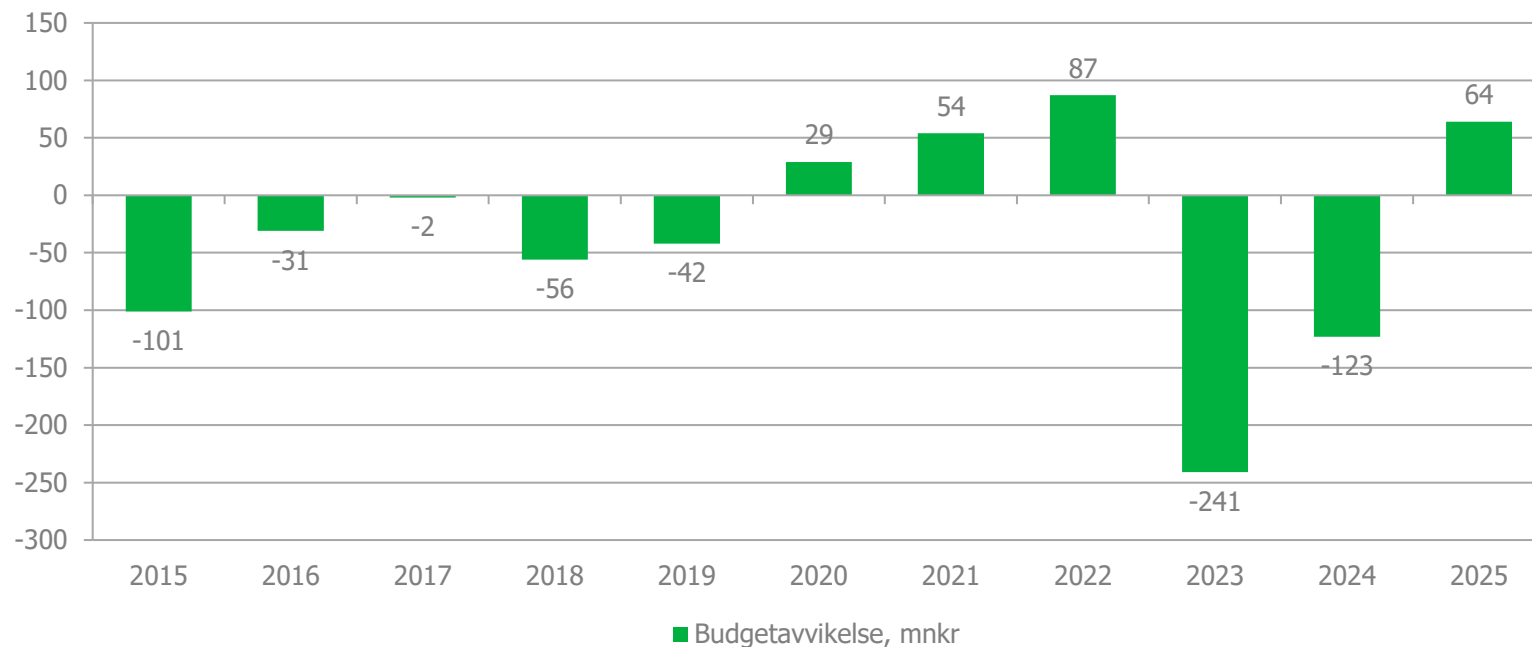


Bokslut 2025

Nämndernas nettokostnader, mnkr

	Utfall 2024	Utfall 2025	Procentuell förändring
Taxor och Avgifter	717	757	5,6%
Statsbidrag	721	887	23,1%
Försäljning vara/tjänst	809	815	0,7%
Intern resursfördelning	1 982	2 050	3,4%
Övriga intäkter	782	812	3,8%
Totala intäkter	5 010	5 320	6,2%
Personal	-4 517	-4 702	4,1%
Köp av tjänst	-747	-763	2,1%
Köp huvudverksamhet	-1 432	-1 458	1,9%
Förbrukningsmaterial	-861	-912	5,9%
Lokaler	-961	-1 030	7,1%
Avskrivning, internränta	-440	-488	11,0%
Intern resursfördelning	-1 931	-2 037	5,5%
Övriga kostnader	-822	-837	1,8%
Summa kostnader	-11 711	-12 228	4,4%
Nettokostnad	-6 701	-6 908	3,1%

