

Årets resultat 151 mnkr

Årets resultat 2017 blev 151 mnkr. Budgetavvikelsen blev +131 mnkr. Det starka resultatet beror på positiva budgetavvikelser för skatteintäkter, generella statsbidrag och fastighetsförsäljningar. Även pensioner, sociala avgifter och räntekostnader blev lägre än budgeterat. Nämndernas verksamheter uppvisar däremot ett underskott på -2 mnkr jämfört med budget.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar slutar på 136 mnkr sedan reavinster från markförsäljningar har frånräknats med 15 mnkr. Återställningen av det kvarvarande negativa balanskravsresultatet från 2015 på -16 mnkr är därmed helt avklarad.

Kortfattat om utfallet

- Budgetavvikelse +131 mnkr totalt
- Skatteintäkter och generella statsbidrag, +43 mnkr i budgetavvikelse
- Vinster från fastighetsförsäljningar och markexploatering 84 mnkr, budgetavvikelse +49 mnkr
- Finansnetto +29 mnkr mot budget
- Nämnderna -2 mnkr jämfört med budget
- Investeringar 436 mnkr

Finansiella nyckeltal

Procent	2015	2016	2017
Årets resultat / nettokostnader	-1,4	1,8	3,1
Skatteintäkter och bidrag, förändring	3,3	4,3	5,0
Nettokostnader, förändring	5,0	1,1	3,6
Soliditet	43,7	41,4	42,0
Egenfinansiering av investeringar i skattefinansierad verksamhet	63	66	154

Stark utveckling av skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 5,0 procent vilket är en hög nivå och speglar rådande högkonjunktur. Nettokostnaderna inklusive finansnetto ökade med 3,6 procent. Målet om att nettokostnaderna inte ska öka mer än skatteintäkter och generella statsbidrag uppnåddes. Även målet att årets resultat ska uppgå till minst 2 procent av nettokostnaderna uppnåddes.

Nämnderna klarar inte sin budget, -2 mnkr

Nämnderna redovisar ett sammanlagt underskott mot budget på -2 mnkr (2016, -31 mnkr). Underskottet mot budget har fortsatt att minska sedan 2015 då nämnderna hade ett underskott mot budget på -101 mnkr. Det är en positiv utveckling som bl.a. beror på att nämnderna fått ökade budgetanslag med totalt 277 mnkr under 2016 och 2017 samt att besparingsprogrammet på 170 mnkr under 2017-2019 börjat effektueras.

Nämndernas nettokostnader ökade med 3 procent men utvecklingen skiljer sig mycket åt mellan nämnderna. Den högsta nettokostnadsökningen finns inom hälso- och sjukvården som hade en ökning på 5 procent. Socialnämndens nettokostnader ökade med 2 procent.

Tre av nämnderna klarar inte sin budget. Hälso- och sjukvårdsnämnden har det största underskottet på -54 mnkr (2016, -82 mnkr). Socialnämndens underskott slutar på -8 mnkr (2016, -25 mnkr). Tekniska nämndens underskott uppgår till -3 mnkr (2016, 10 mnkr) och finns inom kollektivtrafik och räddningstjänst.

Investeringsutgifter 436 mnkr

Investeringsutgifterna hamnade på 436 mnkr (2016, 616 mnkr). Egenfinansieringen av investeringar var 116 procent totalt. För de skattefinansierade investeringarna var egenfinansieringen 154 procent vilket överträffade målet på 100 procent. Investeringsbudgeten för 2017 uppgick till 853 mnkr, vilket är en alldeles för hög nivå för att klara att genomföra och finansiera på ett år.

Årets stora investeringsprojekt, mnkr

Kryssningskaj, Visby	74
Avloppsreningsverk, Klintehamn	33
Klintehamns hamn	33
Psykiatriska kliniken, Visby	25
Vattenledning "Södra linan"	25
Förskola Törnekvior, Visby	23
Gymnasieskola, Visby	21

Låneskulden ökade till 665 mnkr

I början av året togs nya lån upp med 100 mnkr för att finansiera investeringar. Amortering av låneskulden gjordes med 5 mnkr. Låneskulden har ökat med 290 mnkr de tre senaste åren som en följd av den omfattande investeringsverksamheten. Låneskulden vid årets slut uppgick till 665 mnkr. Räntekostnaderna var endast 6 mnkr vilket är 4 mnkr lägre än föregående år trots en högre låneskuld. Anledningen är en större andel lån med rörlig ränta. Den genomsnittliga räntan på låneskulden vid årets slut var 0,87 procent (2016, 1,16 procent). Fastighetsförsäljningarna i slutet av året stärkte likviditeten. Likvida medel uppgick vid årets slut till 118 mnkr.

Soliditeten förbättrades

Soliditeten visar hur stor andel av tillgångarna som finansierats med eget kapital och är ett mått på finansiell styrka. Soliditeten ökade till 42,0 procent men uppnår inte målnivån på 45 procent.

Sammanfattning

Resultatet och balanskravsresultatet överträffar regionens mål och bidrar därmed till att finansiera investeringarna och stärka soliditeten, vilket är positivt. Samtidigt är det viktigt att vara medveten om att resultatet möjliggjorts av en stark utveckling av skatteintäkter och generella statsbidrag samt stora vinster från fastighetsförsäljningar. Ökningen av skatteintäkterna kommer att återgå till mer normala nivåer på ca 3 procent kommande år. Det är därför viktigt att nettokostnadsutvecklingen i nämnderna hålls tillbaka och inte överstiger den nivån. En förutsättning för det är att besparingsprogrammet på 170 mnkr genomförs och att arbetet med effektiviseringar och prioriteringar fortsätter.

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2017



Resultaträkning, mnkr

	Rev. Budget	Bokslut 2017	Helårsprognos Delår 2	Helårsprognos Delår 1
Verksamhetens intäkter *	4 300	4 270	4 140	4 007
Verksamhetens kostnader *	-8 909	-8 803	-8 724	-8 623
Avskrivningar	-240	-257	-248	-245
Verksamhetens nettokostnader	-4 849	-4 790	-4 832	-4 861
Skatteintäkter	3 710	3 749	3 735	3 739
Generella statsbidrag och utjämning	1 191	1 195	1 180	1 180
Finansiella intäkter	7	19	12	7
Finansiella kostnader	-39	-22	-26	-27
Årets resultat	20	151	69	38
- reavinster		-23		
+ reavinster enligt undantagsmöjlighet		8		
Årets resultat e. balanskravsjusteringar		136		

* Ej justerad för interna poster

Budgetavvikelse netto, mnkr

	Bokslut 2017	Helårsprognos Delår 2	Helårsprognos Delår 1
Regionstyrelsen	25	18	7
<i>varav</i>			
<i>Politikerorganisation</i>	1	1	0
<i>Regionstyrelseförvaltningen</i>	24	17	7
Tekniska nämnden	-3	7	1
<i>varav</i>			
<i>Teknikförvaltningen</i>	0	8	1
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>	-3	-1	0
Byggnadsnämnden	10	-1	0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	1	1	1
Barn- och utbildningsnämnden	8	4	2
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	19	12	3
Socialnämnden	-8	-27	-31
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-54	-40	-30
Summa	-2	-26	-47