



Delårsrapport augusti 2024

Innehåll

Sammanfattning	3
Mål från regionfullmäktige	7
Regional utveckling	9
Kollektivtrafik.....	15
Kultur.....	17
Hälso- och sjukvård	20
Medarbetare.....	31
Ekonomi	38
Finansiell rapportering	58

Innehållsansvar: Koncernkontoret

Foto: Caiaimage; Ines Sebalj, Camilla Lindberg, Daniel Andersson, Eddie Löthman, Ellinor Smederöd, Helena Skoog, Johanna Ewald St. Michaels, Jonathan Fernström José Lagunas Vargas, Martina Koch, Matilda Lindeblad, Mika Aberra, Steven Warburton & Susanne Walström

Sammanfattning

Trots flera osäkerhetsfaktorer i omvärlden ser det ut som samhällsekonomin i stort kommer utvecklas mer positivt framöver. Arbetslösheten fortsätter att stiga och uppgår till 6,1 procent, motsvarande cirka 6 000 fler arbetslösa i Västra Götaland jämfört med 2023.

Den höga inflationen har inneburit utmaningar för offentlig sektor liksom för samhället i stort och det har märkts i VGR:s verksamheter. VGR:s sjukhus har en sammanlagd budgetavvikelse på -724 mnkr. Arbetet med åtgärdsplaner för en ekonomi i balans pågår och har än så länge inneburit en kostnadsminskning med 851 mnkr. Detta motsvarar hälften av årets prognostiserade effekthemtagning på 1 696 mnkr.

Måluppfyllelsen inom hälso- och sjukvården totalt ser inte ut att ha påverkats negativt trots färre nettoårsarbetare, en sjunkande kostnadsutveckling, fler accepterade vårdbegäran samt en facklig konflikt innan sommaren. Ett breddinförande av gemensam struktur och modell för produktions- och kapacitetsstyrning har påbörjats och syftar till att bättre nyttja regionens samlade resurser, öka produktiviteten och i förlängningen korta köerna. På sjukhusen finns satsningar som Sahlgrenskas mobila team för uppföljande besök inom kirurgi och onkologi, Skaraborgs Sjukhus förbättrade akutmottagningsflöden och NU-sjukvårdens åtgärder för maximerat nyttjande av operationskapacitet.

Tillgängligheten till vården behöver fortfarande förbättras. Andelen patienter som väntat mindre än 90 dagar till första besök uppgick till 57 procent och ligger i nivå med samma period föregående år. Tillgängligheten till operation har förbättrats från 49 procent till 52 procent väntande inom under 90 dagar. Beläggningsgraden inom den somatiska vården är hög och inget sjukhus ligger i augusti under 90 procent. Beläggningsgraden inom psykiatri ligger generellt lägre och understeg 90 procent för tre av fem sjukhusförvaltningar.

Vården i VGR håller generellt en hög nivå. Den medicinska kvaliteten ökar i primärvården, regionen är ledande i landet inom klinisk forskning och under de två senaste åren har antalet Lex Maria-anmälningar sjunkit. Även patientnämnderna har fått färre klagomål än föregående år.

Resandet i kollektivtrafiken fortsätter utvecklas i linje med trafikförsörjningsprogrammets målsättning och uppgår per augusti till 324 miljoner delresor jämfört med 321 föregående år. Resandet uppgår till drygt 91 procent av nivån i början av 2020. I augusti slöts en överenskommelse för ny järnväg mellan Göteborg-Borås. Den nya järnvägen möjliggör en kraftigt utökad tågtrafik på sträckan, kortare restider och direkta tågresor till Landvetter flygplats från flera delar av regionen.

Kulturverksamheterna har haft en hög aktivitetsnivå under perioden. Göteborgsoperan har till exempel haft över 150 000 besökare och Regionteater Väst

har spelat dans- och teaterföreställningar på 21 orter i regionen och genomfört 559 publika aktiviteter. Under hösten kommer 15 av Film i Västs samproduktioner ha biopremiär i Sverige.

VGR redovisar ett resultat för perioden på -1 265 mnkr vilket är 1 691 mnkr bättre än budget. Den positiva budgetavvikelsen beror huvudsakligen på högre skatteintäkter och generella statsbidrag, lägre lämnade bidrag och övriga kostnader samt en stor uppgång på de finansiella placeringarna. Resultatet exklusive värdeförändringar på finansiella placeringar uppgår till -2 877 mnkr, motsvarande en positiv budgetavvikelse på 79 mnkr. Trots att antalet nettoårsarbetare nu är 661 lägre än samma period föregående år och kostnaderna för bemanningsföretag har minskat med 187 mnkr, överstiger personalkostnaderna budget med 967 mnkr vilket beror på högre löner och pensionskostnader än vad som budgeterats. Detta motstridiga förhållande visar på den stora utmaningen att hålla personalkostnaderna inom budget. Trots att personalkostnaderna är högre än budget kompenseras detta av de positiva budgetavvikelserna som beskrivits ovan. Helårsprognosen för koncernen som helhet uppgår därför till -1,3 mdkr, vilket är 1,1 mdkr bättre än årets budget samt prognosen från april.



Hänt under året

Januari

- Högsbo närsjukhus invigs. Sjukhuset ersätter Frölunda specialistsjukhus och är utformat för att klara en större kapacitet.
- Det första spadtaget tas för nya växthus och besökscentrum, etapp 2 och 3 i Botaniska trädgården i Göteborg. Nya växthus och ett besökscentrum ger besökare möjlighet att uppleva trädgården när som helst under året

Februari

- Regionfullmäktige beslutar om avgiftsfri vaccination för vuxna personer i Västra Götaland med otillräckligt skydd mot mässling, påssjuka, röda hund, difteri, stelkramp, polio och kikhosta.
- Regionfullmäktige beslutar om att krigsplacera samtliga tillsvidareanställda medarbetare i Västra Götalandsregionen och i de helägda bolagen, baserat på allmän tjänsteplikt enligt lagen om totalförsvarsplikt.
- Akutmottagningen för kvinnosjukvård invigs på NÄL.
- Den nya operationsroboten Ofelia gör att fler patienter kan opereras med tithålskirurgi på Näl.



Mars

- Spårvagnsdepån på Ringön är klar för att ta emot spårvagnar i Göteborg. I och med den nya depån ökar kapaciteten och robustheten för hela spårvagnstrafiken.

April

- Biologiska yrkeshögskolan vid naturbruksförvaltningen beviljas att bedriva två nya utbildningar, skogsvårdare och skogsmaskinförare inom den nya utbildningsformen för vuxna, Nationell yrkesutbildning.
- Regiongemensamt rekryteringscenter inrättas och är ett steg i arbetet mot en mer enhetlig och kvalitetssäkrad rekryteringsprocess för att stärka arbetsgivarvarumärket.
- Med ett nytt arbetssätt vid akuta operationer i buken har NU-sjukvården lyckats minska dödligheten med 25 procent och kortat vårdtiderna, både på IVA och totalt sett.
- Regionfullmäktige beslutar om ny organisering av Alarmeringstjänsten. Det nya avtalet med SOS Alarm avser positionering, en första bedömning och prioritering av 112-samtal. Larm om

akuta livshotande symtom eller olycksfall skickas direkt till dirigeringscentralen.

Maj

- Den biologiska mångfaldens dag uppmärksammas genom en biologisk inventering i samarbete mellan Botaniska trädgården och Göteborgs centrum för globala biodiversitetsstudier.



- Sahlgrenska Universitetssjukhuset intensifierar arbetet med att centralisera de bemannade kassorna och receptionerna på sjukhusen för att öka andelen patienter som använder självcheckning.
- En administrativ robot börjar testas på NU-sjukvården för att hjälpa vårdpersonal med automatisk överföring av information mellan Melior och SAMSA.

Juni-juli

- Efter nio veckors blockad och strejk hävdades Vårdförbundets samtliga konfliktåtgärder.
- SÄS blir miljöledningscertifierat enligt ISO 14001:2015.

- Handslag tas mellan VGR och Energimyndigheten i samband med Almedalsveckan om kapacitetsförstärkning till arbetet med elförsörjningen.
- Film i Västs samproduktion Armand vann i Cannes pris för bästa ljuddesign. Regissören Halfdan Ullman Töndel vann även priset för bästa debutfilm.
- Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden beslutade om en strategisk plan för cykling som bidrar till en regionalt sammanhållen planering för att skapa ett mer cykelvänligt samhälle.

Augusti

- Strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden fastställde ett länsgemensamt samverkansavtal för ungdomsmottagningar i Västra Götaland.
- Turistrådet har under perioden genomfört 26 marknadsföringskampanjer för att locka besökare till Västsverige.
- Under året har det inom barn- och ungdomshälsovården startats upp fyra uppdrag inom nationell högspecialiserad vård (könsdysfori, medfödd metabol sjukdom, epilepsikirurgisk utredning och behandling samt tarmrehabilitering för barn).
- En överenskommelse för ny järnväg Göteborg-Borås sluts mellan VGR, staten och berörda kommuner. Den nya järnvägen förväntas möjliggöra en kraftigt utökad tågtrafik på sträckan, kortare restider.

Mål från regionfullmäktige

Prognosen för regionfullmäktige mål visar att fem mål bedöms uppnås, fem uppnås delvis och ett bedöms inte uppnås under året. Måluppfyllelsen är störst inom regional utveckling, kollektivtrafik och kultur och lägst inom hälso- och sjukvård och medarbetarområdet. Det mål som inte bedöms uppnås under året är ”Sjukvårdens köer ska kortas och tillgängligheten ska öka för en mer jämlik vård”.

Mål	Uppnås	Uppnås delvis	Uppnås inte
Bygga kompetens – för kompetensförsörjning och livslångt lärande	●		
Stärka innovationskraften – för ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv i framkant	●		
Västra Götalandsregionen ska verka för en minskad miljö- och klimatpåverkan i Västra Götaland	●		
Kultur för ökad inkludering, bildning och konstnärlig frihet	●		
Knyta samman Västra Götaland – med hållbara resor och förbättrad tillgänglighet	●		
Sjukvårdens köer ska kortas och tillgängligheten ska öka för en mer jämlik vård			●
En hälso- och sjukvård som arbetar för en ökad psykisk hälsa		●	
Invånarna ska få en god vård på rätt vårdnivå		●	
Ökad måluppfyllelse för Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål		●	
Västra Götalandsregionen ska vara en ledande och attraktiv arbetsgivare med konkurrenskraftiga löner och ett hälsofrämjande ledarskap som grund.		●	
Medarbetares arbetsmiljö ska förbättras genom satsning på återhämtning och avlastning och inflytande över sin arbetsmiljö		●	

Verksamhet

Västra Götalandsregionens verksamhet bedrivs inom de huvudsakliga områdena regional utveckling, kultur, kollektivtrafik samt hälso- och sjukvård. För att dessa verksamheter ska fungera så bra och effektivt som möjligt bidrar flera gemensamma stödfunktioner. Arbetet inom dessa områden beskrivs nedan.

Regional utveckling

Den regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland sätter ramarna för det regionala utvecklingsarbetet med målet att tillsammans göra Västra Götaland till ett föredöme för omställning till ett hållbart och konkurrenskraftigt samhälle.

Genomförandet av strategin görs tillsammans med kommuner och kommunalförbund, näringsliv, akademi, myndigheter och civilsamhället och sker framför allt inom strategins kraftsamlingar; elektrifiering, cirkulära affärsmodeller, fullföljda studier och digitalisering. Under året har en översyn av den regionala utvecklingsstrategin påbörjats. Översynen inkluderar uppföljning och utvärdering, dialoger med aktörer och uppdatering i strategin utifrån vad översynen kommer fram till. Översynen beräknas vara klar hösten 2025.

Konjunkturläget i Västra Götaland har varit ganska oförändrat under våren och sommaren och ligger fortfarande kvar på ett något sämre läge än normalt. Enligt Konjunkturinstitutets senaste prognos förväntas konjunkturen långsamt förbättras mot slutet av året och under nästa år. Arbetslösheten i Västra Götaland har ökat under sommaren och är nu 6,1 procent, vilket är lägre än både genomsnittet för Sverige samt Stockholm och Skåne.

VGR bedriver, på egen hand och i samverkan med en stor mängd aktörer inom olika sektorer, ett aktivt arbete för att nå upp till mål och tillhörande fokusområden inom regional utveckling. Genomförandet av den regionala utvecklingsstrategin sker enligt plan, men det kan konstateras att måluppfyllelsen är beroende av omvärldsfaktorer där VGR i vissa fall saknar rådighet att påverka. Målbedömningen i delårsrapporten utgår ifrån VGR:s arbete och inte utvecklingen på området som helhet.



Mål:

Stärka innovationskraften – för ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv i framkant



Målet kommer att uppnås/är uppnått

Att stärka innovationskraften handlar om att nyttiggöra kunskap och utveckla idéer med potential, att skynda på den gröna omställningen och skapa värde i privat och offentlig sektor. Ett arbete som ska bidra till fler innovativa entreprenörer, växande företag, idéer och lösningar som ökar takten i omställningen och minskar klimatpåverkan, bidrar till världsledande samverkansmiljöer samt att hållbara produkter och tjänster sprids och används. Basen i arbetet utgörs av en stabil och långsiktig finansiering av innovationsinfrastruktur såsom inkubatorer, science parks och industriella utvecklingscentra samt entreprenörsfrämjande organisationer och verksamheter kopplade till utpekade styrkeområden. Genomgående har satsningarna inom målet haft ett starkt fokus på klimatomställning och minskat klimatavtryck från industrin.

En viktig del i arbetet med att stärka innovationskraften i Västra Götaland är satsningar på de styrkeområden som pekas ut i den regionala utvecklingsstrategin: 1) hållbar industri, 2) hälsa och life science, 3) livsmedel, biobaserade material och förnybar energi, 4) framtidens mobilitet, samt 5) besöksnäring och kulturella och kreativa näringar.

Flera satsningar inom hållbar industri och kraftsamlingen cirkulära affärsmodeller har startat under året. Bland annat har miljö- och regionutvecklingsnämnden (MRU) beviljat medel för att stärka Västra Götalands textila industri och kluster genom att fortsatt satsa på *Textile movement* och projekten *SorTex* och *Mikrofabriker*. Västra Götaland ska utvecklas till en konkurrenskraftig och attraktiv region som genererar fler arbetstillfällen inom cirkulärt mode/textil i en tid då en stor omställning sker inom branschen. Insatserna ska underlätta företagets omställning till en hållbar och cirkulär bransch i linje med EU:s Gröna giv och dess textila cirkulära strategi.

Inom området hälsa och life science har det under perioden gjorts flertalet större satsningar, bland annat på etablerandet av ett life science-kontor i VGR med syfte att skapa en större koncernövergripande bas, tydliggöra VGR:s life science-arbete och utgöra en tydlig ingång för dialog med externa parter. Ett annat exempel är projektet PRECISEU, som MRU beviljade medel under våren. Projektet ska skapa möjlighet för systematiska samarbeten för Västsverige på europeisk nivå inom det precisionsmedicinska fältet och möjliggör synlighet för västsvenska aktörer och företag. Projektet är en del av en större europeisk satsning på sammanlagt ca 250 mnkr, med 25 regionala innovationsaktörer från 12 länder i Europa.

Under Almedalsveckan genomfördes ett handslag mellan VGR och Energimyndigheten för *Krafttag i Väst - projektet ElSa*. Satsningen är ett samverkansprojekt mellan VGR, kommunalförbunden, Energikontor Väst och Länsstyrelsen och innebär 20 mnkr för kapacitetsförstärkning av arbetet med elförsörjning. Projektet ska stärka förutsättningar för omställningen genom bättre

samarbete mellan myndigheter lokalt, regionalt och nationellt och valdes särskilt ut av Energimyndigheten att visas upp som ett nyckelprojekt under Almedalsveckan.

En verksamhet som bidrar till hållbara, gröna näringar är styrelsen för naturbruk, dels genom sina utbildningar, dels genom att erbjuda testmiljöer, samverka i forskningsprojekt och utveckla kunskap och kompetens i samarbete med forskning och de gröna näringarna. Under året pågår ett flertal utvecklingsprojekt i samverkan med andra aktörer. Projekten ska på olika sätt bidra till biologisk mångfald, hållbar livsmedelsförsörjning, hållbar hästnäring och ett hållbart lant- och skogsbruk.

Mål:

Bygga kompetens - för kompetensförsörjning och livslångt lärande



Målet kommer att uppnås/är uppnått

Tillgång till kunskap och kompetens är avgörande för utvecklingen i Västra Götaland och målet att bygga kompetens kräver ett långsiktigt arbete. En fungerande kompetensförsörjning innefattar både arbetsgivares efterfrågan på kompetens och att utbudet av kompetens ska vara relevant, rätt dimensionerat och tillgängligt. VGR har sedan 2022 ett lagstadgat ansvar för det regionala kompetensförsörjningsarbetet, i vilket det ingår att göra bedömningar av länets kompetensbehov inom offentlig och privat sektor på kort och lång sikt. Under året har dialoger förts med 13 branscher; bland annat industri, vård och omsorg, handel, gröna näringar, el/energi, tech/IT och bygg. Under dialogerna har branscherna bland annat lyft behov av kompetens inom olika områden både på kort och lång sikt, samt utmaningar gällande antal sökande till olika utbildningar. Resultaten från branschdialogerna är ett viktigt underlag till Skolverket och Myndigheten för yrkeshögskolan.



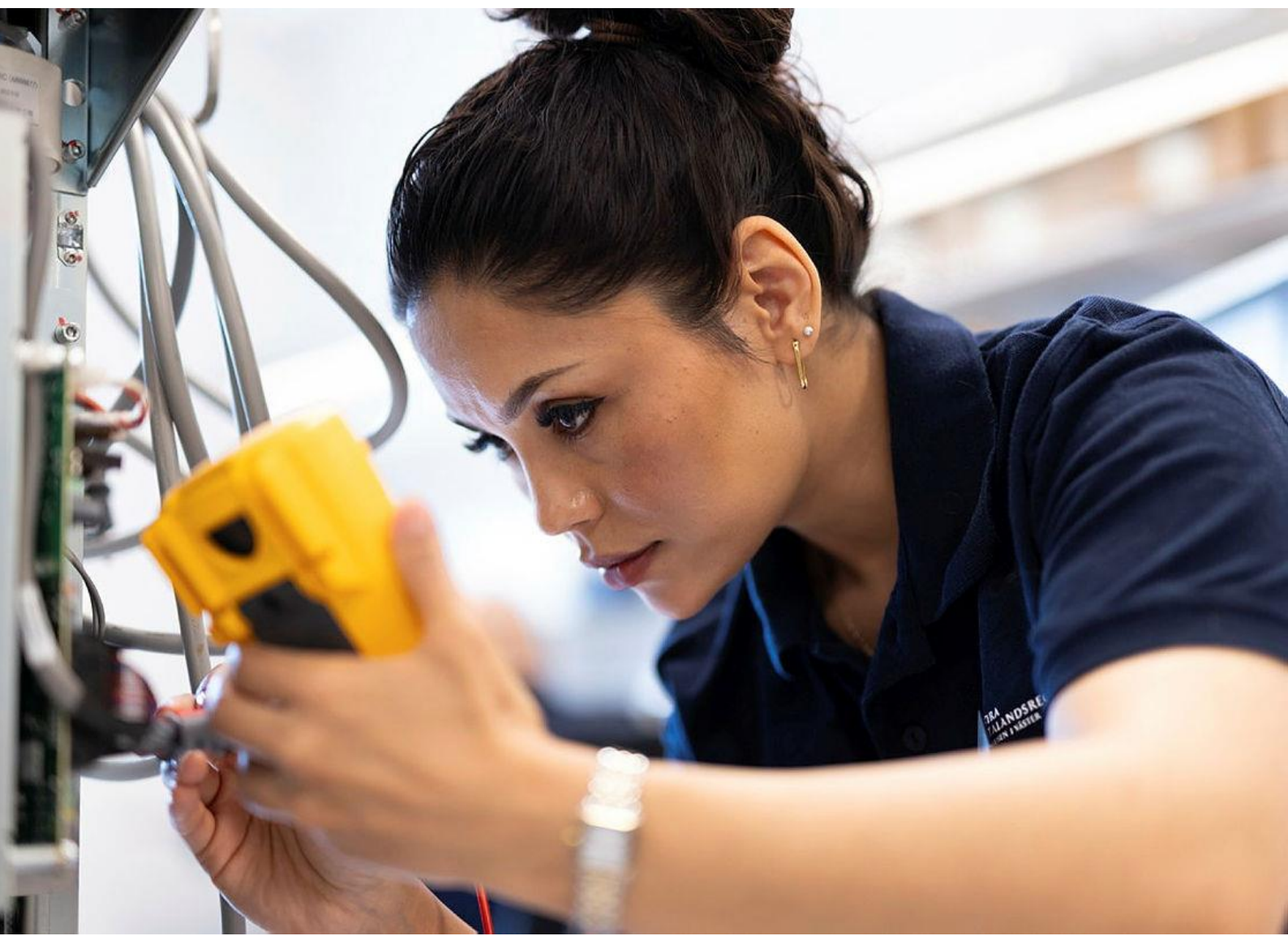
Två nya utbildningar har i augusti 2024 startat på Campus Dalsland: sjuksköterskeutbildning och tekniskt basår. Samtidigt startar nya omgångar av de utbildningar som fanns sedan tidigare: högskolevux och specialistsjuksköterskeutbildning. Samtliga utbildningar har högt söktryck. Campus Dalsland har också fortsatt med olika initiativ för att främja bildning och samverka mellan samhället och akademien i Dalsland. Campus Dalsland är ett gemensamt initiativ från kommunerna i Dalsland som syftar till att höja utbildningsnivån och bidra till kompetensförsörjningen i Dalsland, vilket möjliggjorts genom medfinansiering från VGR.