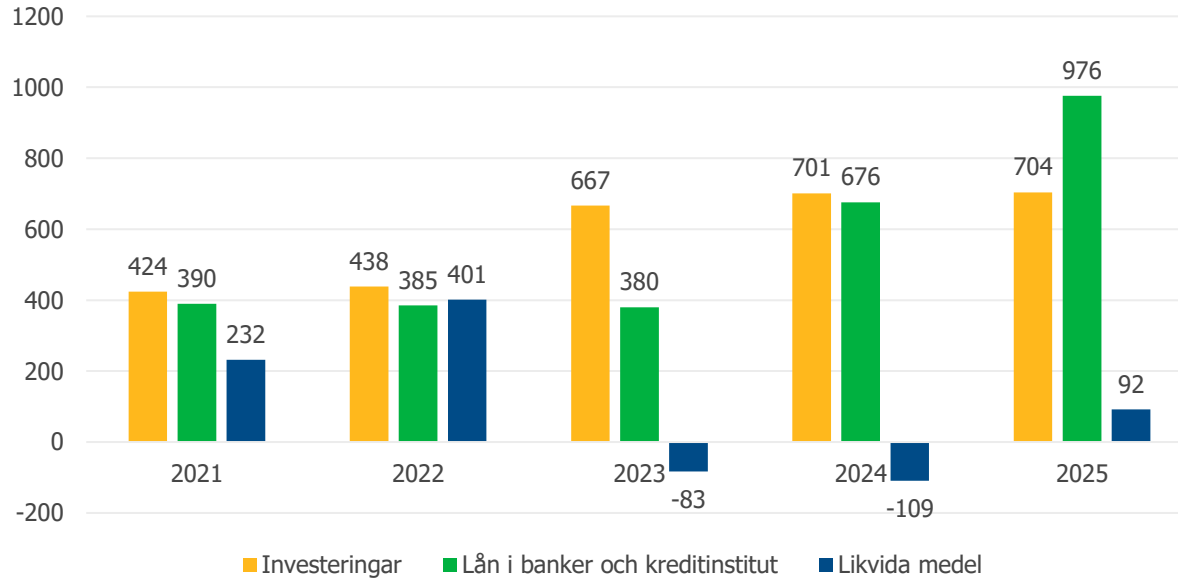
Nämndernas budgetavvikelse 2015-2025, mnkr



Budgetavvikelse nämnder netto, mnkr

	Bokslut 2025	Avvikelse i rel. till budget, %	Prognos Delår 2	Prognos Delår 1	Bokslut 2024
Regionstyrelsen	19	3,0	18	6	27
<i>varav</i>					
<i>Politikerorganisation</i>	<i>6</i>	<i>15,2</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>7</i>
<i>Regionstyrelseförvaltningen</i>	<i>13</i>	<i>2,2</i>	<i>13</i>	<i>1</i>	<i>22</i>
<i>Räddningstjänsten</i>					<i>-2</i>
Tekniska nämnden	-1	-0,4	-18	-27	1
Miljö- och byggnämnden	7	8,6	-4	-12	-13
Barn- och utbildningsnämnden	-12	-0,8	-19	-23	-26
Gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnden	8	2,1	5	6	9
Socialnämnden	35	1,9	25	0	-14
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-13	-0,6	0	-80	-107
Summa	43	0,6	7	-130	-123

