

Preliminära tabeller i förslag till Riktlinjer för detaljbudgetarbetet 2026-2028

Innehåller tabeller för

- Personalpolitiska anslaget
- Digitaliseringsöverenskommelsen (DÖK)
 - Den tabell som avser DÖK är något justerad jämfört med den som redovisas i regionfullmäktiges budget. Ändringen beror på att riktlinjerna beaktar den internfakturering som har skett mellan Regionhälsan och sjukhusen för finansiering av Sjukvårdsapotek VGR motsvarande 7,5 mnkr årligen.
- Konferensverksamhet, Åter i bruk och VGR-akademien
 - Fördelningsnyckel avseende konferensverksamhet baseras på kostnader för konferensservice för både interna och externa bokningar 2024.
 - Fördelningsnyckel avseende Åter i bruk baseras på kostnader för möbelinköp som ett genomsnitt för åren 2022–2024.
 - Fördelningsnyckel avseende VGR akademien baseras på antal anställda inom respektive förvaltning.
 - När det gäller växlingen av styrelserna för Närhälsans och Folk tandvårdens kostnader hanteras dessa genom ökat avkastningskrav till moderförvaltningen, och därefter finansiering av regionbidrag från moderförvaltningen till styrelsen för fastighet, stöd och service. Detta är på grund av krav på konkurrensneutralitet.
- Sammanställning avkastningskrav för styrelserna för Närhälsan och Folk tandvården

Personalpolitiska anslaget

Tabell 1. Fördelning personalpolitiskt anslag, mnkr.

Nämnd/styrelse	Satsning på löner inom 24/7 för ssk	Satsning på löner inom 24/7 för usk	OB-ersättning	Jämställda och konkurrens-kraftiga löner	Låglöne-satsning	VGR Akademi n inkl PLUS-program	VGR Akademin, frå n RS (bla assessment center)	Gröna Reha b	Summa
Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden	200,00	175,00	525,41	765,00	3,71				1 669,12
Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden, att hantera	0,50			0,70					1,20
Sahlgrenska									
Universitetssjukhuset	105,04	84,88	258,63	377,97	1,98				828,49
NU-sjukvården	27,88	29,05	87,67	91,94	0,24				236,78
Södra Älvsborgs sjukhus	21,35	21,00	59,51	71,09	0,04				172,99
Skaraborgs sjukhus	29,15	26,08	67,79	87,69	0,26				210,97
Sjukhusen i väster	16,08	14,00	40,23	59,36	0,16				129,83
Regionhälsan			7,29	23,41					30,70
Habilitering & Hälsa			0,70	6,38	0,03				7,11
Folktandvården				0,01	0,99				1,00
Närhälsan			3,59	46,45	0,01				50,05
Kulturnämnden					0,22				0,22
Styrelsen för kulturutveckling					0,22				0,22
Miljö- och regionutvecklingsnämnden					0,43				0,43
Folkhögskolor					0,43				0,43
Styrelsen för fastighet, stöd och service					14,07	19,29	15,00		48,36
Styrelsen för logistik					6,44				6,44
Hälsan & Stressmedicin								4,67	4,67
Summa	200,00	175,00	525,41	765,00	24,87	19,29	15,00	4,67	1 729,24

Digitaliseringsöverenskommelsen (DÖK)

Tabell 2. Fördelning växling digitaliseringsöverenskommelse (DÖK) per utförarstyrelse, mnkr

Nämnd/styrelse	Belopp
Regionstyrelsen	1 284,587
Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden	-1 284,587
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	-640,186
NU-sjukvården	-175,697
Södra Älvsborgs sjukhus	-131,926
Skaraborgs sjukhus	-147,415
Sjukhusen i väster	-99,811
Regionhälsan	-58,384
Habilitering & Hälsa	-31,168

Konferensverksamhet, Åter i bruk och VGR-akademin

Tabell 3. Fördelning växling konferensverksamhet, Åter i bruk och VGR akademien per utförarstyrelse, mnkr

Nämnd/styrelse	Konferens- verksamhet	Åter i bruk	VGR akademin	Summa
Fastighet Stöd & Service	34,113	10,714	14,770	59,597
Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden	-16,887	-6,979	-11,089	-34,955
<i>Sahlgrenska Universitetssjukhuset</i>	-7,800	-4,190	-5,375	-17,365
<i>NU-sjukvården</i>	-1,160	-0,654	-1,541	-3,355
<i>Södra Älvsborgs sjukhus</i>	-0,048	-0,682	-1,122	-1,852
<i>Skaraborgs sjukhus</i>	-0,608	-0,397	-1,295	-2,300
<i>Sjukhusen i väster</i>	-0,975	-0,404	-0,908	-2,287
<i>Regionhälsan</i>	-5,967	-0,449	-0,540	-6,956
<i>Habilitering & Hälsa</i>	-0,329	-0,203	-0,308	-0,840
Kulturnämnden	-0,550	-0,253	-0,081	-0,884
<i>GöteborgsOperan</i>	-0,019	-0,134	0	-0,153
<i>Film i Väst</i>	-0,002	-0,003	0	-0,005
<i>Regionteater Väst</i>	-0,003	-0,015	0	-0,018
<i>Styrelsen för kulturutveckling</i>	-0,526	-0,047	-0,081	-0,654
<i>Symfonikerna</i>	0	-0,054	0	-0,054
Miljö- och regionutvecklingsnämnden	-0,664	-0,676	-0,205	-1,545
<i>Naturbruk</i>	-0,234	-0,220	-0,098	-0,552
<i>Botaniska trädgården</i>	-0,016	-0,022	-0,018	-0,056
<i>Folkhögskolor</i>	-0,388	-0,428	-0,089	-0,905
<i>Turistrådet</i>	-0,026	-0,006	0	-0,032
Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden	-0,345	-0,103	0	-0,448
<i>Västtrafik</i>	-0,345	-0,103	0	-0,448
Styrelsen för logistik	-0,402	-0,430	-0,418	-1,250
Revisorskollegiet	-0,044	0	-0,005	-0,049
Patientnämnderna	-0,049	0	-0,008	-0,057
Regionstyrelsen	-9,342	-0,101	-0,530	-9,973
Hälsan & Stressmedicin	-0,256	-0,069	-0,044	-0,369
Avkastningskrav till moderförvaltningen	-5,574	-2,103	-2,39	-10,067
<i>Folktandvården</i>	-2,611	-0,842	-0,912	-4,365
<i>Närhälsan</i>	-2,963	-1,260	-1,478	-5,701

Sammanställning avkastningskrav för styrelserna för Närhälsan och Folk tandvården

Tabell 4. Avkastningskrav 2026 för styrelserna för Närhälsan och Folk tandvården, mnkr

Avkastningskrav till moderförvaltningen (mnkr)	Folk tandvården	Närhälsan
Budget 2025 Effektivisering administration	1,600	2,700
Budget 2025 Effektivisering inköp	2,700	1,700
Budget 2025 OLV och OSSV växling	0,900	2,400
Internhandeln Konferensverksamhet	2,611	2,963
Internhandeln Åter i bruk	0,842	1,260
Internhandeln VGR akademien	0,912	1,478
Summa	9,565	12,501