Vid mätningen under vårterminen 2024 hade andelen elever på naturbruksskolorna ökat med ungefär 2,5 procent jämfört med samma period föregående år, och det ser i nuläget ut som att ökningen till höstterminen ligger i nivå med vårterminens procentuella ökning. Naturbruksgymnasierna har sedan 2019 haft en relativt stor

elevökning per år, nu är det svårare att göra lika stora ökningar eftersom vissa skolor har nått sin maxkapacitet och inte längre kan öka i samma utsträckning som tidigare. När det gäller yrkesvux är det fortsatt många sökande till utbildningarna men begränsas eftersom beslut om antagning tas av kommuner som prioriterar utifrån kommunens ekonomiska situation och behov.

Under våren beslutade regionfullmäktige, liksom samtliga kommuner i länet, att ställa sig bakom ett nytt samverkansavtal om naturbruksutbildning. Avtalet gäller under perioden 2025–2028 och innehåller ett åtagande om att genomföra en utredning om en ny modell för samverkan mellan parterna, mot bakgrund av den kritik som vissa kommuner har haft mot avtalet. Utredningen startades upp i augusti med avsikt om ett beslut om en ny långsiktig samverkansmodell senast 31 december 2026.

En viktig del för att uppnå målet handlar om validering. Pilotprojektet Valideringsvoucher, som drivs av Validering Väst och finansieras av miljö- och regionutvecklingsnämnden, har undersökt hur arbetsgivare kan uppmuntras att göra fler valideringar av befintlig personal. Projektet har tagit fram en ansökningsprocess och testat valideringsvoucher som en del av VGR:s företagsstöd. Stödet, som kan omfatta coachning, validering och kompletterande utbildningsinsatser riktar sig till små och medelstora företag och har fokuserat på branscherna städservice, bygg och industri.



Mål:

Västra Götalandsregionen ska verka för en minskad miljö- och klimatpåverkan i Västra Götaland

 Målet kommer att uppnås/är uppnått

Forskarrådet för Västra Götalands klimatomställning är tillsatt av VGR som en följd av regionstyrelsens beslut om en koldioxidbudget för Västra Götaland. Rådets uppdrag är att följa upp klimatarbetet i länet och identifiera åtgärder som kan förstärka omställningsarbetet och rekommendera vad som behöver göras av aktörerna i Västra Götaland för att minska klimatutsläppen i den takt som krävs. Under våren har miljö- och regionutvecklingsnämnden (MRU) och beredningen för hållbar utveckling (BHU) fått en genomgång av forskarrådets rekommendationer gällande 2023 års rapport om industrins omställning. Under vår/höst 2024 arbetar forskarrådet med årets rapport, som i år har ett invånarperspektiv. Parallellt tas ett underlag fram gällande hur VGR ska hantera rekommendationerna ifrån de två tidigare rapporterna. Underlaget ska under hösten ligga till grund för politisk behandling i de berörda instanserna MRU, infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden och hållbarhetsutskottet.

Inom det regionala utvecklingsuppdraget har VGR många verktyg som kan styra mot minskade klimatutsläpp. Koldioxidbudgeten för bland annat in tidsperspektivet i klimatarbetet och flera insatser har stärkts upp i linje med koldioxidbudgetens logik, det vill säga satsningar som minskar utsläppen i närtid.

Styrelsen för naturbruk har ett stort antal satsningar inom sin verksamhet med bäring på målet. Under året har de haft ett särskilt fokus på att utveckla blommande kantzoner för att öka den biologiska mångfalden. Naturbruksförvaltningen har även genomfört en analys som visar hur stor andel av skolornas skogar som kan passa som blandskog och hur lång tid det skulle ta att tillskapa det.

Om Västra Götaland ska nå klimatmålen till 2030, inklusive den minskningstakt som är illustrerad i koldioxidbudgeten för länet, behöver utsläppen under den kvarstående perioden minska kraftigt varje år.

Mål:

Ökad måluppfyllelse för Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål

 Målet kommer delvis att uppnås/är delvis uppnått

Hållbarhetsmålen ska förstärka ett hållbart genomförande av VGR:s huvuduppdrag inom hälso- och sjukvård, kollektivtrafik, regional utveckling och kultur. Förvaltningar och bolag ska arbeta resurseffektivt och giftfritt, ställa om till låg klimatpåverkan och främja biologisk mångfald. Verksamheten ska vara jämlik och inkluderande, främja hälsa och förebygga sjukdom samt utvecklas i dialog och medskapande med dem som verksamheten berör.

Målet om ökad måluppfyllelse för Västra Götalandsregionens hållbarhetsmål bedöms delvis kunna uppnås. VGR:s ambitioner för hållbarhet är högt ställda och omfattar ett stort antal delmål. Avgörande för måluppfyllelse är att hållbarhetsarbetet i VGR bedrivs systematiskt och integrerat samt att hållbarhet långsiktigt prioriteras.

Arbetet med att integrera och systematisera hållbarhetsaspekter i styrande dokument, överenskommelser och rutiner fortsätter:

- Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden ansvarar för revidering av den regionala infrastrukturplanen 2026–2037 och en breddad hållbarhetsintegrering är en del av processen. Hållbarhet är också utgångspunkt för revideringen av trafikförsörjningsprogrammet där en hållbarhetsbedömning har gjorts inför beslut om strategisk inriktning. Remissförslaget har bland annat ökade ambitioner för minskad klimatpåverkan, ökad jämlikhet, ökad trafiksäkerhet och trygghet samt tillgänglighet i förhållande till nuvarande trafikförsörjningsprogram vilket ligger i linje med VGR:s hållbarhetsmål.
- Miljö- och regionutvecklingsnämnden hållbarhetsintegrerar sina finansieringsverktyg, bland annat genom kartläggning och jämförandestudie över hur stödmottagare i projektansökningar till nämnden beskriver bidrag till jämställdhet, integration, miljö och klimat.
- Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden arbetar med att integrera hållbarhetsmålen i uppdrag och avtal till utförare, samt i beslut om upphandlingar och läkemedelsavtal. Inför 2025 har Miljömål 2030 och Mål för social hållbarhet 2030 arbetats in i förslag till krav- och kvalitetsböcker för vårdval vårdcentral och rehab samt i uppdrag till utförare i egen regi för 2025.
- Strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden har beslutat om *Plan för regionövergripande folkhälsoarbete 2024–2028* som anknyter till målen för social hållbarhet. Planen kommer bland annat ligga till grund för kommande samverkansavtal med kommuner och civilsamhällesorganisationer.
- Sahlgrenska Universitetssjukhuset har infört ett arbetssätt att beakta barnrättsperspektivet vid varje riskanalys i verksamheten.
- Flera förvaltningar och verksamheter arbetar för att uppnå miljöcertifiering senast 2025. SÄS är sedan i juni, som första sjukhus i VGR, certifierat enligt ISO 14001 - ett kvitto på att SÄS har ett aktivt och systematiskt miljöarbete med stort engagemang i verksamheten. Göteborgsoperan omcertifierades i juni och revision genomfördes med enbart mindre avvikelser.

En översyn av hållbarhetsmålen har påbörjats med syfte att ytterligare utveckla och anpassa VGR:s hållbarhetsarbete till förändringar och förväntningar i vår omvärld. Översynen inkluderar analys, utvärdering, aktualitetsprövning av delmål och genomförande av dialoger med berörda aktörer. Arbetet leds av hållbarhetsutskottet med beräknat beslut i regionfullmäktige våren 2026.

Kollektivtrafik

Trafikförsörjningsprogrammets långsiktiga mål innebär att andelen hållbara resor ska öka i hela Västra Götaland. Den samlade andelen resor med gång, cykel och kollektivtrafik uppgick i augusti till 42 procent (rullande 12 månader), vilket är i linje med uppsatt mål. Det finns fortsatt potential att öka andelen hållbara resor och knyta samman Västra Götaland genom fortsatt utveckling och samverkan mellan kommuner, Trafikverket och övriga aktörer i länet.



Mål:

Knyta samman Västra Götaland – med hållbara resor och förbättrad tillgänglighet

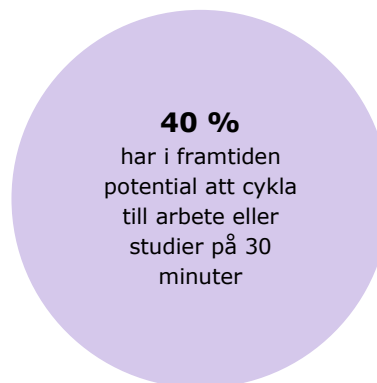


Målet kommer att uppnås/är uppnått

I augusti slöts en överenskommelse för ny järnväg mellan Göteborg-Borås. Den nya järnvägen möjliggör en kraftigt utökad tågtrafik på sträckan, kortare restider och

direkta tågresor till Landvetter flygplats från flera delar av regionen. VGR går in med 2,5 miljarder kronor som medfinansiering i projektet.

Potentialstudien för cykling som VGR tagit fram under året visar att drygt 40 procent skulle kunna cykla till arbete eller studier under 30 minuter. En strategisk plan för ökat cyklande har också tagits fram. Planen syftar till att skapa goda förutsättningar för en regionalt sammanhållen planering av arbetet med att skapa ett mer cykelvänligt samhälle. Planen visar vilka satsningar VGR prioriterar med ambitionen att gemensamt med kommunalförbund, kommuner, Västtrafik och Trafikverket kunna stötta cykelutvecklingen för ett bredare genomslag.



VGR har under året fortsatt driva projektet samhällsplanering och stationsutveckling i syfte att genomföra Västtågsutredningen med mål om sju nya stationer på mindre orter. Projektet, som genomförs tillsammans med kommunalförbund, kommuner, Västtrafik och Trafikverket, slutredovisade i augusti den del av geografin som fokuserat på tre möjliga stationsorter i Boråsregionen. Under hösten planeras för utredningsbeslut av den första stationen av tidigare kartlagda stationer i Dalsland.

Under våren har strategisk inriktning för nytt trafikförsörjningsprogram samt transportinfrastrukturen behandlats av beredningen för hållbar utveckling. Trafikförsörjningsprogrammet skickas på remiss under hösten och arbetet med att ta fram en reviderad regional plan för transportinfrastrukturen går in i en mer intensiv fas för att remitteras under nästkommande år.

VGR deltar i innovationsprogrammet ShiftSweden som syftar till att samla aktörer och skapa förändring inom mobilitet och samhällsbyggnad. Vårens uppbyggnadsfas övergår successivt i utlysningar för konkreta projekt och tester på hundra platser i landet under tio år.

Västtrafik har under året fortsatt med populära tester av dynamisk kollektivtrafik., bland annat genom konceptet *Buss on demand*. Under kommande år planeras för fler tester och uppväxling av dynamisk och andra, nya former av kollektivtrafik.

Kultur

Kulturområdet påverkas fortsatt av en lägre resursökning på statlig och kommunal nivå, en intensifierad diskussion om konstnärlig frihet och yttrandefrihet, samt fokus på kompetensbehov. Det gäller inte minst inom teknikområdet där sektorns behov kan vara specifika och kräva riktade insatser. Det fria kulturlivets situation är ansträngd och civilsamhällets betydelse för ett lokalt kulturliv och utbud lyfts fram inte minst med anledning av det sänkta statliga stödet till studieförbunden som ofta har en geografiskt väl spridd verksamhet.

Med anledning av det statliga betänkandet Kultursamhället - utvecklad samverkan mellan stat, region och kommun (SOU 2023:58) där förändringar av kultursamverkansmodellen och statligt stöd föreslås, har VGR genomfört ett påverkansarbete. Efter kulturnämndens möte med riksdagens kulturutskott beslutade utskottet om ett ställningstagande 24 april, med grund i ett antal motioner. Flera av motionerna lyfte samma ståndpunkter som VGR; att kultursamverkansmodellen ska ha en regional grund, att den bör räknas upp, att kultur i hela landet är viktigt samt att de statliga institutionerna har ett ansvar för detta.



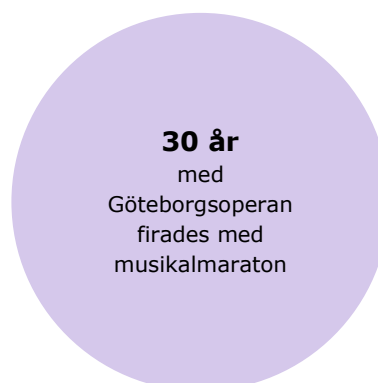
Foto från Regionteaterns pjäs *De utvalda*. Pjäsen är för elever i mellanstadiet, inspirerad av konstnärerna Hilma af Klint och Anna Cassels liv. Föreställningen handlar om nära vänskap, om att hitta sin egen väg, och om hur långt man kan gå för att följa sitt kall.

Mål:

Kultur för ökad inkludering, bildning och konstnärlig frihet
 Målet kommer att uppnås/är uppnått

Kulturens infrastruktur är ofta i fokus för regional kulturpolitik, det handlar om inkludering genom att hela regionen ska leva, att kultur ska finnas och skapas på flera platser och att utbud och verksamheter är varierade i så stor utsträckning som möjligt.

Kulturnämnden har under perioden fört dialog med 34 verksamheter med långsiktiga uppdrag, inklusive de egna verksamheterna Göteborgsoperan, Film i Väst, Göteborgs Symfoniker, Regionteater Väst samt Styrelsen för kulturutveckling. Resultatet är förnyade uppdrag som ska gälla under perioden 2025–2028. I alla dessa är inkludering och konstnärlig frihet centrala, men även kompetensbehov och strävan att än mer sprida kulturinsatser geografiskt.



Flera av VGR:s verksamheter har ökat sin publik jämfört med samma period 2023. Till Västra Götalandsregionens museer har dock 12 procent färre sökt sig, det undersöks om de införda entréavgifterna är en avgörande orsak till detta.

Under perioden har bland annat följande skett:

- 2024 firar GöteborgsOperan AB 30 år och under sommaren smygstartade firandet med ett musikalmaraton med 30 musikalerna på 80 minuter. Årets publiktryck är stort och man har fått ge extra föreställningar.
- Göteborgs symfoniker AB genomförde musiklägret Side by Side med 2000 unga, söktrycket var dock högre än så. Utanför det egna konserthuset har pop up-konserter genomförts i både St. Johanneskyrkan och på Frölunda torg i Göteborg.
- Film i Väst AB har fortsatt framgång på internationella festivaler. En annan sida av verksamheten är dess strävan mot ökad hållbarhet där det centrala kravet i bolagets samproduktionsavtal innebär att varje filmproduktions totala koldioxidutsläpp rapporteras tillbaka till Film i Väst. För att stödja hållbarhetsprocesserna inom de olika filmprojekten finns en produktionsrådgivare anställd.
- Inom Regionteater väst AB har arbetet med *Dans för hälsa* fortsatt i samverkan med skolhälsovården. Bolaget kommer fortsätta att ge unga med psykisk ohälsa möjlighet att uttrycka sig genom dans. Dans för och med personer med Parkinsons sjukdom är ytterligare ett hälsofrämjande projekt.
- Under perioden spreds guiden *Unga utvecklare* till alla kommuner i länet. Den är framtagen av de unga utvecklarna som arbetat på uppdrag av kulturnämnden med syfte att ge vuxna stöd i att involvera unga i utvecklings- och beslutsprocesser.
- Kulturnämnden har fortsatt finansiera krigsresidens för konstnärer från Ukraina, Belarus och Ryssland. Under perioden anlände årets fyra residensfilmare från Ukraina till Göteborg Film Festival.
- Styrelsen för kulturutveckling har ett flertal satsningar kopplade till medie- och informationskunnighet (MIK), som är en viktig faktor i en demokrati

kopplat till bland annat yttrandefrihet. Under perioden har projektet MIK LABB intensifierats ihop med Trollhättan stad, Borås stad och Göteborgs stadsdel Bergsjön samt Borås tidning. Folkhögskoleförvaltningen har beviljats medel från Europeiska socialfonden för en fortbildning kring AI och MIK, där kulturförvaltningen deltar.

- Den nya och uppdaterade webbsidan för Barnens Bibliotek har fram till med augusti haft 391 277 besök. Sidan innehåller en särskild del för de nationella minoriteterna.

Exemplen visar på att arbete med att uppnå målet går enligt plan där man ser en variation och publikrelevans hos den regionägda verksamheten: för ungas deltagande, hållbarhet, kultur och hälsa.

391 277

Besök på webbsidan
Barnens bibliotek



Hälso- och sjukvård

VGR ska ställa om hälso- och sjukvården och arbete pågår inom samtliga hälso- och sjukvårdsförvaltningar i den riktningen. Omställningen ska konkretiseras i uppdrag till hälso- och sjukvårdsutförarnas styrelser, breddinföranden av arbetssätt och digitala lösningar ska spridas enhetligt, invånare i hela regionen ska få tillgång till digitala tjänster, och vård som bäst bedrivs på en annan vårdnivå ska flyttas. Hittills i år framgår det att flera verksamheter gör satsningar på nära vård genom digitala och mobila arbetssätt. Totalt sett har dock distanskontakterna minskat jämfört med motsvarande period föregående år, digitala vårdmöten med ljud och bild är fortsatt långt ifrån uppsatta mål och mobila vårdformer saknar fortfarande en regionövergripande struktur, vilket gör det svårt att i dagsläget följa upp hur utvecklingen i absoluta tal ser ut. Under året har strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden tagit initiativ för att samlas kring en regiongemensam modell för det mobila vårdutbudet.

Under tertial två har VGR befunnit sig i en konflikt med vårdförbundet vilket påverkat vårdproduktionen under tidig sommar. Trots detta har VGR per augusti en något bättre måluppfyllelse av vårdgarantin än föregående år. Det återstår att se hur tillgängligheten utvecklar sig under återstoden av 2024 då det är svårt att förutse i vilken omfattning vårdproduktionen kommer påverkas under införandet av vårdinformationssystemet Millenium i regionens södra delar.

Vårdkvaliteten i VGR håller en hög nivå. Den medicinska kvaliteten ökar i primärvården, regionen är ledande i landet inom klinisk forskning och under de två senaste åren har antalet Lex Maria-anmälningar sjunkit. Även patientnämnderna har fått färre klagomål än föregående år. De brister som uppmärksammas omfattar i första hand upplevda brister i undersökning och bedömning av patientens hälsotillstånd.

Under 2024 har frågor kopplade till beredskap inom vården fått ökad uppmärksamhet och väntas fortsatt vara ett utvecklingsområde på sikt.