Investeringar, lån och likviditet, mnkr



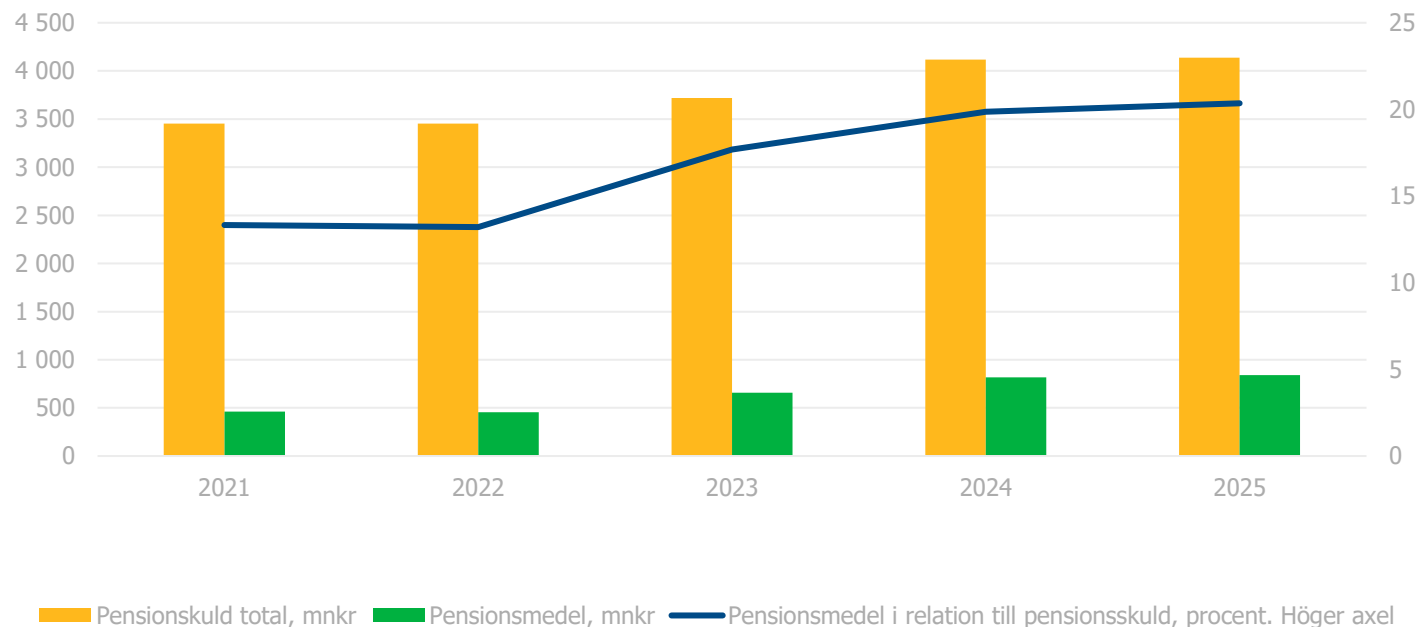
Bokslut 2025

Bokslut 2025

Stora investeringsprojekt, mnkr

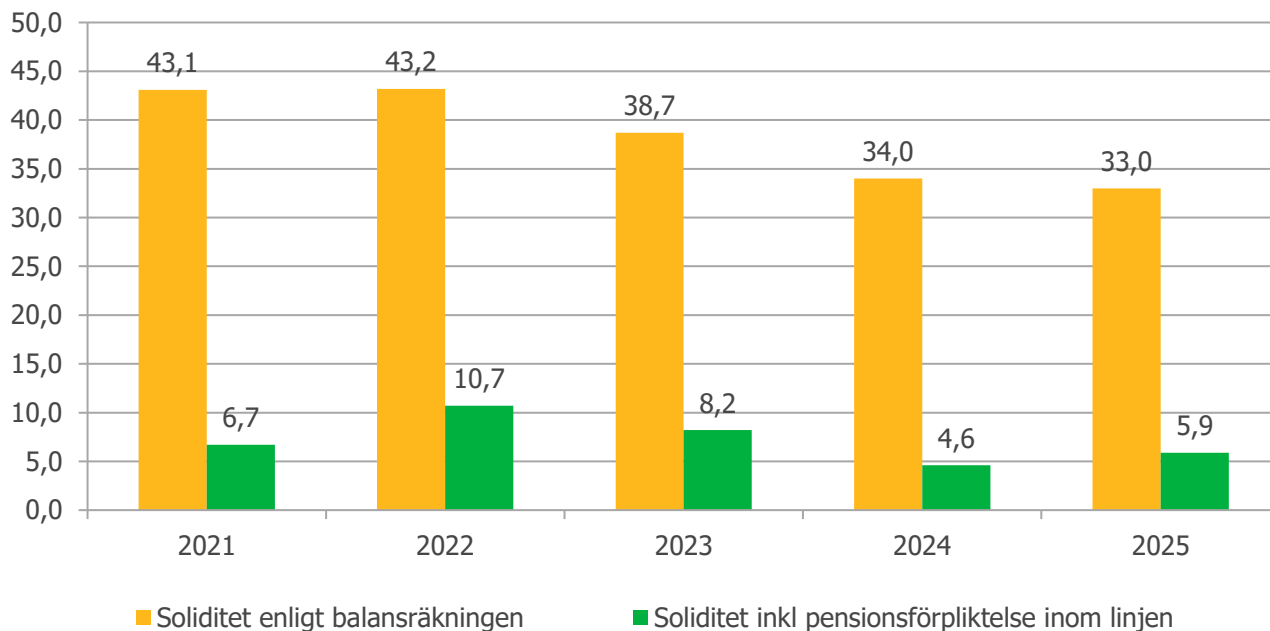
Särskilt boende, Klintehamn	62
Badhus, Visby	61
Vattenförsörjning, Visby	42
Kopparsviksbron, Visby hamn	40
Ställverk, Visby lasarett	30
Exploatering, Visby Järnvägen	22
Summa	257