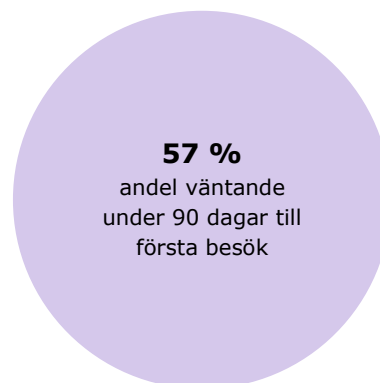


Mål:

Sjukvårdens köer ska kortas och tillgängligheten ska öka för en mer jämlik vård

 Målet kommer inte att uppnås/är ej uppnått

För att erbjuda en jämlik och tillgänglig vård till alla invånare i VGR krävs ett optimalt nyttjande av regionens samlade resurser. Till och med augusti 2024 har köerna inom vården inte kortats i den utsträckning som skulle behövas. Det finns stor variation i tillgänglighet i hälso- och sjukvårdssystemet. Under perioden ligger primärvården i VGR fortsatt i snitt 5 procentenheter över rikssnittet för måluppfyllelse vårdgaranti medicinsk bedömning inom 3 dagar. Måluppfyllelse till vårdgarantin avseende specialistvården ligger på 57 procent för första besök vilket är under rikssnittet, och 52 procent inom behandling/operation, vilket är i nivå med rikssnittet. Båda utfallen är dock något bättre än augusti föregående år.



Det är normalt med lägre produktionsutfall under sommaren än övriga året, men 2024 blev produktionsutfallet lägre än tidigare sommarperioder. Det kan förklaras av den konflikt som rådde under våren 2024 mellan arbetsgivaren och fackförbunden. Eftersom färre medarbetare var i tjänst kunde vården i praktiken inte utföras med planerad kapacitet. Att tillgänglighet trots vårdkonflikten är något bättre augusti 2024 jämfört med augusti 2023 tyder på en god produktion hittills i år.

Under perioden har insatser gjorts i hela regionen och av enskilda utförare för att korta köer och öka tillgängligheten. Ett breddinförande av gemensam struktur och modell för produktions- och kapacitetsstyrning har påbörjats och syftar till att bättre nyttja regionens samlade resurser, öka produktiviteten och korta köer. Vid sjukhusen har satsningar gjorts så som Sahlgrenskas mobila team för uppföljande besök inom kirurgi och onkologi, Skaraborgs Sjukhus förbättrade akutmottagningsflöden och NU-sjukvårdens åtgärder för maximerat nyttjande av operationskapacitet. Inom Närhälsan har insatser för ökad tillgänglighet gjorts där pilotprojekt med chatt som kontaktväg till vårdcentral har testats. Dessutom har nya digitala tjänster i 1177 och vård och hälsa-appen öppnats för barnvårdscentraler och mottagningar för ungas psykiska hälsa. Delregionala nämnder har följt tillgängligheten till vård, särskilt inom psykiatri, genom dialoger med kommuner och brukarorganisationer. Vid behov har frågor skickats vidare till operativa hälso- och sjukvårdsnämnden. Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden har i sin tur flyttat och utökat uppdrag med tillhörande finansiering till mer produktiva utförare i egen regi när möjlighet har funnits att öka produktionen.

Under våren 2024 gick tillgängligheten för första besök och operation/behandling inom specialistvården upp för att sedan gå ner igen under sommarperioden. Tillgängligheten följer samma utveckling och ligger på liknande nivå som föregående

år. Den huvudsakliga osäkerheten som kvarstår för 2024 är påverkan av införandet av Millennium i det södra området. Olika scenarier har tagits fram men det finns ingen helt säker prognos. Trots antydningar om en förbättrad tillgänglighet i augusti är bedömningen att målet inte uppnås under 2024.

Enligt produktionsprognos för resten av 2024 kommer förvaltningarna inte att klara produktionsuppdraget totalt sett för regionen. För att nå målet behöver kapaciteten och produktiviteten i egen regi öka. Vidare behöver vård ges på rätt vårdnivå, och VGR:s sjukvårdsförvaltningar behöver fortsätta samarbetet för att effektivt nyttja den totala kapaciteten. Inför 2025 planeras uppdraget avseende volymer för besök och behandlingar/operationer öka baserat på trend och historik hos utförare i egen regi. Om förvaltningarna klarar de kommande uppdragen och privata vårdgivare nyttjas enligt prognos nästa år skulle det öka måluppfyllelsen till vårdgaranti till ca 75 procent till slutet av 2025.

Budgetindikatorer	Utfall aug 2022	Utfall aug 2023	Utfall aug 2024
Andel som har väntat 90 dagar eller kortare till första besök inom specialiserad vård (exkl. PVV och MOV)	57%	56,5%	57,2%
Andel som har väntat 90 dagar eller kortare till operation/åtgärd inom specialiserad vård (exkl. PVV och MOV)	53%	49 %	52 %
Totalt antal väntande till första besök (exkl. PVV och MOV)	70 501	78 864	79 116
Totalt antal väntande till operation/åtgärd (exkl. PVV och MOV)	25 932	31 873	34 883



Mål:

En hälso- och sjukvård som arbetar för en ökad psykisk hälsa

 Målet kommer delvis uppnås/är delvis uppnått

Trots en kraftigt ökad kapacitet inom vården för att möta psykisk ohälsa under de senaste åren ökar efterfrågan än mera. En ökad andel barn och unga tas omhand vid såväl vårdcentraler med ungas psykiska hälsa-uppdrag som inom barn- och ungdomspsykiatri, och tillgängligheten för första bedömning, utredning och behandling inom barn- och ungdomspsykiatri förbättras men från en redan låg nivå. Hälso- och sjukvården i VGR genomför ständigt förbättringar i linje med att erbjuda en god vård för individer med psykisk ohälsa.

I syfte att möta den ökade efterfrågan har ett arbete påbörjats av strategiska hälso- och sjukvårdsnämndens beredning för psykisk hälsa för att stärka samverkan tillsammans med civilsamhällets aktörer. Vid Sahlgrenska Universitetssjukhuset utvecklas arbetet i samverkan med primärvården och elevhälsan genom digitala konsultationstillfällen, och tillsammans med bland annat Habilitering och hälsa arbetar man för att förenkla de gemensamma processerna med Göteborgs stad kopplat till samordnade individuella planer (SIP). Liknande samverkansinsatser mellan berörda aktörer så som primärvård, specialistvård och kommun genomförs i flera delar av regionen. Utöver samverkan syns även hur psykiatri, precis som den övriga vården, arbetar med att öka produktiviteten och tillgängligheten genom digitalisering samt produktions- och kapacitetsplanering. I Närhälsan har satsningar på kognitiv beteendeterapi (KBT) på nätet gett resultat. Per augusti är målet om att 20 procent av samtliga KBT-behandlingar ska genomföras digitalt nästan redan uppnått. Från Skaraborgs Sjukhus ser man också hur digitala lösningar implementeras och utvecklas löpande, inte minst inom barn- och ungdomspsykiatri där det nyttjas för att öka tillgänglighet, uppföljning och föräldrautbildning.

Centralt i arbetet är även det regionala uppdraget för att öka tillgängligheten till barn- och ungdomspsykiatri, vilket omfattar regiongemensamt kontaktcenter *En väg in* och den regionala utredningsenheten. Båda verksamheterna visar goda resultat och har gradvis ökat sin kapacitet. Utifrån slutrapporten för tillgänglighetsuppdraget lyftes behovet av fortsatt utveckling av samverkansstruktur med kommunerna. Här har ett arbete startats upp tillsammans med kommunerna. Utöver dessa satsningar har även effekterna av tilläggsuppdraget Ungas psykiska hälsa, som infördes inom Vårdval Vårdcentral 2022 efter flera år som pilotprojekt, utvärderats. Utvärderingen visar att det i stort varit en bra satsning men att det finns områden som behöver utvecklas för att säkerställa jämlik vård, kostnadskontroll och ökad tydlighet i uppdraget gentemot vårdcentralerna.

Strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden har påbörjat ett länsövergripande arbete för att förbereda Västra Götaland för konsekvenser av den statliga samsjuklighetsutredningen.

Målet bedöms delvis uppnås under 2024 då de satsningar som gjorts visar goda resultat, och hälso- och sjukvården erbjuder hjälp till allt fler med psykisk ohälsa. Tillgängligheten har per augusti ökat något inom barn- och ungdomspsykiatri och

är oförändrad inom vuxenpsykiatri. Jämfört med samma period föregående år har tillgängligheten till barn- och ungdomspsykiatri ökat från 27 procent till 31 procent, och vuxenpsykiatri ligger oförändrat på 54 procent. Utifrån dessa försiktiga förbättringar bedöms målet endast delvis uppnås under 2024. Efterfrågan ökar i hög takt, fler patienter står i kö över vårdgarantins yttre gräns idag än för ett år sedan och tillgängligheten är något bättre men fortsatt låg.

Budgetindikatorer	Utfall aug 2022	Utfall aug 2023	Utfall aug 2023
Andel accepterade vårdbegäran av totalt antal inkomna inom En väg in	52,3%	52,9%	55,5%

Mål:

Invånarna ska få en god vård på rätt vårdnivå



Målet kommer delvis att uppnås/är delvis uppnått

För ett effektivt nyttjande av VGR:s samlade resurser ska vård erbjudas på lägsta möjliga vårdnivå med god kvalitet. Den vård som invånarna i Västra Götaland behöver ofta ska finnas nära och vara lätt att nå. *Strategi för omställningen av hälso- och sjukvården i Västra Götalandsregionen 2023–2027* anger den långsiktiga inriktningen för hälso- och sjukvården i regionen. I strategin beskrivs hur primärvården ska utgöra basen i den nära vården och ge en effektiv, bred och lättillgänglig hälso- och sjukvård. Omställningen ska omfatta ett ordnat överförande av vårduppdrag till lägsta möjliga omhändertagandenivå – både en förflyttning av uppdrag från specialistvården till primärvården, och ett ökat omhändertagande av primärvårdens vårduppdrag genom egenvård. Nära vård innebär också utveckling av nya arbetssätt med stöd av digital teknik, uppbyggnad av närsjukhus och förstärkning av mobil vård. Allt för att kunna leverera en god och tillgänglig vård efter behov.



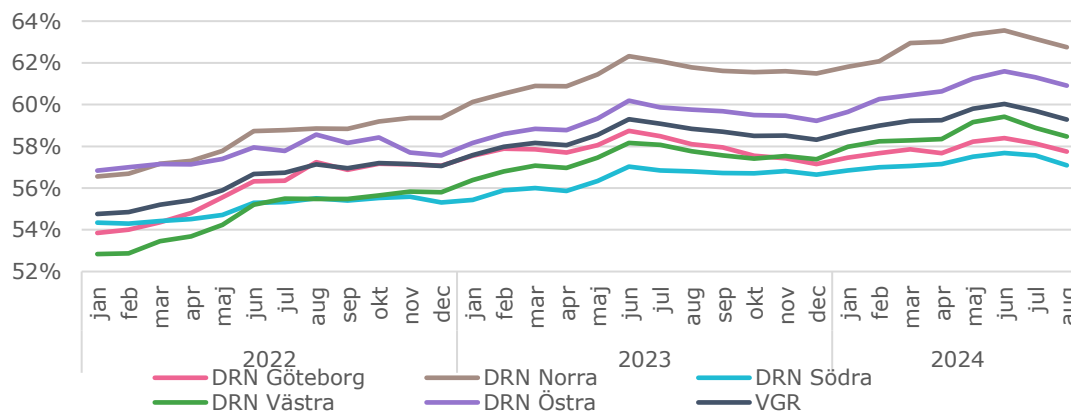
För att säkerställa ett vårdssystem där vård med hög kvalitet ges på rätt vårdnivå och invånare ska kunna veta vad de kan förvänta sig för mobil och digital vård i VGR, pågår tydliggöranden av uppdraget till utförarna inom dessa områden. Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden utformar Krav- och kvalitetsböcker för vårdvalen samt uppdrag till utförare i egen regi, i linje med strategin för omställningen av hälso- och sjukvården i Västra Götalandsregionen 2023–2027. På så vis tydliggörs vad hälso- och sjukvårdens utförare förväntas erbjuda och ställa om. I arbetet med omställningen till en nära vård är till exempel mobila och digitala lösningar centrala verktyg, och i stora delar av regionens verksamheter nyttjas redan dessa verktyg i vardagen. Vid Skaraborgs Sjukhus har hittills 5 495 mobila vårdbesök gjorts i år av ambulansverksamhetens *vårdinsats på plats*. Det har inneburit att patienten kunde få sin vårdinsats i hemmet och inte behövde komma in till sjukhuset. Liknande vårdinsatser i hemmet har organiserats inom samtliga sjukhus och inom många olika vårdområden för att erbjuda invånare vård med god kvalitet även utanför sjukhuset. Även den digitala utvecklingen går framåt där verktyg så som digitala vårdmöten och egenmonitorering i allt högre grad ska användas av samtliga utförare.

5 495

mobila vårdbesök
vid Skaraborgs
Sjukhus via
vårdinsats på plats

För att vårdssystemet ska kunna ge vård med hög kvalitet på rätt vårdnivå krävs också tydlig information till patienten om var vården kan sökas. 1177 både via telefon och hemsidan utgör tillsammans med appen *Vård och hälsa* vägar för patienten att hitta rätt, men initiativ tas även vid enskilda sjukhus för att guida rätt. Inom NU-sjukvården har man till exempel distanskonsultation för både kommunal och regional primärvård i syfte att bistå med akuta bedömningar. För att få till en förändring i hela VGR har ett arbete påbörjats för att vård som bäst bedrivs på en lägre vårdnivå, eller genom egenvård, också flyttas dit. Alla dessa pågående arbeten syftar till att skapa ett mer effektivt hälso- och sjukvårdssystem med hög kvalitet där invånarna får god vård på rätt vårdnivå. I slutändan är tanken att mer vård ska bedrivas utanför sjukhusen. Det kräver en primärvård med god kvalitet och både Närhälsan som primärvården som helhet visar positiva resultat vilket pekar mot att vården utförs med allt bättre kvalitet jämfört med samma period föregående år. Exempelvis inom området blodtryck för patienter med hypertoni.

Diagram 1: Utfall över tid per delregional nämnd. Andel patienter inom primärvården med hypertoni som har blodtryck under eller lika med 140/90



Bedömningen är att samtliga förvaltningar har påbörjat arbeten och att processer för att ställa om vården har börjat ta form på riktigt. Trots detta bör målet anses som delvis uppnått innan vi fått tydligare resultat på att omställningen till en nära vård med god kvalitet på rätt vårdnivå faktiskt skett och gett effekt för invånarna. Detta är en förflyttning som kommer behöva fortsätta under lång tid och det behövs fortsatt arbete inom alla områden för att genomföra omställningen.

Budgetindikatorer	Utfall aug 2022	Utfall aug 2023	Utfall aug 2024
Andel oplanerade återinskrivningar inom 1–30 efter slutenvård (65 år och äldre)	8,5%	7,5%	6,8%
Andel patienter inom primärvård med diagnos hypertoni som har blodtrycksnivå (<140/90)	57,1%	58,8%	59,3%
Andel oplanerade återbesök inom 72 timmar på akutmottagning.	9,6%	9,1%	9,8%
Andel patienter med sjukhusförvävade trycksår (kategori 1-4)	1,51%	1,92%	1,88%
Andel patienter 75 år och äldre med potentiellt olämpliga läkemedel	11,9%	11,7%	11,2%
Andel vårdtillfällen där patienten fått en vårdrelaterad infektion	5,4%	5,4%	5,4%

Strategi för hälsa och sjukvårdens omställning



För att tydliggöra riktningen och koordinera arbetet med omställningen har strategiska hälso- och sjukvårdsnämnden beslutat om en genomförandeplan för omställningen 2024–2027, och operativa hälso- och sjukvårdsnämnden har för första gången berett tydliga omställningsuppdrag till samtliga utförarstyrelser. Inriktningen, som bland annat innefattar breddinförandet av digitala tjänster till invånare, ska på sikt tydliggöra vilka digitala och mobila lösningar invånarna kan förvänta sig, oavsett var i regionen de söker vård.

Program Millennium

Program Millennium leder arbetet med att införa den nya vårdinformationsmiljön som är VGR:s viktigaste digitaliseringssatsning och en av de övergripande strategierna för att utveckla hälso- och sjukvården. Införandet omfattar VGR, privata vårdgivare med avtal och de 49 kommunerna i Västra Götaland. Målet är att skapa en hållbar och modern vårdinformationsmiljö som ska göra det enklare att samverka mellan vårdgivare. För medarbetare i vården i VGR blir systemet Millennium det huvudsakliga IT-stödet, vilket innebär att andra digitala införanden behöver förhålla sig till detta.

Målet med Millennium är att skapa en informationsmiljö som är uppbyggd kring ett enklare och säkrare informationsutbyte inom vården samt mellan vården och invånaren. Införandet av program Millennium ska skapa en modern vårdinformationsmiljö som ger invånarna en tillgänglig hälso- och sjukvård med hög kvalitet och stor delaktighet. Nya, gemensamma arbetssätt och processer ska förenkla arbetet och frigöra tid som gynnar både invånare och patienter.

Införandet fortsätter enligt plan och kommer att införas etappvis i fyra geografiska områden. Varje etapp omfattar både sjukhus, primärvård, kommunal hälso- och sjukvård och privata vårdgivare. Folkandvården omfattas inte av arbetet med Millennium. Första införandet är planerat till den 12 november 2024 och gäller hälso- och sjukvården i regionens södra delar. Därefter följer de norra och östra delarna våren 2026. Sist ut blir de västra delarna under hösten 2026. Södra Älvsborgs Sjukhus har aviserat att införandet antas leda till produktionsbortfall vilket är analyserat och överlämnat för hantering inom ramen för produktionsstyrning för tillgång till vård.

Den så kallade 16-månadersplanen, som i detalj beskriver alla förberedande aktiviteter som ska genomföras fram till driftstart, är aktiverad för verksamheterna i södra området. I detta arbete ingår utbildning av samtliga användare och supportresurser samt framtagandet av utbildningsmaterialet som ska användas. Under hösten har stor vikt lagts vid att utbilda Millenniumcoacher för att ytterligare stärka medarbetarnas förberedelser. Samtidigt som arbetet pågår med förberedelserna inför driftsättning i november 2024, fortsätter arbetet med design för ny funktionalitet inför etapp 2 som planeras till sista kvartalet 2025.

Vårdkonsumtion

Antalet invånare i Västra Götaland ökade med drygt en halv procent per år under perioden 2021 till 2023, vilket ska beaktas vid analys av konsumtionsutvecklingstakten. Inomregionala skillnader kan ses både i andel av befolkningen som sökt vård respektive i vilken typ av vård som befolkningen konsumerat. Exempel på faktorer som kan påverka vårdkonsumtionen är ålder, vårdbehov, sökmönster, vårdutbud och tillgänglighet.

Tabell 1. Konsumtion: Vårdtillfällen samt öppenvårdsbesök och digitala distanskontakter inom den specialiserade vården uppdelad på somatik och psykiatri, jan-aug.

Konsumtion av vård	2022	2023	2024	22-24	23-24
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	Förändring	jan-aug
Vårdtillfällen somatik	124 029	122 417	117 116	-6%	-4%
- varav utomregionalt	4 810	3 619	3 343	-30%	-8%
Vårdtillfällen psykiatri	25 729	25 903	27 272	6%	5%
- varav utomregionalt	488	381	489	0%	28%
Öppenvårdsbesök och digitala distanskontakter, somatik	2 080 191	2 145 714	2 089 712	0%	-3%
- varav utomregionalt	60 168	45 160	59 951	0%	33%
Öppenvårdsbesök och digitala distanskontakter, psykiatri	503 034	524 579	533 355	6%	2%
- varav utomregionalt	16 865	24 551	46 063	173%	88%

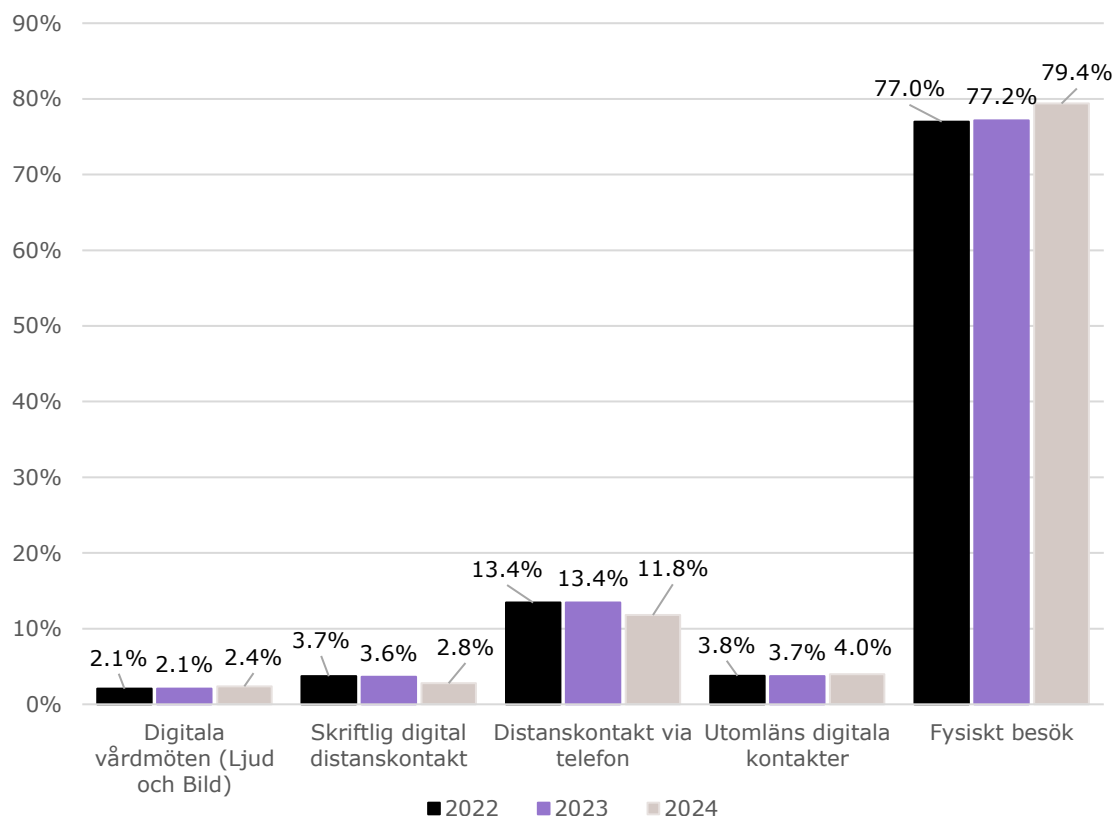


Antalet vårdtillfällen inom den specialiserade vården har minskat under de senaste tre åren i Västra Götaland, likaså medelvårdtiden. Januari till augusti 2024 var antalet vårdtillfällen inom somatiken cirka 117 000, vilket var fyra procent lägre än samma period föregående år och sex procent lägre än 2022. Antalet öppenvårdskontakter minskade med två procent inom specialiserade öppenvården. Hittills i år var antalet konsumerade öppenvårdskontakter drygt 2,6 miljoner.

Det går att se en tydlig utveckling av främst digital tillgänglighet sedan 2019. Digitala distanskontakter har dubblats mellan 2019 och 2021, men under de senaste tre åren har ökningen avstannat och under 2024 har den minskat. Minskning 2024 kan bero på att patientavgifter infördes på flera distanskontakter. Fysiska besök är dock fortfarande den absolut vanligaste kontaktformen, fyra av fem kontakter med vården är fysiska.

Andelen videosamtal ligger i stort sett kvar på samma nivå som föregående år, drygt två procent vilket är långt ifrån tidigare uppsatta mål. Goda exempel finns inom bland annat psykiatri och relaterade verksamheter, där videosamtal nyttjas i högre grad. Andelen skriftliga distanskontakter (t.ex. chatt) har minskat från knappt fyra procent 2023 till knappt tre procent. Telefonkontakter är den vanligaste digitala distanskontaktsformen, även dessa har minskat. De stod för drygt 13 procent av öppenvårdskontakterna 2023 jämfört med knappt tolv procent i hittills i år. Utomlans digitala kontakter (KRY, Min Doktor mm) stod för närmare fyra procent av Västra Götalänningarnas vårdkonsumtion.

Diagram 2. Konsumtion: Andel fysiska besök och digitala distanskontakter inom primärvården och den specialiserade öppenvården 2022–2024, jan-aug.



Medarbetare

Västra Götalandsregionen består av närmare 57 000 anställda. Tillsammans bidrar vi varje dag till en tillgänglig och produktiv hälso- och sjukvård samt en hållbar och innovativ region.

Medarbetare

Antalet nettoårsarbetare i VGR:s förvaltningar var i augusti 45 631 vilket är en minskning med 1,4 procent jämfört med samma period föregående år. Från februari 2024 har antalet nettoårsarbetare legat på en lägre nivå jämfört med föregående år. Minskningen av nettoårsarbetare beror främst på att färre blivit anställda jämfört med antalet avgångar. Sjukfrånvaron låg på ungefär samma nivå som föregående år och uppgick till 6,9 procent. Antalet mertid- och övertidstimmar har minskat med 29,3 procent jämfört med 2023.

Strejk och blockader för Vårdförbundet och Kommunals varsel om strejk var i fokus under april - juni. Kommunals varsel om strejk utlöstes inte. Vårdförbundets strejk och blockader har i flertalet förvaltningar påverkat nyanställningar, övertid och mertidsarbete.

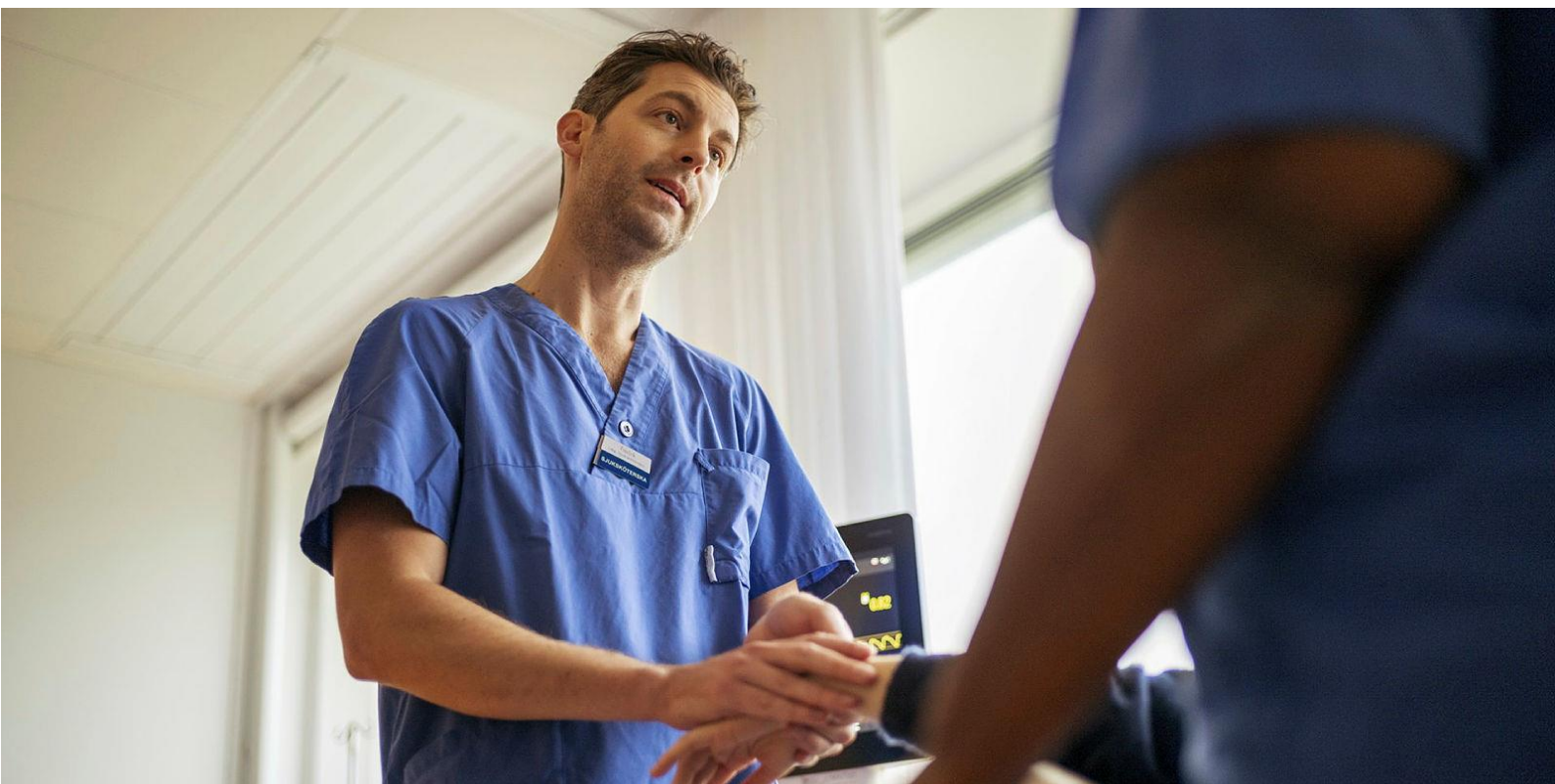
Mål:

Västra Götalandsregionen ska vara en ledande och attraktiv arbetsgivare med konkurrenskraftiga löner och ett hälsofrämjande ledarskap som grund



Målet kommer delvis att uppnås/är delvis uppnått

VGR behöver vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna rekrytera och behålla medarbetare långsiktigt. VGR har satt ett högt mål som uttrycks i ambitionen att uppfattas som Sveriges bästa offentliga arbetsgivare 2027. Bilden av VGR som en bra arbetsgivare spelar en avgörande roll för att kunna rekrytera den kompetens som krävs samt för att skapa engagemang och få medarbetare att vilja stanna kvar inom organisationen. Det är också avgörande för om medarbetare väljer att rekommendera VGR som arbetsgivare. Tidigare mätningar av antalet medarbetare som talar gott om VGR visar att resultatet blivit mer negativt. Medarbetarundersökningen görs regelbundet och nästa tillfälle är under hösten 2024.



Löneöversynen 2024 och den särskilda satsningen för jämställda och konkurrenskraftiga löner 2024 pågår. Några mindre förvaltningar har betalat ut de nya lönerna. Flera förvaltningar pekar på att den särskilda lönesatsningen för jämställda och konkurrenskraftiga löner har bidragit till att kunna erbjuda konkurrenskraftiga löner och närma sig uppfyllelse av den önskade målbilden för jämställda löner. Ett fortsatt arbete med att utöka antalet kombitjänster nämns som en möjlighet till karriär- och kompetensutveckling och en större variation i arbetet för medarbetaren. En kombitjänst innebär att en medarbetare tjänstgör på två arbetsplatser med två olika chefer. Kombitjänster är ett sätt att stärka arbetet med kompetensförsörjning attrahera, rekrytera, behålla och utveckla medarbetare över tid genom möjligheten att arbeta på flera enheter inom och mellan förvaltningar.

Ett bra ledarskap är en viktig faktor för att vara en attraktiv arbetsgivare och för att skapa ett gott arbetsklimat. För att lyckas med detta behöver chefer ha rätt förutsättningar för sitt uppdrag. Förvaltningarna redogör för genomförda insatser så som utbildningar för chefer samt arbete med att kartlägga och förbättra chefers organisatoriska förutsättningar. Kontinuerliga aktiviteter som utbildning, processtöd och *best practice* i hälsofrämjande ledarskap skapar förutsättningar för att förhållningssättet ska genomsyra hela VGR.

Målet bedöms delvis uppnås med anledning av att aktiviteter som genomförs ger effekt samtidigt som ytterligare åtgärder behövs.

Budgetindikator	Utfall augusti 2022	Utfall augusti 2023	Utfall augusti 2024
Personalomsättning	10,9%	9,1%	8,5%

Mål:

Medarbetares arbetsmiljö ska förbättras genom satsning på återhämtning och avlastning och inflytande över sin arbetsmiljö

 *Målet kommer delvis att uppnås/är delvis uppnått*

En god arbetsmiljö är viktig för både medarbetarnas välmående och organisationens framgång. Återhämtning kan innefatta olika åtgärder för att ge medarbetarna tid och möjlighet att vila och återfå energi efter perioder av arbete. Avlastning innebär att minska belastningen på anställda genom att förbättra arbetsförhållandena och arbetsmiljön.

I VGR lyfts vikten av återhämtning i olika sammanhang som till exempel vid chefsmöten, APT och hälsodialoger, vilket skapar medvetenhet kring återhämtningens betydelse. I VGR pågår arbete med hållbar schemaläggning och arbetstider för att främja återhämtning. Aktiviteter med att främja olika sorters återhämtning under arbetsdagen pågår, till exempel möjlighet att förlägga mer krävande arbetsuppgifter på morgonen/förmiddagen, möjlighet att variera uppgifter och att kunna varva mer krävande med enklare eller repetitiva arbetsuppgifter.

För att avlasta medarbetare arbetar flera förvaltningar inom VGR med uppgiftsväxling och utveckling av förändrade arbetssätt. Uppgiftsväxling mellan olika yrkeskategorier pågår, exempelvis mellan läkare och biomedicinska analytiker samt undersköterskor och sjuksköterskor. Som stöd för vårdpersonal omhändertas till exempel vårdnära serviceuppgifter såsom städ, materialhantering, måltidsservice och patienttransport av medarbetare på Fastighet, stöd och service.

Det pågår också arbete för att åstadkomma administrativ förenkling, bland annat genom digital förenkling. Hos en förvaltning används metoden antipilot som bland annat innebär att testa vad som händer om man slutar med en viss aktivitet, process eller arbetsmetod under en begränsad tid. Det har resulterat i att arbetsuppgifter har tagits bort eller uppgiftsväxlats från behandlande grupper till administrativa grupper.

Att ha inflytande över sin arbetsmiljö kan bidra till ökad trivsel, minskad stress och bättre hälsa. Goda kunskaper om hur förändringar i verksamheten ska planeras, förankras, genomföras och följas upp skapar möjlighet att förbättra medarbetarens inflytande över sin arbetsmiljö. Detta kan bland annat ske genom dialog på APT, ett närvarande ledarskap, utvecklingssamtal och genom samverkan med de fackliga organisationerna. Sammanställningen av de obligatoriska frågorna gällande årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet visar att VGR:s förvaltningar har en god medverkan i arbetsmiljöarbetet och samverkan med de fackliga organisationerna.

Målet bedöms delvis uppnås med anledning av att aktiviteter som genomförs ger effekt samtidigt som ytterligare åtgärder behövs.

Budgetindikator	Utfall augusti 2022	Utfall augusti 2023	Utfall augusti 2024
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie tid	6,6%	6,2%	6,2%

Personalvolym & personalstruktur

Personalvolym

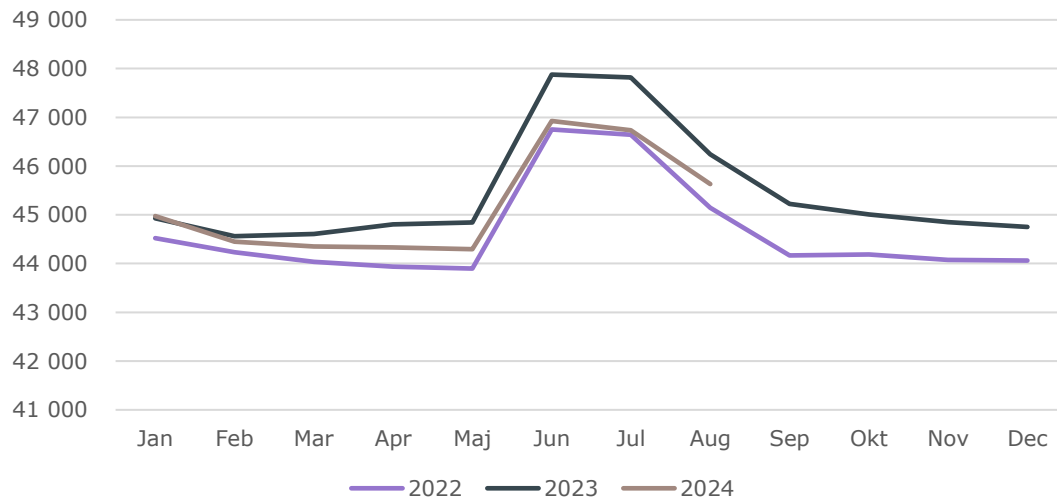
I augusti 2024 var antalet anställda i VGR 55 225 (inklusive bolagen) vilket innebär en minskning med 1 110 jämfört med samma månad föregående år. Minskningen motsvarar 2,0 procent och är relativt jämnt fördelad mellan tillsvidareanställda, visstidsanställda och timavlönade. Andelen heltidsanställda var för de månadsavlönade fortsatt 90 procent, varav för kvinnor 89 procent och för män 94 procent. Andelen män var i augusti 22 procent av totalt antal anställda.

Antalet mertid- och övertidstimmar har minskat med 29,3 procent jämfört med föregående år. Nedgången är en del av en långsiktig trend sedan årsskiftet 2022–2023 men förstärktes av mertids- och övertidsblockaden som trädde i kraft i samband med vårdförbundets konflikt sista veckan i april. Antal timmar för läkarjour har minskat med 2,9 procent mot föregående år.

Mellan augusti 2023 och augusti 2024 minskade antalet nettoårsarbetare i VGR:s förvaltningar med 661, motsvarande 1,4 procent. Minskningen har skett i alla anställningsformer. Antalet nettoårsarbetare har från februari 2024 legat på en lägre nivå jämfört med föregående år. Minskningen av nettoårsarbetare beror främst på att färre blivit anställda jämfört med antalet avgångar. Minskningen hade varit större om inte också långtidsfrånvaron så som föräldraledigheter och tjänstledigheter hade minskat. Nettoårsarbetare är antalet anställningar justerat för sysselsättningsgrad och frånvaro som omfattar hela månaden, dock ej semester. För timavlönade redovisas antalet arbetade timmar dividerat med 165.

661
färre
nettoårsarbetare
jämfört med augusti
2023

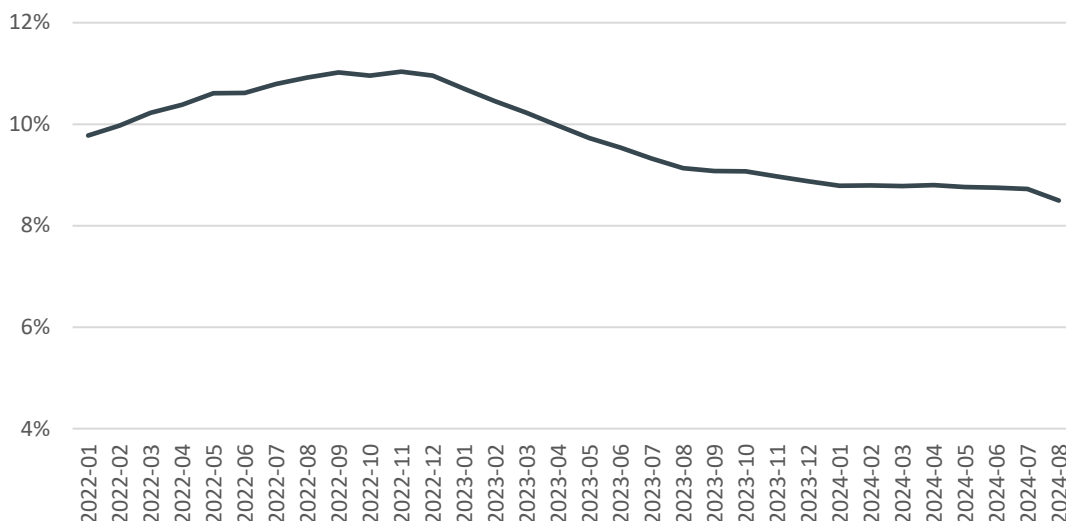
Diagram 3 Nettoårsarbetare i VGR (exklusive bolagen)



Den externa personalomsättningen, inklusive ålderspension, har minskat sedan årsskiftet och var under perioden september 2023 till augusti 2024 i genomsnitt 8,5 procent. En minskning med 0,6 procentenheter jämfört med föregående år. Avgångar som beror på egen uppsägning har en nedåtgående trend. Sedan föregående år har denna omsättning minskat med nära 0,9 procentenheter till 6,3 procent. Avgångar på grund av ålderspension har ökat med 0,2 procentenheter till 1,8 procent.

Personalomsättningen, inklusive ålderspension, har minskat för alla grupper förutom yrkesgruppen undersköterskor med flera. Störst minskning finns inom yrkesgrupperna utbildning, kultur och fritid, tandsköterskor och hygienister, sjukhustekniker/labpersonal. Den högsta personalomsättningen återfinns inom yrkesgrupperna rehabilitering och förebyggande, tandläkare, undersköterskor med flera, sjuksköterskor och barnmorskor. Den lägsta personalomsättningen återfinns inom grupperna Sjukhustekniker/labpersonal, läkare samt teknik, hantverkare.