Pensionsskuld, pensionsmedel



Bokslut 2025

Soliditet, utveckling %



Bokslut 2025

Bokslut 2025 – Finansiella mål

Finansiella mål	2025	2024	2023	2022
Årets resultat uppgår till minst 2 procent av skatteintäkter, utjämningsbidrag och generella statsbidrag, %	0,9	-2,7	-0,1	3,8
Självfinansieringsgrad av investeringar i skattefinansierad verksamhet uppgår till minst 100 procent, % *	80	103	133	153
Låneskulden får uppgå till högst 15 procent av skatteintäkter, utjämningsbidrag och generella statsbidrag, % *	15,3	11,1	8,4	7,7
Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser ska stärkas, %	5,9	4,6	8,2	10,7

* nyckeltalen mäts som ett genomsnitt för en rullande femårsperiod (år x-2, x-1, x, x+1 och x+2 där x är innevarande år)

Sammanfattning

- Positivt resultat, nämnderna klarar budget
- Balanskravet klaras
- Höga investeringsutgifter 704 mnkr och stora behov framåt
- Låneskulden har ökat 300 mnkr (976 mnkr)
- Pensionsmedel uppgår till 843 mnkr
- Resultatnivåerna behöver bli högre samtidigt som investeringsnivån behöver bli lägre

Principer för uppdelning – kommun/region

- Samma principer för uppdelning som använts i PWC rapporten Långsiktig Finansiell analys 2024-2033
- Regiondelens andel av nettokostnader 40%
- Regiondelens andel av skatteintäkter 34% baserat på länsvis skattesats region 11,35 kr
- Regiondel Gen.stb: läkemedelsbidrag, hela avgiften för kostnadsutjämning kollektivtrafik, ej fastighetsavg o LSS
- Regiondel andel av finansiella intäkter 35% och kostn 40%

2025 bokslut

	Region Gotland 2025	Regiondel 2025	Kommundel 2025
Intäkter	5 081	2 032	3 049
Kostnader	-11 852	-4 741	-7 111
Avskrivningar	-411	-164	-247
Verksamhetens nettokostnader	-7 182	-2 873	-4 309
Skatteintäkter *	4 980	1 682	3 298
Generella statsbidrag och utjämning	2 373	987	1 386
Verksamhetens resultat	171	-204	375
Finansiella intäkter	60	21	39
Finansiella kostnader	-167	-67	-100
Årets resultat	64	-249	313

* Länsvis skattesats 11,35 kr. Total skattesats 33,60 kr

2025 bokslut

	Region Gotland 2025	Regiondel 2025	Kommundel 2025
Intäkter	5 081	2 032	3 049
Kostnader	-11 852	-4 741	-7 111
Avskrivningar	-411	-164	-247
Verksamhetens nettokostnader	-7 182	-2 873	-4 309
Skatteintäkter *	4 980	1 835	3 145
Generella statsbidrag och utjämning	2 373	987	1 386
Verksamhetens resultat	171	-51	222
Finansiella intäkter	60	21	39
Finansiella kostnader	-167	-67	-100
Årets resultat	64	-96	160

* Region skattesats 12,38 kr. Total skattesats 33,60 kr

2025 bokslut

	Region Gotland 2025	Regiondel 2025	Kommundel 2025
Intäkter	5 081	2 032	3 049
Kostnader	-11 852	-4 741	-7 111
Avskrivningar	-411	-164	-247
Verksamhetens nettokostnader	-7 182	-2 873	-4 309
Skatteintäkter *	4 980	1 733	3 247
Generella statsbidrag och utjämning	2 373	987	1 386
Verksamhetens resultat	171	-153	324
Finansiella intäkter	60	21	39
Finansiella kostnader	-167	-67	-100
Årets resultat	64	-199	263

* Region skattesats 11,69 kr. Total skattesats 33,60 kr