Diagram 4. Extern personalomsättning exkl. ålderspension (%)



Personalstruktur

Minskningen av antal nettoårsarbetare har huvudsakligen skett inom hälso- och sjukvården och återfinns främst inom yrkesgrupperna undersköterskor med flera, medicinska sekreterare med flera, rehabilitering och förebyggande samt administration. Ökningen inom serviceverksamheter avser främst förvaltningen för Fastighet, stöd och service. Inom regiongemensamt återfinns ökningen inom Koncernkontoret och är kopplat till koncernstab digitalisering.

Tabell 2. Nettoårsarbetare per verksamhetsområde per augusti 2024 exklusive VGR:s bolag

	Aug 2023	Aug 2024	Diff.	Diff. %
Hälso- och sjukvård	39 764	38 857	-907	-2,3
Regional utveckling	881	857	-24	-2,7
Serviceverksamhet	3 937	4 093	156	3,9
Regiongemensamt	1 709	1 824	115	6,7
	46 292	45 631	-661	-1,4

Tabell 3. Nettoårsarbetare per personalgrupp per augusti 2024 exklusive VGR:s bolag

	Antal	Andel män %	Andel av totalt %	Förändring	
				Antal	%
Sjuksköterskor, barnmorskor	11 133	13,7	24,4	-16	-0,1
Undersköterskor m.fl.	7 246	14,7	15,9	-319	-4,2
Läkare	5 916	45,4	13,0	27	0,5
Tandläkare	721	31,0	1,6	-18	-2,4
Tandsköterskor, -hygienister m.fl.	1 590	2,1	3,5	5	0,3
Medicinska sekreterare m.fl.	2 859	4,1	6,3	-294	-9,3
Rehabilitering och förebyggande	3 920	17,2	8,6	-133	-3,3
Sjuktjänstgörare/labpersonal	2 220	32,1	4,9	-12	-0,5

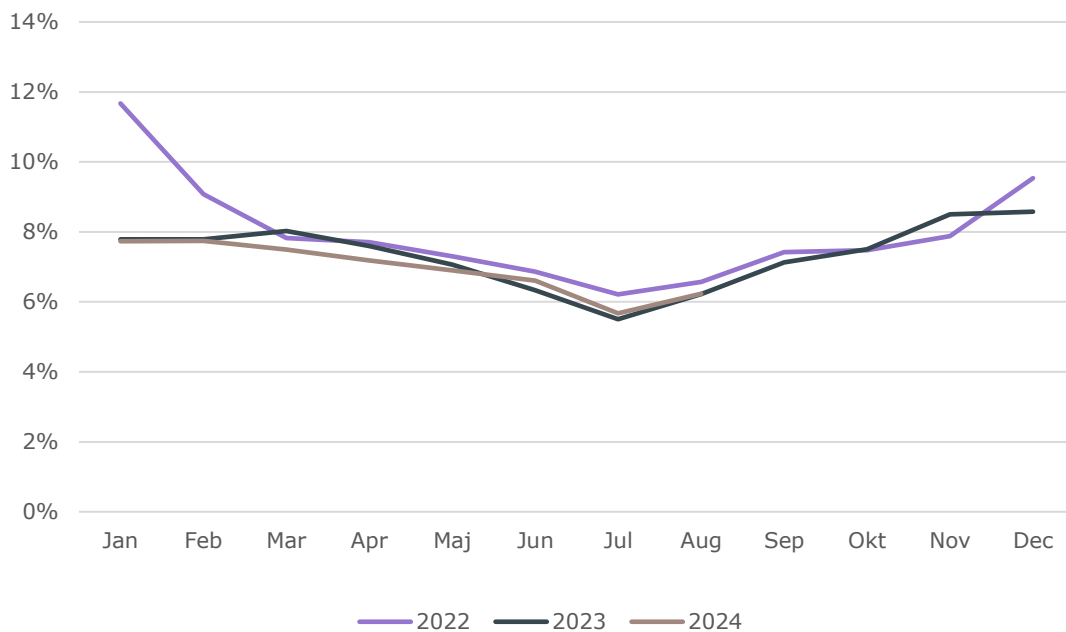
Utbildning, kultur och fritid	588	29,6	1,3	-24	-3,9
Teknik, hantverkare	1 729	72,8	3,8	134	8,4
Kök, städ, tvätt	1 661	28,7	3,6	25	1,5
Administration	6 049	24,6	13,3	-37	-0,6
	45 631	22,9	100,0	-661	-1,4

Huvudanledningen till minskningen av nettoårsarbetare är att avgångar överskrider rekryteringar, det vill säga att fler lämnar VGR än vad som rekryteras. Samtidigt påverkas måttet också av att fler kommer tillbaka till arbetet från långtidsfrånvaro, främst föräldraledigheter.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron från januari till augusti uppgick till 6,9 procent, vilket skiljer sig från samma period föregående år med -0,1 procent. Längden på sjukfrånvaro (dag 1–14, dag 15–59, dag 60-) ligger ungefär på samma nivå som föregående år. Samma gäller för sjukfrånvaron för kvinnor respektive män. Sjukfrånvaron har minskat med 0,2 procentenheter i åldersgruppen upp till 29 år, inga förändringar noteras i de övriga åldersgrupperna.

Diagram 5. Sjukfrånvaro 2022–2024



ST-styrning och Utbildningstjänster läkare

Den regionövergripande ST-styrningsmodellen har avvecklats under 2024. Inför 2024 beslutade inte personalutskottet om tilldelning av medel för ST-tjänster och de ST-tjänster som tidigare år tillsatts med del- eller full finansiering från personalutskottet är sedan tidigare tillsatta. Förvaltningarna uppger att respektive verksamhet har anställt ST-läkare utifrån kompetensbehov och budgetutrymme, utöver de ST-tjänster som tidigare styrts utifrån regionala beslut.

Ekonomi

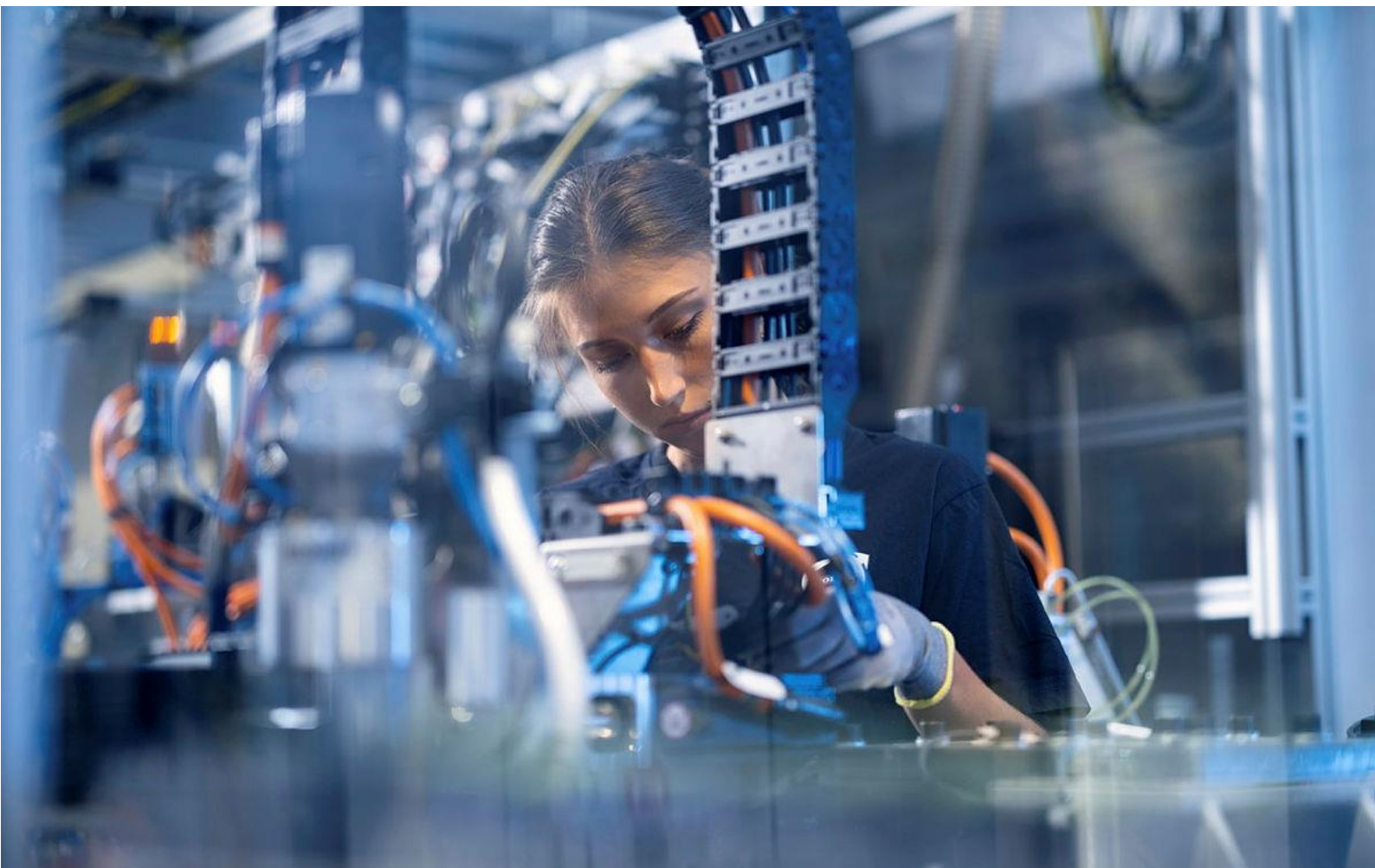
Västra Götalandsregionen omsätter cirka 80 miljarder kronor. Merparten av finansieringen består av skatteintäkter och olika typer av statliga bidrag, men också intäkter från biljettförsäljning och patientavgifter.

Tillsammans arbetar vi för en god ekonomisk hushållning med största möjliga nytta för regionens invånare.

Ekonomi

Samhällsekonomisk utblick och omvärld

2024 är andra året i rad då kommuner och regioner påverkas av reallt urholkade skatteintäkter och ett skatteunderlag som ökar långsammare än normalt. Sektorn är fortsatt påverkad av höga kostnadsökningar främst från pensionskostnader på grund av den höga inflationen föregående år. I år dämpas inflationen i flertalet av världens ekonomier och stabiliseras nära inflationsmålen, vilket får flera centralbanker att sänka styrräntorna. Det gör att den globala efterfrågan gynnas, men stimulansen blir liten jämfört med föregående års åtstramning. De högre prisnivåerna ligger kvar och det tar tid innan räntesänkningarna ger full effekt. Den globala tillväxten beräknas därför ta fart först 2025. BNP-tillväxten i Sverige dämpades mer än i stora delar av omvärlden 2022–2023, mycket beroende på högre räntekänslighet. Den lägre inflationstakten i år gjorde att Riksbanken redan i maj och september sänkte styrräntan, och minst två sänkningar till beräknas komma under året. Svensk ekonomi har legat före andra länder i nedgångsfasen och förväntas därför få en tidigare uppgång, men kommer ändå att dröja till 2025 innan de lägre räntorna slår igenom och tillväxten tar fart ordentligt. BNP beräknas då att öka med 2,8 procent jämfört med årets svaga tillväxt på 0,6 procent. Positivt under 2024 är att löneökningstakten beräknas bli högre än inflationen, vilket får hushållens reallöner att öka. Tillsammans med ett uppdämt konsumtionsbehov bedöms reallöneutvecklingen framöver bidra till en högre hushållskonsumtion. Därutöver blir hushållens ränteutgifter lägre och det lägre ränteläget bidrar dessutom till att kreditgivningen blir mindre stram. Många arbetsgivare har behållit den fasta personalen så länge som möjligt, under denna lågkonjunktur, till skillnad från tidigare lågkonjunkturer.



Resultat

Koncernen redovisar ett delårsresultat efter finansiella poster om -1 265 mnkr. Resultatet avviker positivt mot budget med 1 691 mnkr men är -1 338 mnkr sämre jämfört med motsvarande period föregående år.

Den positiva avvikelsen mot budget för koncernen beror på en kombination av ökade skatteintäkter och generella statsbidrag samt värdeökning på finansiella placeringar. Det finns däremot fortsatt stora ekonomiska utmaningar med höga kostnadsnivåer, främst höga personalkostnader, höga kostnader för köpt vård och ökade kostnader för pensioner samt läkemedel.

-1 265 mnkr
negativt resultat per
augusti

Koncernens underliggande resultat uppgår för delåret till -2 877 mnkr, vilket avviker positivt i förhållande till budget med 79 mnkr. Den jämförelsestörande posten avser värdeändring på finansiella placeringar med 1 612 mnkr på grund av den fortsatt positiva utvecklingen för aktier och räntebärande papper under året.

Samtliga verksamheter har fortsatt stora utmaningar på grund av ett högt kostnadsläge. Störst är utmaningen inom hälso- och sjukvården, med lägre personalkostnadsutveckling genom lägre antal nettoårsarbetare och kostnader för pensioner samt ökade kostnader för externt köpt vård. Även om åtgärdsplanerna gett effekt så indikerar utvecklingen otillräcklig ekonomisk effekt av åtgärder. Detta syns i bruttokostnadsutvecklingen som har ökat med 6,6 procent som ett rullande tolv månadersvärde. Bruttokostnadsutvecklingen utan kostnadsökningen för pensioner ger en bruttokostnadsutveckling med 2,7 procent.

Tabell 4: Komprimerad resultaträkning per augusti (mnkr)

	Utfall	Budget	Budgetavvikelse belopp	%
Verksamhetens intäkter	10 267	10 359	-92	-0,9
Personalkostnader, inkl inhyrd	-29 375	-28 408	-967	3,4
Omkostnader	-25 340	-25 377	38	-0,1
Av- och nedskrivningar	-2 198	-2 170	-28	1,3
Verksamhetens nettokostnader	-46 646	-45 596	-1 050	2,3
Skatteintäkter	36 314	36 244	70	0,2
Kommunalekonomisk utjämning	5 210	5 140	71	1,4
Generella statsbidrag	5 213	4 489	724	16,1
SUMMA skatt, utjämning generella statsbidrag	46 738	45 873	865	1,9
Verksamhetens resultat	92	277	-185	-66,9
Finansiella intäkter	1 741	63	1 678	2 669,0
Finansiella kostnader	-3 097	-3 295	198	-6,0
Årets resultat	-1 265	-2 956	1 691	-57,2
varav jämförelsestörande poster	1 612			
underliggande resultat	-2 877			

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter var per augusti 10 267 mnkr, vilket är 92 mnkr eller 0,9 procent lägre än budget. Riktade statsbidrag följer budget medan intäkter från patientavgifter och biljettintäkter är högre både än budget och föregående år, vilket förklaras av högre patientavgifter och ett fortsatt ökat resande. Den sålda vården har återhämtat sig efter pandemin och ligger i nivå med föregående år. Försäljning av varor och tjänster, samt övriga kostnader är lägre än budget.

Såld vård

Intäkter för såld vård uppgår till 1 551 mnkr vilket är 108 mnkr (7,5 procent) högre än budget. De ökade intäkterna kommer delvis från ökad fakturering till kommunerna, på grund av att de inte klarar av att ta hem färdigbehandlade patienter enligt regelverket för samordnad utskrivning.

Biljettintäkter

Biljettintäkterna uppgår till 2 561 mnkr, vilket är 62 mnkr högre än budget. 96,4 procent kommer från kollektivtrafiken och resterande 3,6 procent från kulturverksamheterna. Periodutfallet överstiger budget med 62 mnkr (2,5 procent) samt är 160 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den positiva utvecklingen förklaras av en fortsatt stabil återhämtning både av resande och antalet besökande till våra kulturverksamheter. Återhämtningen och den fortsatta ökningen förklaras av mer normala och stabila resmönster, men även av att nya resenärer söker sig till kollektivtrafiken. Arbetet med intäktssäkring fortgår, detta genom påstigning fram med biljettavisering på en stor del av Västtrafiks linjer. Antalet besökare till våra kulturverksamheter visar också på fortsatt ökning. En mindre del av ökningen kommer från att vi numera har entréavgift på våra muséer.

Statsbidrag

Intäkterna för de riktade statsbidragen uppgår till 1 953 mnkr, vilket är 9,5 mnkr lägre än budget och 397 mnkr lägre än samma period 2023. Avvikelsen mellan utfall och budget beror främst på att statsbidraget Nära Vård blev 100 mnkr lägre än väntat. Statsbidraget för återhämtningsbonusen på 60,7 mnkr var inräknat i budget men har upphört för 2024. VGR har även fått tillkommande statsbidrag som inte finns med i budget. Skillnaden jämfört med samma period 2023 beror till största delen på att statsbidraget för Nära vård har halverats mot tidigare år och att statsbidrag för återhämtningsbonusen inte finns kvar. Prognosen visar en positiv budgetavvikelse om 200 mnkr då de delvis prestationsersatta statsbidragen för ökad tillgänglighet (prognos på + 84 mnkr) och ökad vårdplatskapacitet (prognos +145 mnkr) ger högre intäkter än budgeterat.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 56 913 mnkr, vilket är 958 mnkr högre än budget och 3 411 mnkr högre än föregående år. Avvikelsen avser främst högre kostnader för personal, pensioner, köpt vård, men även ökade kostnader för trafik och läkemedel, mot föregående år. Bruttokostnadsutvecklingen exklusive pensionskostnader ligger på 2,7 procent.

Personalkostnader

Personalkostnaderna inklusive inhyrd personal uppgår till 29 375 mnkr, vilket är 967 mnkr högre än budget och 2 516 mnkr högre än föregående år. Antalet nettoårsarbetare och antalet anställda sjunker jämfört med förra året men är fortsatt på en hög nivå och lönekostnaderna blir därför höga i förhållande till budgeten. Kostnaden för övertid är dock lägre än förra året. Pensionskostnaderna är också högre än budget och beror främst på värdesäkring av pensionsskulden. En positiv trend är att kostnaderna för inhyrd personal fortsätter att sjunka och är 36 procent lägre än förra året.

Köpt vård

Kostnaden för köpt vård uppgår till totalt 4 788 mnkr vilket är 539 mnkr högre än budget samt 276 mnkr (6,1 procent) mer än motsvarande period föregående år. Kostnader för köpt vård härleds framför allt till köpt specialistvård som ökat för att klara vårdgarantin och tillgängligheten när produktionen inom egenregi inte är tillräckligt hög.

Den utomregionala länssjukvården har ökade vårdkostnader inom valfriheten och inom den allmänpsykiatriska vården för vuxna. Inom valfriheten förklaras avvikelsen av ökad vårdkonsumtion och kostnader för digitala vårdkontakter inom psykiatrins öppenvård.

Läkemedel

Kostnaderna för läkemedel uppgår ackumulerat till totalt 4 655 mnkr, vilket är en negativ avvikelse mot budget med 80 mnkr. I motsvarande period föregående år ökade kostnaderna med 3,3 procent och 151 mnkr mer än budget. Kostnadsökningar förklaras främst av höjda läkemedelspriser som ökade tydligt under våren med anledning av inflation, takpris- och marginalhöjningar för apoteken. Dock förväntas trenden med prisökning att avstanna och koncernen tros nå ett resultat i nivå med budget.



Trafikkostnader

Trafikkostnaderna uppgår till 6 132 mnkr, vilket understiger budget med 185 mnkr. Jämfört med motsvarande period föregående år har trafikkostnaderna ökat med 246 mnkr. Den allmänna kostnadsutvecklingen har stabiliserats och utvecklats något mindre negativt jämfört bedömningarna i budgetavseende de index som reglerar avtalen med trafikoperatörerna.

Material och varor

Materialkostnaderna uppgår till 3 105 mnkr, vilket är 22 mnkr högre än budget för perioden och 36 mnkr högre än samma period föregående år. Denna marginella ökning finns fortsatt inom sjukvårds- och förbrukningsmaterial där hjälpmedel, medicinteknisk utrustning, medicinska instrument och laboratorieartiklar ökat mest. Detta förklaras av både en produktionsökning och till viss del även av inflationen.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkterna för perioden uppgår till 36 314 mnkr, vilket är 70 mnkr högre än budget och 967 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Ersättningen genom den kommunalekonomiska utjämningen uppgår till 5 210 mnkr, vilket är 71 mnkr högre än budget och 578 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Dessa intäkter ökar till följd av förändringar i skatteunderlaget. Det generella statsbidraget avser dels ersättning för läkemedelsförmånen och uppgår för perioden till 4 223 mnkr och är 53 mnkr högre än budget, dels sektorsbidraget, som uppgår till 990 mnkr och är 670 mnkr högre än budget för perioden. Utfallet motsvarande period förra året var 3 892 mnkr och avsåg endast läkemedelsförmånen.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna för perioden uppgår till 1 741 mnkr och de finansiella kostnaderna uppgår till -3 097 mnkr.

De finansiella intäkterna består till stor del av värdeförändringar i de finansiella placeringarna, men även av fondrabatter och utdelningar (motsvarande 51 mnkr) samt ränta på bankkonton (motsvarande 62 mnkr). Innehaven har ackumulerat i år haft en värdeuppgång på 1 613 mnkr, varav 70 mnkr är realiserade. I samma period föregående år hade placeringarna en värdeuppgång med 1 117 mnkr.

De finansiella marknadernas utveckling ger stor effekt på resultatet eftersom tillgångarna redovisas till marknadsvärde. Värdeförändringar budgeteras inte vilket förklarar avvikelsen mot budget.

Den största finansiella kostnaden är värdesäkringen av pensionsskulden, som för perioden uppgår till 3 010 mnkr, vilket är högre än samma period föregående år (1 655 mnkr) bland annat till följd av den högre inflationen. Värdesäkringen görs för att inte inflationen ska urholka värdet på VGR:s medarbetares framtida pensioner. I de finansiella kostnaderna ingår också räntekostnader för lån på sammanlagt 75 mnkr, en ökning från föregående år (56 mnkr) på grund av ett högre ränteläge.

Prognos

Koncernens ekonomiska helårsprognos beräknas till -1 300 mnkr vilket är 1 051 mnkr bättre än budget. Trots den positiva avvikelsen mot budget är verksamhetens kostnader drygt 2 000 mnkr sämre än beräknat. Det möts av högre skatteintäkter på 1 376 mnkr, vilka främst utgörs av sektorsbidraget från staten.

Prognosen påverkas i övrigt av en positiv avvikelse med 1 767 mnkr på finansiella intäkter och kostnader där den största posten utgörs av värdeförändringen på finansiella tillgångar med 1 612 mnkr. Detta innebär att koncernens resultat i helårsprognosen är - 2 912 mnkr.

Prognosen baseras på att verksamhetens intäkter utvecklas något bättre än budget med 145 mnkr samtidigt som verksamhetens kostnader överstiger budget med 2 237 mnkr, där köpt vård och personalkostnader utgör de största posterna. Kostnadsutvecklingstakten är däremot lägre än tidigare under året. Åtgärdsplanerna för en ekonomi i balans, främst för sjukhusen, har haft effekt men inte fullt ut då kostnader för personal i prognosen avviker med 693 mnkr och inhyrd personal med 211 mnkr mot budget. Den lägre kostnadsutvecklingstakt beror främst på minskning av antalet nettoårsarbetare.

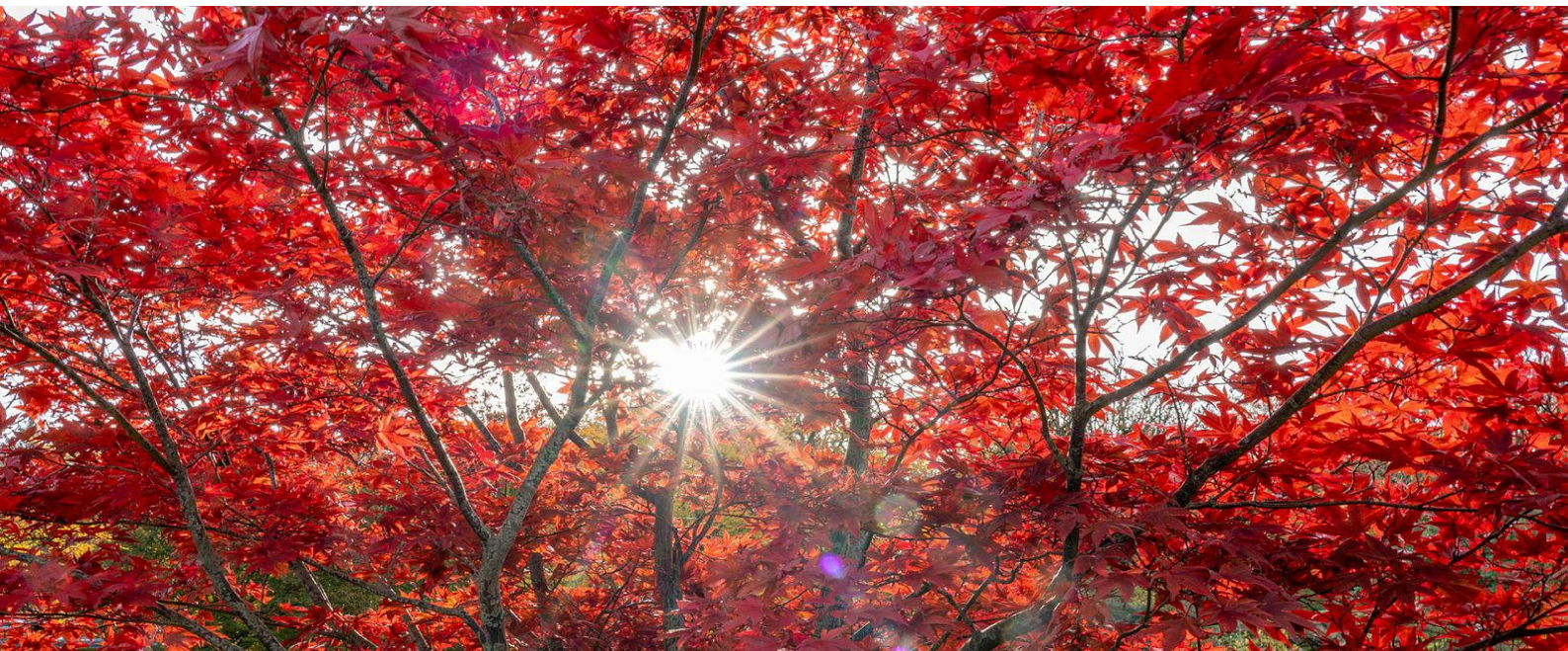
-1 300 mnkr
helårsprognos

Prognosen har förbättrats med 1 100 mnkr från föregående tillfälle vilket främst förklaras av en fortsatt bra börsutveckling vilket gett en värdeförändring med 700 mnkr, samt något högre skatteintäkterna och lite lägre verksamhetskostnader.

Nettokostnadsutveckling

Till andra tertialet 2024 uppgick verksamhetens kostnader till 56 913 mnkr och de verksamhetsanknutna intäkterna till 10 267 mnkr, vilket ger en nettokostnad på 46 646 mnkr. Nettokostnaderna är i nivå med de samlade skatteintäkterna vilket innebär att de inte täcker de finansiella kostnaderna. Nettokostnadsökningen rullande tolv månader är 8,5 procent, men lägre jämfört med samma period 2023

(13,4 procent), vilket visar på en fortsatt ökning av kostnadsnivån som inte kompenseras av ökade skatteintäkter, trots att de sammanvägda skatteintäkterna under samma period ökat med 6,5 procent. Nettokostnadsutvecklingen är fortsatt hög och förklaras av främst av fortsatt höga personal- och pensionskostnader.



Investeringar

Årets investeringar är budgeterade till 6 miljarder kronor. Utfallet per augusti uppgick till 3,1 miljarder kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad av 51 procent av årets budgeterade investeringar. Årsutfallet prognostiseras till 5,5 miljarder kronor.

Tabell 5. Uppföljning investeringsutgifter per augusti 2024 (mnr).

	Utfall jan-augusti	Budget	Prognos
	2024	2024	2024
Fastigheter	1 580	2 653	2 699
Utrustning	1 388	2 768	2 343
Fordon	166	579	893
Koncernjustering	-	-	-435
Totalt investeringar	3 134	6 000	5 500

Styrelsen för fastighet, stöd och service gör en bedömning att det inom fastighetsområdet förväntas ett något högre utfall i förhållande till budget. Det är främst tre investeringsprojekt som bedöms påverka utfallet:

- Förberedande arbeten Sahlgrenska Life bedöms överstiga årets budget på grund av förskjutningar från 2023 samt att delprojektet ”Omläggning media” kräver mer resurser än planerat.
- Efter en genomlysning av den totala prognosen för Spårvagnsdepå Ringön bedöms utfallet för året överstiga årets budget.
- Växthus och besökscentrum i Göteborgs botaniska trädgård bedöms understiga årets budget beroende på försening av startbesked för tredje etappen och att leverans av växthuset är senarelagt.

Investeringar inom utrustning förväntas vid årets slut hamna under budgeterad nivå. Den enskilt största förklaringen är att VGR inte hinner byta ut datorer i den takt som ursprungligen tänkts utifrån att det nya PC-avtalet kom på plats 2024.

För investeringar inom fordon prognostiseras ett högre utfall än budget men samtidigt något lägre än den prognos som presenterades i april med anledning av tidsförskjutningar i leveranser av spårvagnar.

Den samlade regionala bedömning är att ytterligare förseningar i planerade utbetalningar kommer att ske varför de enskilda förvaltningarna/bolagens prognoser justeras ned med 410 mnr. Det samlade årsutfallet prognostiseras därmed till 5,5 miljarder kronor.

Pensionsåtagandet

Pensionsåtagandet uppgår för perioden till 60 062 mnr inklusive löneskatt, varav pensionsavsättningen i balansräkningen utgör 37 202 mnr och ansvarsförbindelsen 22 860 mnr.

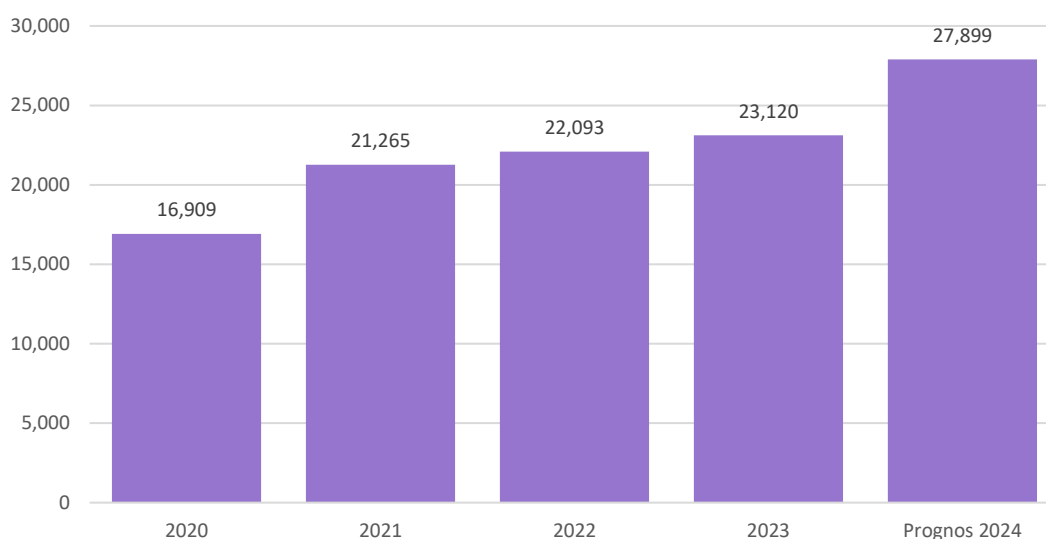
Vid årsskiftet bedöms det samlade pensionsåtagandet uppgå till 59 564 mnr, fördelat på 37 463 mnr i pensionsavsättning och 22 101 mnr i ansvarsförbindelse, vilken avser pensioner intjänande före 1998. Jämfört med årsskiftet 2023 ökar

skulden och ansvarsförbindelsen med 7 442 mnkr, som till största delen beror på att kostnaden för värdesäkring av pensionskulden är extremt hög då föregående års inflation även påverkar årets skuld. Pensionsavsättningen ökade med 7 055 mnkr medan ansvarsförbindelsen ökade med 387 mnkr.

Finansiell kapacitet

Den finansiella kapaciteten som utgörs av medel på bankkonto och finansiella placeringar, uppgår till 28 041 mnkr, vilket är en ökning från årsskiftet med 4 921 mnkr. Likviditeten har påverkats positivt av ökade statsbidrag och skatteintäkter men också av en positiv värdeförändring i de finansiella placeringarna på 1 612 mnkr. Kapitalet är fördelat på 8 043 mnkr i aktiefonder, 17 457 mnkr i räntefonder och 2 541 mnkr på bankkonton. Vid utgången 2024 bedöms likviditeten vara oförändrad på 27,9 mdkr.

Diagram 6. Likviditet (mnkr) 2020–2024



Kapitalförvaltning

VGR förvaltar sitt kapital i tre portföljer med olika tidshorisonter. I den korta kassaportföljen finns medel för det dagliga kapitalbehovet. Likviditetsportföljen förvaltas med medellång sikt för att säkerställa god betalningsberedskap för de närmaste åren. I pensionsportföljen finns det kapital som krävs för att klara delar av pensionsförpliktelse och har därför en längre placeringshorisont. Placeringarna görs i både aktiefonder, räntefonder och likvida medel på konton. Principer för hur kapitalet ska förvaltas regleras i finanspolicyn. Genom extern granskning har det säkerställts att finanspolicyn följs.

Den totala likviditeten har ökat under perioden och därför har insättningar med 1 500 mnkr gjorts till likviditetsportföljen. För att minska andelen räntefonder exponerade mot svenska marknaden till förmån för utländska innehav har omplaceringar gjorts i likviditetsportföljen och pensionsportföljen.

De svenska och globala börserna har haft en positiv utveckling sen årets början. Bidragande orsaker till bra börsutveckling är att inflationen sakta men säkert har gått ner samtidigt som centralbankerna börjar signalera att räntesänkningar är inom räckhåll både i Sverige, Europa och USA. Efter en stark vår, präglad av breda

uppgångar och optimism har osäkerheten kring konjunkturen i USA och oro för recession gjort att börsen har svängt mer i slutet av sommaren.

Det globala indexet (MSCI All Countries) har stigit med 18,8 procent och det svenska breda indexet (SIX PRX) har stigit med 13,7 procent under perioden vilket innebär att aktiefonderna i portföljerna har haft positiv avkastning. På räntemarknaden har korträntorna sjunkit och långräntorna ökat något sedan årets början och tillsammans med gynnsamma räntenivåer har även räntefonderna avkastat positivt.

Tabell 6. Kapitalförvaltning

	Marknadsvärde (mnkr)	Årets avkastning (%)
Kassaportfölj	2 504	3,9
Likviditetsportfölj (kort och lång)	12 692	4,7
Pensionsportfölj	12 845	9,5
Totalt	28 041	6,8

Skuldförvaltning

Sedan 2018 har VGR en skuldportfölj, vilken startade med emissionen av en grön obligation på 1 mdkr. Under 2019 tog VGR över spårvagnsverksamheten från Göteborgs Stad och enligt beslut från regionfullmäktige kan investeringar i spårvägen ske med extern upplåning från Kommuninvest. Eftersom likviditeten har varit god har inga nya lån beslutats för 2024. Under perioden har 1 795 mnkr refinansierats. Skuldportföljen är per augusti 5 945 mnkr och snitträntan är 2,6 procent.

Tabell 7. Skuldförvaltning

	aug 2024	aug-23
Utestående skuld	5 945 mnkr	5 310 mnkr
Snittränta	2,6%	1,6%
Räntekostnad (senaste 12 mån)	103 mnkr	77 mnkr
Genomsnittlig räntebindning/kapitalbindning	1,7 år	1,8 år
Kapitalförfall inom 1 år	2 280 mnkr	2 160 mnkr

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Regionfullmäktige har beslutat om prioriterade mål och fokusområden, samt fyra finansiella mål för god ekonomisk hushållning. VGR:s riktlinje för god ekonomisk hushållning innebär att de finansiella målen ska vara uppfyllda och uppnå goda verksamhetsresultat genom att nå de prioriterade målen och fokusområdena. En samlad bedömning är att VGR har en god ekonomi och kommer att nå de finansiella målen, förutom målet om god budgetföljsamhet. Även om merparten av de prioriterade målen och fokusområdena endast är delvis uppnådda, har majoriteten av uppdragen genomförts med framgång, liksom många steg har tagits i rätt riktning under året. Verksamheterna anpassas kontinuerligt för att fullgöra VGR:s uppdrag att säkerställa invånarnas behov inom samtliga områden.

Finansiella mål

I VGR:s riktlinje för god ekonomisk hushållning framgår att organisationen ska ha en god resultatutveckling och finansiell kapacitet samt präglas av god ekonomisk riskhantering och kontroll.

Tabell 8: Finansiella mål

Mål	Status
Kassalikviditeten ska överstiga 100 procent	●
Förvaltad pensionskapital ska på sikt täcka det totala pensionsantagandet	●
Avskrivningskostnaderna som årlig andel av intäkter från skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning ska inte överstiga 6 procent under en rullande tioårsperiod.	●
Budgetavvikelsen ska understiga en procent	●

Kassalikviditeten skall uppgå till 100 procent och är vid delåret 239,2 procent, vilket innebär att målet är väl uppfyllt.

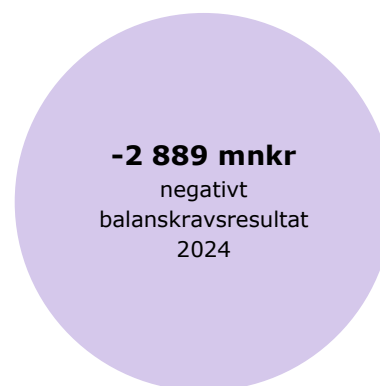
Avskrivningskostnaderna som årlig andel av intäkter från skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning ska inte överstiga 6 procent och bedöms under en rullande tioårsperiod till 5,77 procent.

Det finansiella målet för pensionsåtagandet är uppnått för delåret augusti 2024 då avkastningen i portföljen per augusti överstiger målavkastningen om 6 procent per år. Portföljen har återhämtat sig från nedgången 2022 och marknadsvärdet närmar sig det uppsatta målet. För att nå målet för helåret 2024 krävs en ökning av portföljens värde från 12,8 mdkr till 13,1 mdkr per den 31 december 2024.

Budgetavvikelsen är med 2,3 procent, vilket är större avvikelse än det finansiella målet om en procent.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet fastställs för varje enskilt år och beräkningen utgår från prognosen för VGR exklusive koncernbolagen. Prognosen för årets resultat enligt balanskravet är negativt och uppgår till -2 888,6 mnkr. Balanskravsresultatet redovisas efter justering för den orealiserade värdeuppgången i kapitalplaceringarna med -1542,2 mnkr, samt återföring av tidigare års realiserade värdeförändringar i sålda innehav, vilket i augusti är 193,3 mnkr som ska återföras. Regionen har inga tidigare underskott att täcka, men prognosen visar att balanskravet för helåret inte klaras.



Enligt kommunallagen 11 kap 12 § ska ett negativt resultat regleras under de närmast följande tre åren om inte fullmäktige fattar beslut om att reglering inte skall göras med motivering om att det finns synnerliga skäl. Tidigare års överskott har gett VGR en förstärkt finansiell kapacitet och möjlighet att stå emot tillfälliga ekonomiska påfrestningar utan att den långsiktiga betalningsförmågan urholkas. De senaste åren har soliditeten förbättrats avsevärt samtidigt som nettolikviditeten ökat. Sammantaget bedömdes det i budgeten för 2023 och 2024 som rimligt att hantera det negativa balanskravet, som orsakats av den tillfälliga pensionskostnadsökningen, genom underskott och med hänvisning till synnerliga skäl. Även om en tillfällig underbalansering var motiverad för 2023 och 2024, är det viktigt att VGR framöver återgår till en ekonomisk förvaltning med positiva resultat och en fortsatt förbättrad soliditet.

Verksamhetens ekonomiska situation

Hälso- och sjukvård

2024 har präglats av genomförande av beslutade åtgärder för att säkra en ekonomi i balans över tid. Det är fortsatt en ansträngd ekonomisk situation för hälso- och sjukvården, särskilt för sjukhusen i egen regi, även om kostnadsutvecklingen både för personal och övrigt saktade in under tredje kvartalet. Det förbättrade ekonomiska läget förklaras delvis av genomförande av åtgärder men även av konsekvenser från vårdkonflikten.

Till och med augusti har hälso- och sjukvårdens förvaltningar en negativ budgetavvikelse på -651 mnkr. Totalt för sjukhusen exklusive Sahlgrenska International Care (SIC) är motsvarande avvikelse -728 mnkr. Största delen av avvikelsen kan hänföras till personalkostnader inklusive inhyrd personal. I augusti påverkar det av regionfullmäktige beslutade statsbidraget, avseende sektorsbidraget, resultatet för sjukhusen positivt med 520 mnkr.

För sjukhusen är utvecklingen positiv inom flera områden:

- Kostnads- och personalkostnadsutveckling rullande tolv månader har fortsatt en fallande ökningstakt.
- Antalet nettoårsarbetare vid sjukhusen är fortsatt lägre jämför mot samma period föregående år. I augusti är det 2,1 procent färre och motsvarar 651

nettoårsarbetare. Detta innebär en lägre kostnad för personal även om nivåerna avviker negativt mot budget. Detta gäller även övertidskostnaden som är lägre jämfört med föregående år.

- Jämfört med augusti 2023 har kostnaden för inhyrd personal minskat med 139 mnkr (43 procent).
- Den sammantagna måluppfyllelsen gällande vårdgarantin för första besök, operation/åtgärd, behandling och utredningar är oförändrad jämfört med augusti 2023, nämligen 52 procent. Måluppfyllelsen totalt har därmed inte påverkats negativt trots färre nettoårsarbetare, en sjunkande kostnadsutveckling rullande tolv månader, fler accepterade vårdbegäran samt en facklig konflikt innan sommaren.

Prognosen per augusti för sjukhusen (exklusive SIC) är -1,302 mdkr. Sjukhusens prognoser per april uppgick till -1,397 mdkr, vilket innebär en positiv förbättring med 95 mnkr.

Tabell 9: Sjukhusens prognoser i relation till de underskott som godkänts av regionfullmäktige (mnkr)

	Sjukhusens prognos	Godkända Underskott	Avvikelse
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	-560	-477	-83
NU-sjukvården	-164	-164	0
Södra Älvsborgs Sjukhus	-124	-124	0
Skaraborgs Sjukhus	-143	-143	0
Sjukhusen i väster	-312	-94	-218
Alla sjukhus	-1 302	-1 000	-302

Regionfullmäktiges uppmaning om en ekonomi i balans vid ingången av 2025 kvarstår och de ekonomiska lättnaderna i form av tillkommande statsbidrag och tillåtna underskott 2024 är avsedda att möta de tillfälligt ökade kostnaderna 2024. I de fall sjukhusen lyckas bibehålla sina prognoser avviker endast två sjukhus mot regionfullmäktiges tillåtna underskott, nämligen Sahlgrenska Universitetssjukhuset och Sjukhusen i väster med sammantaget 302 mnkr.

Åtgärder för ekonomi i balans

Sjukhusens sammanlagda åtgärder har haft ekonomisk effekt med 851 mnkr till och med augusti, detta motsvarar ca 50 procent av åtgärdernas prognostiserade helårseffekt på 1 696 mnkr. Det innebär att den ekonomiska effekten ska vara lika stor under september till december som den varit under januari till och med augusti. Den största ekonomiska effekten av åtgärderna finns inom personalområdet och är fortsatt direkt påverkad av personalomsättningen. För att få ned kostnaderna ytterligare fortsätter också arbetet med koncerngemensamma lösningar utifrån den genomförandeplan som togs fram under 2023 i det regiongemensamma arbetet för ekonomi i balans.

Tabell 10: Uppföljning åtgärder sjukhus (mnkr).

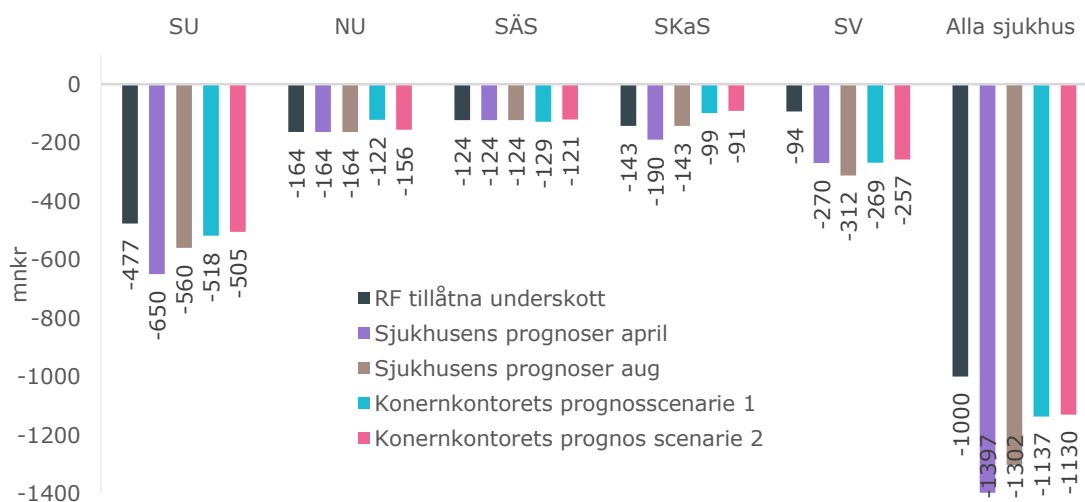
	Åtgärdseffekt per augusti	Åtgärdseffekt prognos	Effekt per augusti som andel av prognos
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	505	1 101	46%
NU-sjukvården	73	127	58%
Södra Älvsborgs Sjukhus	38	102	38%
Skaraborgs Sjukhus	166	240	69%
Sjukhusen i väster	68	126	54%
Alla sjukhus	851	1 696	50%

Om helårsprognosen för åtgärder uppnås innebär det att sjukhusens identifierade obalanser enligt sjukhusens detaljbudgetar minskat med över 60 procent. Ser man till den planerade effekten av åtgärder har den reviderats marginellt under året från 1 827 mnkr till 1 696 mnkr.

Skaraborgs Sjukhus (SKaS) har uppnått högst andel effekt utifrån sin prognos med 69 procent, jämfört med Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS) som har lägst andel uppnådd effekt av årsprognos med 38 procent, följt av Sahlgrenska Universitetssjukhuset (SU) på 46 procent. SU har prognostiserade effekter under resten av året motsvarande ca 600 mnkr. En anledning till att SKaS har uppnått högst effekt, är genomförandet av strukturförändringar samt en stigande trend avseende personalomsättningen. SÄS personalomsättning har däremot avstannat under 2024 vilket resulterar i lägre ekonomisk effekt.

Koncernkontorets har under året följt den ekonomiska utvecklingen och gjort två olika prognos-scenarier som utgår ifrån årets trend samt utveckling enligt föregående år. Båda scenarier har förbättrats jämfört med scenarierna per april månad och indikerar en nivå nära det tillåtna underskottet på -1 mdkr. Detta med anledning av att utvecklingen av den negativa budgetavvikelsen har avstannat under sommaren.

Diagram 7: Sjukhusens prognoser i relation till de underskott som godkänts av regionfullmäktige samt en av Koncernkontorets prognosscenarier (mnkr)



Bedömningen är att sjukhusens sammantagna prognoser på ca -1,3 mdkr är rimliga med hänsyn tagen till att den prognostiserade effekten av åtgärder under hösten är hög. Utifrån detta är Koncernkontorets bedömning ett helårsresultat för sjukhusen på mellan -1,1 mdkr och -1,5 mdkr. Fortsatt arbete med ekonomi i balans krävs under 2025 för att hantera ekonomiska obalanser, inte minst med anledning av krav på återställande av negativt eget kapital avseende tidigare års underskott.

Utförarstyrelser

Sahlgrenska Universitetssjukhuset exklusive Sahlgrenska International Care

Delårsresultatet var -139 mnkr och budgetavvikelsen -356 mnkr, vilket motsvarar 2,5 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på -436 mnkr. Antalet nettoårsarbetare är 319 färre mot samma period föregående år, men inte i nivå med budget. Förvaltningens helårsprognos är -560 mnkr vilket är en förbättring med +90 mnkr mot prognos per april, men innebär en avvikelse på -83 mnkr mot regionfullmäktige tillåtna underskottet på -477 mnkr.

NU-sjukvården

Delårsresultatet var -16 mnkr och budgetavvikelsen -71 mnkr, vilket motsvarar 1,8 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på -74 mnkr. Antalet nettoårsarbetare är 10 färre jämför mot samma period föregående år. Förvaltningens helårsprognos är oförändrad mot prognos per april på -164 mnkr, vilket är i nivå med det av regionfullmäktige tillåtna underskottet.

Södra Älvsborgs Sjukhus

Delårsresultatet var -70 mnkr och budgetavvikelsen -83 mnkr, vilket motsvarar 2,7 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på -93 mnkr. Antalet nettoårsarbetare är 94 färre mot samma period föregående år, men inte i nivå med budget. Förvaltningens helårsprognos är oförändrad mot prognos per april på -124 mnkr vilket är i nivå med det av regionfullmäktige tillåtet underskott.

Skaraborgs Sjukhus

Delårsresultatet var -25 mnkr och budgetavvikelsen -62 mnkr, vilket motsvarar 1,7 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på -96 mnkr. Antalet nettoårsarbetare är 207 färre mot samma period föregående år, men inte i nivå med budget. Förvaltningens helårsprognos är -143 mnkr, vilket är en förbättring med +47 mnkr mot prognos per april och i nivå med det av regionfullmäktige tillåtna underskottet på -143 mnkr.

Sjukhusen i väster

Delårsresultatet var -126 mnkr och budgetavvikelsen -155 mnkr, vilket motsvarar 6,6 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på -126 mnkr. Antalet nettoårsarbetare är 22 färre mot samma period föregående år, men inte i nivå med budget. Förvaltningens helårsprognos är -312 mnkr, vilket är en försämring med -42 mnkr mot prognos per

april. Anledningen till förändringen är en förväntad justering av ersättning mot Operativa hälso- och sjukvårdsnämnden för ej utförda volymer. Prognosen är -218 mnr högre än det av regionfullmäktige tillåtna underskottet på -94 mnr.

Närhälsan

Delårsresultatet var 92 mnr och budgetavvikelsen 93 mnr, vilket motsvarar 2,4 procent av omsättningen. Avvikelsen finns främst inom personalkostnader inklusive inhyrd personal på 115 mnr. Antalet nettoårsarbetare är 212 färre mot samma period föregående år och bidrar till den positiva avvikelsen. Då Närhälsan bedömer att exempelvis omställningen av vård samt E- hälsan inklusive Millenium kommer påverka ekonomin under sista kvartalet 2024 är förvaltningens helårsprognos - 70 mnr, vilket är en förbättring med 10 mnr mot prognosen per april som låg enligt årsbudgeten -80 mnr.

Regionhälsan

Delårsresultatet var 101 mnr och budgetavvikelsen 64 mnr, vilket motsvarar 5 procent av omsättningen. Avvikelse finns främst inom intäkter avseende statsbidrag. Antalet nettoårsarbetare är 18 fler mot samma period föregående år. Förvaltningens helårsprognos är 42 mnr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 45 mnr. Årsbudgeten ligger på -3 mnr.

Regional utveckling, kollektivtrafik & kultur

Det ekonomiska läget har stabiliserats. Arbetet med beslutade åtgärdsplaner börjar ge effekt och prognoserna visar för flertalet en budget i balans.



Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden

Infrastruktur och kollektivtrafiknämnden visar ett positivt ackumulerat resultat på 75,4 mnkr per augusti vilket motsvarar en lika stor budgetavvikelse. Den positiva avvikelsen hänför sig till att budgeterad volym ännu inte har upparbetats samt att medel har återförts avseende avslutade projekt.

För helåret prognostiserar Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnden ett positivt resultat på 20 mnkr.

Miljö- och regionutvecklingsnämnden

Miljö- och regionutvecklingsnämnden visar ett ackumulerat resultat på -26,7 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 39,3 mnkr. Den positiva avvikelsen baserar sig främst på att en större del av de statliga projektmedlen har kunnat nyttjas under första kvartalet samt en periodisering av budgeten.

För helåret prognostiserar Miljö- och regionutvecklingsnämnden ett nollresultat.

Kulturnämnden

Kulturnämnden visar på ett negativt ackumulerat resultat med 9,6 mnkr jämfört med ett budgeterat underskott på 11,1 mnkr, det vill säga 1,6 mnkr bättre än budget. Anledningen till underskottet för perioden är att vissa av nämndens stöd betalas ut halvårsvis i förskott, vilket gjordes i juni/juli.

För helåret prognostiserar Kulturnämnden ett nollresultat.

Naturbruksförvaltningen

Naturbruksförvaltningen visar ett positivt ackumulerat resultat på 6,3 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 3,0 mnkr och är i enlighet med trenden att resultat alltid är bättre än budgeterat efter sommaren.

Både intäkter och kostnader kommer öka under hösten då det blir högre studerandevolymer och de nya lokalerna på Axevalla Hästcentrum kommer att tas i bruk.

För helåret prognostiserar naturbruksförvaltningen ett nollresultat.



Goteborgs Botaniska trädgård

Botaniska trädgården visar ett positivt ackumulerat resultat på 1,9 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 1,0 miljon kronor. Den positiva avvikelsen beror till största delen på projektmedel som förvaltningen får in via olika forskningsprojekt, rekryteringar som har senarelagts samt att förvaltningen sålt arbetsfordon.

Från och med 2024 har Botaniska trädgården erhållit en utökad ekonomisk ram från miljö- och regionsutvecklingsnämnden där en stor del har avsatts för att täcka kostnader för medverkan i växthusprojektet.

För helåret prognostiserar Botaniska trädgården ett positivt resultat på 0,4 mnkr och kan därmed täcka det negativa egna kapitalet

Folkhögskoleförvaltningen

Folkhögskoleförvaltningen visar ett positivt ackumulerat resultat på 8,5 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 4,3 mnkr. Den positiva avvikelsen beror på att Miljö- och regionutvecklingsnämnden beslutade att tillföra ytterligare 8,2 mnkr 2024. Statsbidragen har samtidigt varit något högre än budgeterat samt att man haft projekt som har finansierat pedagoggrupper och administration.

För helåret prognostiserar Folkhögskoleförvaltningen ett positivt resultat på 1,5 mnkr, vilket är en förbättring av resultatet med 1,5 mnkr jämfört med prognosen som lämnades i april.

Turistrådet i Västsverige AB

Turistrådet visar ett positivt ackumulerat resultat på ca 1,7 mnkr, vilket motsvarar en budgetavvikelse i balans. Flera större marknadsföringsinsatser kommer att ske under hösten.

För helåret prognostiserar Turistrådet ett nollresultat.

Styrelsen för kulturutveckling

Styrelsen för kulturutveckling har påverkats av arbetet med den åtgärdsplan som föranleddes av kulturnämndens inriktningsbeslut att sänka anslaget inför 2025. Det gäller inte minst stor återhållsamhet vid tillsättning av tjänster.

Styrelsen för kulturutvecklingen visar ett positivt ackumulerat resultat på 17,0 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 8,0 mnkr. Det är framför allt en effekt av åtgärdsplanen och anpassning av organisationen till ett nytt uppdrag 2025

För helåret prognostiserar Styrelsen för kulturutveckling ett positivt resultat på 4,0 mnkr vilket är en förbättring med 4 mnkr jämfört med prognosen som lämnades i april.

GoteborgsOperan AB

Goteborgsoperan visar ett positivt ackumulerat resultat på 11,0 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 4,0 mnkr.

En åtgärdsplan beslutades på styrelsemötet den 2 februari 2024. Enligt denna åtgärdsplan ska ekonomin förbättras under åren 2024–2027 genom ytterligare effektiviseringar, vissa justeringar i utbudet samt ökat intäktsfokus. Under de år som arbetet med åtgärderna pågår kommer Göteborgsoperan gå med förlust.

Regionfullmäktige beslutade den 27 februari 2024 att utfärda en kapitaltäckningsgaranti omfattande 50 mnkr till styrelsen för GöteborgsOperan AB som ska gälla till och med 2027-03-31. Under hösten som ett led i åtgärdsplanen kommer ett avtal om frivilliga avgångar att slutas. I prognosen är 20 mnkr avsatta för detta ändamål.

För helåret prognostiserar Göteborgsoperan ett negativt resultat på - 34 mnkr vilket är en försämring av resultatet med 4 mnkr jämfört med prognosen som lämnades i april.

Göteborgs Symfoniker AB

Göteborgs Symfoniker AB visar ett positivt ackumulerat resultat på 5 mnkr.

Beräknat resultat efter avskrivningar och upplösning av 5 mnkr av obeskattade reserver (beviljat av RF upp till 5 190 tkr) är -121 tkr. Dessa har lagts som en bokslutsdisposition för att balansera upp prognosen.

För helåret prognostiserar Göteborgs Symfoniker AB ett nollresultat.

Film i Väst AB

Film i Väst AB visar ett positivt ackumulerat resultat för perioden på 7,5 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 15,0 mnkr.

Utifrån ett helårsperspektiv är det framför allt intäkterna från samproduktioner som förväntas bli lägre än under tidigare år. Samproduktionskostnaderna står för den största delen av Film i Västs kostnader, cirka 70 procent.

För helåret prognostiserar Film i Väst AB ett negativt resultat på -1,0 mnkr, vilket är en försämring av resultatet med 1 miljon kronor jämfört med prognosen som lämnades i april.

Regionteater Väst AB

Regionteater Väst AB visar ett positivt ackumulerat resultat på 2,3 mnkr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

För helåret prognostiserar Regionteater Väst AB ett nollresultat, vilket är 0,1 mnkr lägre än vad som lämnades i april.

Västtrafik AB

Västtrafik redovisar ett positivt ackumulerat resultat före driftsbidrag på -3 913 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse mot budget med +340 mnkr.

Utvecklingen av index som påverkar trafik kostnaderna bedöms mer stabil och genererar en positiv avvikelse. Övriga större poster som bidrar till den positiva

avvikelsen är biljettintäkter, biljettkontroller, viten, underhåll av tåg som ej genomförts inom planerad omfattning.

För helåret prognostiserar Västtrafik AB en positiv avvikelse mot budget med +300 mnkr, vilket är en förbättring med 118 miljoner jämfört med prognosen som lämnades i april.

Händelser av väsentlig betydelse

Rättstvister

VGR har ett antal tvister där den största gäller krav på byggbolaget NCC med anledning av bygget av Nya barnsjukhuset. Tvisten gäller 30 mnkr och hanteras i Göteborgs tingsrätt.

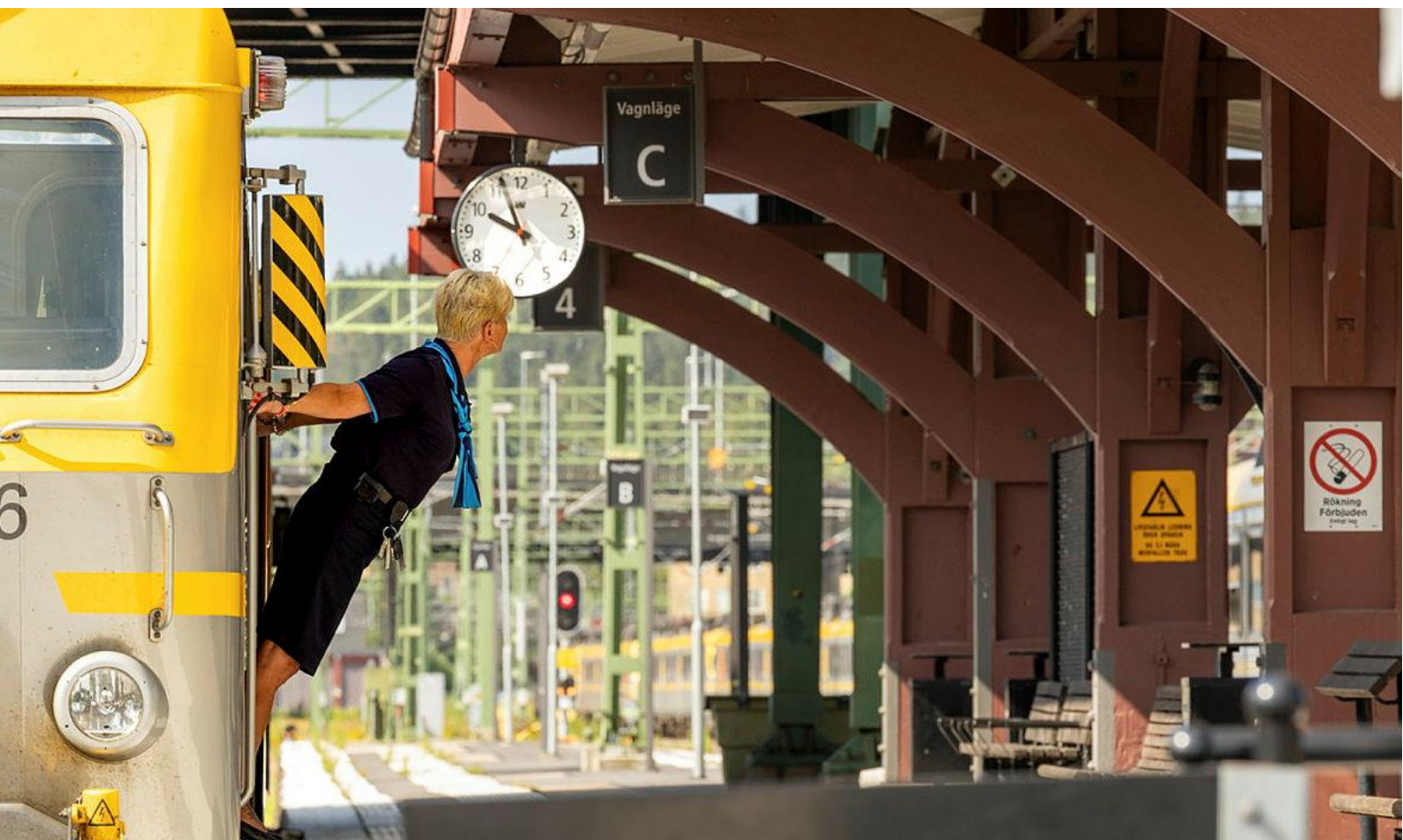
Distriktsläkarna i Västra Götaland AB har ställt återbetalningskrav på VGR gällande utställda sanktioner enligt Krav- och kvalitetsbok om 2,1 mnkr

Apotekstjänst har i tingsrätten ställt krav på skadestånd från VGR, med anledning av att man i samband med upphandling inte blivit tilldelad avtalet gällande dosdispensering

VGR har lämnat in en stämningsansökan om 5 mnkr till tingsrätten mot Tjörns kommun gällande utebliven ersättning för en utskrivningsklar patient.

Ingångna avtal av väsentlig betydelse

En överenskommelse för ny järnväg mellan Göteborg-Borås har slutits mellan VGR, staten och berörda kommuner. VGR:s åtagande uppgår enligt överenskommelsen till 2,5 miljard kronor.



Finansiell rapportering

The background features a grid of rounded rectangular shapes. The top half is a solid dark blue rectangle. Below it, the space is divided into three vertical columns. The left column contains a pink rounded rectangle, a dark blue rounded rectangle, and a brown rounded rectangle. The middle column contains a brown rounded rectangle, a pink rounded rectangle, and a brown rounded rectangle. The right column contains a light grey rounded rectangle, a light grey rounded rectangle, and a dark blue rounded rectangle.

Finansiell rapportering

Resultaträkning

Mnkr	Not	KONCERNEN					REGIONEN		
		2024		2023	2024	2024	2023	2024	2023
		jan-aug	jan-aug	Prognos	Budget	Bokslut	jan-aug	jan-aug	
Verksamhetens intäkter	1	10 267	10 414	16 010	15 866	16 515	7 011	7 278	
Verksamhetens kostnader	2	-54 715	-51 522	-82 733	-80 471	-79 405	-51 982	-48 814	
Avskrivningar inkl. nedskrivningar	3	-2 198	-1 980	-3 239	-3 264	-3 029	-1 953	-1 748	
Verksamhetens nettokostnader		-46 646	-43 088	-69 961	-67 869	-65 919	-46 923	-43 285	
Skatteintäkter		36 314	35 347	54 549	54 365	53 241	36 314	35 347	
Kommunalekonomisk utjämning		5 210	4 632	7 816	7 710	6 948	5 210	4 632	
Generella statsbidrag		5 213	3 893	7 820	6 734	5 883	5 213	3 893	
Verksamhetens resultat		92	784	224	940	153	-186	587	
Finansiella intäkter	4	1 741	1 201	1 774	94	1 741	1 740	1 201	
Finansiella kostnader	5	-3 097	-1 911	-3 297	-3 385	-2 812	-3 095	-1 909	
PERIODENS/ÅRETS RESULTAT		-1 265	74	-1 300	-2 351	-918	-1 540	-121	

Kassaflödesanalys

Mnkr	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Löpande verksamhet				
Periodens/årets resultat	-1 265	74	-1 540	-121
Investeringsbidrag	-42	-41	-21	-21
Avskrivningar, nedskrivningar	2 198	1 980	1 953	1 748
Utrangeringar	53	15	53	15
Orealiserade kursförändringar	-1 542	-1 081	-1 542	-1 081
Upplösning bidrag infrastruktur	30	30	30	30
Avsättningar	6 612	3 550	6 612	3 550
Reavinster/-förluster sålda anläggningstillgångar	-1	-6	-1	-6
Värdeförändring sålda finansiella tillgångar	-70	-30	-70	-30
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	5 973	4 490	5 473	4 085
Förändring rörelsekapital				
Ökning(-)/minskning(+) förråd	-32	57	-32	57

Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	1 962	513	1 752	259
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-1 489	-1 718	-1 069	-1 254
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	2	-	1	-
Kassaflöde från löpande verksamhet	6 416	3 341	6 127	3 146
Investeringsverksamhet				
Investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar	-3 134	-2 890	-2 877	-2 714
Försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar	16	20	16	20
Förvärv av finansiella tillgångar	-6 037	-3 660	-6 037	-3 673
Avyttring av finansiella tillgångar	4 095	2 793	4 095	2 793
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-5 060	-3 737	-4 803	-3 574
Finansieringsverksamhet				
Ökning(-) långfristiga fordringar	-2	-6	-2	-6
Minskning(+) långfristiga fordringar	-	-	-	-
Ökning(+) långfristiga skulder	-	-	25	11
Minskning(-) långfristiga skulder	-29	-994	0	-952
Justering för årets aktiverade investeringsbidrag	42	41	21	21
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	10	-959	43	-926
KASSAFLÖDE	1 366	-1 355	1 367	-1 354
Ingående likvida medel	1 171	1 703	1 171	1 703
Utgående likvida medel	2 537	348	2 537	348

Balansräkning

Mnkr	Not	KONCERNEN		REGIONEN	
		2024 augusti	2023 Bokslut	2024 augusti	2023 Bokslut
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		1 259	1 156	1 159	1 051
Materiella tillgångar					
- Byggnader och mark		26 061	25 388	26 014	25 385
- Maskiner och inventarier		11 368	11 264	7 630	7 531
- Finansiell leasing		588	602	119	100
Finansiella anläggningstillgångar		1 103	1 101	3 655	3 653
Summa anläggningstillgångar		40 379	39 512	38 578	37 720
Bidrag till infrastruktur		235	265	235	265
Omsättningstillgångar					

Förråd		580	549	578	547
Kortfristiga fordringar	6	5 694	7 655	5 442	7 194
Kortfristiga placeringar	7	25 503	21 949	25 503	21 949
Kassa och bank		2 537	1 171	2 537	1 171
Summa omsättningstillgångar		34 315	31 324	34 060	30 861
Summa tillgångar		74 929	71 101	72 873	68 845
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		-1 265	-918	-1 540	-1 089
Resultatutjämningsreserv		165	165	165	165
Övrigt eget kapital		13 869	14 788	13 246	14 335
Summa eget kapital		12 770	14 034	11 871	13 411
Avsättningar					
Avsättningar pensioner	8	37 202	30 449	37 202	30 449
Övriga avsättningar		4 812	4 954	4 604	4 746
Summa avsättningar		42 015	35 403	41 806	35 195
Skulder					
Långfristiga skulder	9	6 043	6 072	5 193	5 168
Kortfristiga skulder	10	14 102	15 591	14 003	15 071
Summa skulder		20 145	21 663	19 196	20 240
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		74 929	71 101	72 873	68 845
Ansvarsförbindelse pensioner	11	22 860	21 990	22 860	21 990

Driftredovisning

Mnkr	Ack. utfall augusti	Ack. budget augusti	Avvikelse utfall- budget	Årets prognos	Budget 2024	Avvikelse prognos- budget
HÄLSO- OCH SJUKVÅRD						
Företrädare						
Strategisk hälso- och sjukvårdsnämnden	26,8	0,0	26,8	22,0	0,0	22,0
Operativ hälso- och sjukvårdsnämnden	-100,4	77,3	-177,6	-61,0	0,0	-61,0
Delregional nämnd, norra	-0,2	0,0	-0,2	0,4	0,0	0,4
Delregional nämnd, västra	-0,1	0,0	-0,1	0,6	0,0	0,6
Delregional nämnd, Göteborg	0,5	0,0	0,5	2,0	0,0	2,0
Delregional nämnd, södra	1,2	0,0	1,2	2,3	0,0	2,3
Delregional nämnd, östra	1,9	0,0	1,9	3,5	0,0	3,5
Utförare						
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	-135,7	216,7	-352,4	-560,0	0,0	-560,0
NU-sjukvården	-16,3	55,2	-71,5	-163,7	0,0	-163,7
Södra Älvsborgs Sjukhus	-70,2	13,3	-83,5	-123,5	0,0	-123,5

Skaraborgs Sjukhus	-25,0	37,5	-62,5	-142,5	0,0	-142,5
Sjukhusen i väster	-126,4	28,2	-154,6	-312,0	0,0	-312,0
Närhälsan	92,4	-0,4	92,8	-70,0	-80,0	10,0
Regionhälsan	101,3	37,2	64,0	41,6	-2,9	44,6
Folk tandvården Västra Götaland	57,4	10,0	47,4	23,0	-25,0	48,0
Habilitering & Hälsa	36,4	19,8	16,6	10,0	0,0	10,0
Koncernjustering hälso- och sjukvård	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Summa hälso- och sjukvård	-156,3	494,6	-651,0	-1 327,2	-107,9	-1 219,3
REGIONAL UTVECKLING						
Företrädare						
Miljö- och regionutvecklingsnämnd	26,7	-12,6	39,3	0,0	0,0	0,0
Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnd	75,4	0,0	75,4	20,0	0,0	20,0
Kulturnämnden	-9,6	-11,1	1,6	0,0	0,0	0,0
Utförare						
Naturbruksstyrelsen	6,3	3,4	3,0	0,0	0,0	0,0
Turistrådet Västsverige AB	1,7	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0
Göteborgs botaniska trädgård	1,9	1,0	0,9	0,4	0,0	0,4
Styrelsen för folkhögskolorna	8,5	4,3	4,1	1,6	0,0	1,6
Förvaltningen för kulturutveckling	17,0	7,5	9,4	4,0	0,0	4,0
GöteborgsOperan AB	11,3	3,8	7,4	-34,2	0,0	-34,2
Göteborgs Symfoniker AB	4,8	1,8	3,1	0,0	0,0	0,0
Film i Väst AB	7,5	15,0	-7,5	-1,0	0,0	-1,0
Regionteater Väst AB	2,1	0,6	1,4	0,0	0,0	0,0
Västtrafik AB	248,3	-92,2	340,5	300,0	0,0	300,0
Styrelsen för regionens tåg och spårvagnar	1,2	0,0	1,2	0,0	0,0	0,0
Koncernjustering regional utveckling	-0,7	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0
Koncerneliminering obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	-3,9	-4,1	0,1
Summa regional utveckling	402,4	-78,6	481,0	286,8	-4,1	290,9
SERVICEVERKSAMHETER						
Fastighet, stöd och service	81,9	84,6	-2,7	-19,1	0,0	-19,1
Försörjningsförvaltningen	30,8	28,0	2,7	20,0	0,0	20,0
Hälsan och Stressmedicin	4,3	1,6	2,7	1,0	0,0	1,0
Summa serviceverksamheter	117,0	114,2	2,7	1,9	0,0	1,9
REGIONGEMENSAMT						
Regionstyrelsen	267,9	34,4	233,5	118,1	-112,3	230,4
Revisorskollegiet	1,4	0,7	0,8	0,5	0,0	0,5
Patientnämnder	1,1	0,6	0,5	0,9	0,0	0,9
Summa regiongemensamt	270,5	35,6	234,9	119,5	-112,3	231,8
TOTALT FÖRVALTNINGAR OCH BOLAG	633,5	565,9	67,6	-919,0	-224,3	-694,7

CENTRAL FINANSIERING

Koncernbank	1 753,9	0,0	1 753,9	1 812,2	0,0	1 812,2
Moderförvaltning	-3 652,1	-3 521,7	-130,5	-2 386,8	-2 126,2	-260,6
Summa central finansiering	-1 898,3	-3 521,7	1 623,4	-574,6	-2 126,2	1 551,6
Koncernjustering	0,0	0,0	0,0	193,6	0,0	193,6
TOTALT KONCERNEN	-1 264,8	-2 955,8	1 691,0	-1 300,0	-2 350,5	1 050,5

Investeringsredovisning

Fastighetsinvesteringar inkl. investeringar utanför plan (>250mnkr)	Ack utfall t.o.m. augusti 2024	Total Budget	Total prognos	Total avvikelse budget-prognos	Utfall 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse budget-prognos 2024
Botaniska trädgården, nybyggnad växthus och besökscentrum	132	607	607	0	56	158	98	60
Högsbo närsjukhus	1 305	1 618	1 339	279	19	6	48	-42
Sahlgrenska sjukhuset, Förberedande arbeten Sahlgrenska Life	291	380	374	6	156	124	216	-92
Östra sjukhuset, förlossning, neonatal, höghus	413	2 378	2 129	249	103	171	162	9
Östra sjukhuset, ny intensivvårdsavdelning och tryckkammarenhet	89	1 083	1 081	2	52	76	85	-9
Östra sjukhuset, tillbyggnad Drottning Silvias barn- och ungdomssjukhus	2 327	2 383	2 350	33	15	7	37	-30
SkaS Skövde, akut-/service-och psykiatriblocket	2 428	2 463	2 465	-2	23	23	37	-14
SkaS Skövde, PCB-sanering	295	307	313	-6	11	16	16	0
Skas Skövde, teknisk infrastruktur	311	458	458	0	7	48	32	16
Spårvagnsdepå Ringön	1 433	1 730	1 448	282	121	59	134	-75
Tågdepå Sandbäck	31	728	728	0	2	25	19	6
Bussdepå Järnbrott	338	503	461	42	140	200	216	-16

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Mnkr				
Patientavgifter	1 070	984	1 070	984
Biljettintäkter	2 561	2 400	6	-
Såld hälso- och sjukvård, tandvård	1 551	1 570	1 551	1 570
Såld övrig verksamhet	119	123	108	103
Försäljning av tjänster och material	836	866	887	903
Hysesintäkter	199	165	189	165
Riktade statsbidrag	1 953	2 349	1 953	2 349
Övriga bidrag	802	825	742	773
Övriga intäkter	1 176	1 133	506	431
Totalt	10 267	10 414	7 011	7 278

Not 2 Verksamhetens kostnader	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Mnkr				
Personalkostnader	29 020	26 334	28 320	25 669
Inhyrd personal, arvoderad personal	355	525	311	498
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård	4 788	4 512	4 788	4 512
Köpt utbildning och kultur	183	164	133	124
Material och varor	3 105	3 069	3 039	3 010
Verksamhetsanknutna tjänster	1 029	1 095	899	932
Läkemedel	4 655	4 505	4 655	4 505
Lämnade bidrag	1 185	1 207	5 902	5 742
Bidrag till infrastruktur	30	30	30	30
Lokal- och energikostnader	1 667	1 629	1 525	1 519
Sjukresor	-8	22	280	251
Trafikkostnader	6 132	5 886	-	-
Övriga tjänster	1 285	1 230	1 140	1 099
Övriga kostnader	1 290	1 314	960	924
Totalt	54 715	51 522	51 982	48 814

Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Mnkr				
Immateriella anläggningstillgångar	21	21	0	0
Byggnader, mark, och markanläggningar	916	808	915	808
Maskiner och inventarier	1 198	1 086	1 008	908
Leasingavtal maskiner och inventarier	64	65	29	33
Totalt	2 198	1 980	1 953	1 748

Not 4 Finansiella intäkter	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Mnkr				
Ränteintäkter	66	47	65	47
Värdeuppgång i finansiella placeringar	1 613	1 117	1 613	1 117
Övriga finansiella intäkter	62	37	62	37
Totalt	1 741	1 201	1 740	1 201

Not 5 Finansiella kostnader	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Mnkr				
Räntekostnader	84	60	82	57
Värdesäkring av pensionsavsättning	3 010	1 655	3 010	1 655
Värdenedgång i finansiella placeringar	1	5	1	5
Övriga finansiella kostnader	2	191	2	191
Totalt	3 097	1 911	3 095	1 909

Not 6 Kortfristiga fordringar	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Mnkr				
Kundfordringar	1 149	1 722	1 061	1 376
Övriga kortfristiga fordringar	975	1 011	923	964
Upplupna skatteintäkter	828	2 264	828	2 264
Upplupna generella statsbidrag	1 138	1 016	1 138	1 016
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 604	1 643	1 491	1 575
Totalt	5 694	7 655	5 442	7 194

Not 7 Kortfristiga placeringar	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Mnkr				
Räntefonder	17 457	15 510	17 457	15 510
Aktiefonder	8 043	6 416	8 043	6 416
Depåkonto för kapitalförvaltningen	1	20	1	20
Övriga kortfristiga placeringar	3	3	3	3
Totalt	25 503	21 949	25 503	21 949

Not 8 Pensionsavsättningar Samtliga poster inkluderar särskild löneskatt, mnkr	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Förmånsbestämd ålderspension				
Ingående värde	30 409	25 285	30 409	25 285
Nyintjänad pension	4 267	3 299	4 267	3 299
Årets utbetalningar	-526	-674	-526	-674

Ränte- och basbeloppsuppräkring	3 006	2 477	3 006	2 477
Övrigt	4	22	4	22
Summa förmånsbestämd ålderspension	37 159	30 409	37 159	30 409
Särskild avtalspension, visstidspension				
Ingående värde	40	35	40	35
Nyintjänad pension	0	0	0	0
Årets utbetalningar	-4	-7	-4	-7
Ränte- och basbeloppsuppräkring	4	4	4	4
Övrigt	3	8	3	8
Summa särskild avtalspension, visstidspension	43	40	43	40
Totalt avsatt till pensioner inkl löneskatt	37 202	30 449	37 202	30 449

Not 9 Långfristiga skulder	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Mnkr				
Obligationslån	1 000	1 000	1 000	1 000
Investeringsbidrag	592	606	166	160
Långfristig leasingkuld	506	521	81	63
Kommuninvest i Sverige AB	3 945	3 945	3 945	3 945
Totalt	6 043	6 072	5 193	5 168

Not 10 Kortfristiga skulder	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Mnkr				
Leverantörsskulder	2 620	4 272	1 822	3 507
Moms och punktskatter	62	77	62	78
Personalens skatter, avgifter och avdrag	1 210	1 185	1 194	1 168
Upplupna personalkostnader (exkl. pensioner)	2 925	3 273	2 860	3 194
Upplupna pensionskostnader	1 538	1 348	1 538	1 348
Övriga kortfristiga skulder	372	816	2 317	2 481
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 374	4 620	4 210	3 295
Totalt	14 102	15 591	14 003	15 071

Not 11 Ansvarsförbindelse pensioner	KONCERNEN		REGIONEN	
	2024	2023	2024	2023
	augusti	december	augusti	december
Mnkr				
Pensionsförpliktelser inkl. särskild löneskatt				
Ingående värde	21 990	21 656	21 990	21 656
Årets utbetalningar	-1 092	-1 480	-1 092	-1 480
Ränte- och basbeloppsuppräkring	1 657	1 745	1 657	1 745
Övriga poster	304	69	304	69
Summa pensioner ansvarsförbindelse	22 860	21 990	22 860	21 990



**VÄSTRA
GÖTALANDSREGIONEN**