

# Rambudget 2025



# Ekonomi

## Budgetöversikt 2024–2026

I juni 2019 fattade förbundsfullmäktige beslut om en ny strategisk inriktning för åren 2020–2023 vilken under år 2022 prolongerades att gälla även under år 2024. Den innehåller sex utmaningar som förbundsstyrelsen har i uppdrag att särskilt arbeta med under ovannämnda period. För att uppnå en god ekonomistyrning behöver ekonomin vara integrerad med styrningen av verksamheten.

Enligt SCB:s befolkningsstatistik per den 1/11 2023 uppgick antalet invånare i Göteborgsregionen till 1 080 366 vilket är en ökning med 9 431 invånare jämfört med 31/12 2022.

Den definitiva årsavgiften för 2025 kommer baseras på befolkningstal per 31/12 2023 och angivna årsavgifter för åren 2025–2026 i detta underlag ska därför ses som preliminära.

Årsavgiften beräknas utgöra cirka 17 procent av GR:s beräknade samlade intäkter 2025.

Resterande del av GR:s intäkter (83 %) består av flera olika finansieringskällor, såsom staten, EU, Västra Götalandsregionen, medlemskommunerna genom samverkansavtal samt övriga organisationer.

## Resultatbudget 2024, rambudget 2025 samt plan 2026

GR:s rambudget för kommande året beslutas i juni av förbundsfullmäktige efter det att samrådsunderlaget beretts. Nytt för i år att även en plan för år 2026 lagts till för att förlänga planeringshorisonten.

GR arbetar därefter under hösten fram detaljbudget för det kommande året och i december månad fastställer sedan förbundsfullmäktige GR:s detaljbudget inför kommande verksamhetsår. Resultatbudgeten är en sammanställning över de kostnader och intäkter GR räknar med under respektive verksamhetsår.

GR har beslutat om en budget 2024 på +1 000 tkr GR och planerar att redovisa positiva resultat för alla tre planeringsåren 2024–2026.

GR:s verksamhet anpassas alltid efter erhållen finansiering. Budgeten är i ekonomisk balans i enlighet med de av förbundsstyrelsen antagna riktlinjerna för God ekonomisk hushållning. För att skapa stabilitet i verksamheten behöver GR ha positiva resultat över tid. På GR finns en solid grund att stå på.

Resultatbudgeten nedan visar budgeterade intäkter, budgeterade kostnader samt budgeterat resultat för fastställd budget 2024, planerad rambudget för 2025 samt plan 2026.

Resultatbudget samt plan 2025-2026, GR (tkr).

Resultatbudget GR	GR		
	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	440 201	451 206	460 681
varav årsavgifter avsedda för GR:s verksamhet	50 570	51 208	51 862
varav årsavgifter transfererade till andra regionala organisationer	27 223	27 270	27 322
Verksamhetens kostnader	-441 666	-449 065	-458 446
Avskrivningar	-3 735	-4 141	-4 135
Verksamhetens nettokostnader	-5 200	-2 000	-1 900
Skatteintäkter/Generella statsbidrag och utjämning	-	-	-
Verksamhetens resultat	-5 200	-2 000	-1 900
Finansiella intäkter	6 200	2 500	2 400
Finansiella kostnader	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	1 000	500	500
Extraordinära poster	-	-	-
Inkomstskatt	-	-	-
Årets resultat	1 000	500	500

## Balansbudget och nyckeltal

GR använder sig av nyckeltalen Soliditet och Likviditet för att säkerställa den finansiella ställningen på kort och lång sikt.

Soliditet definieras här som eget kapital i förhållande till balansomslutningen. Soliditeten anger den finansiella ställningen på lång sikt, det vill säga vilken beredskap som finns för att möta oförutsedda händelser, till exempel framtida resultatförsämringar.

Likviditet definieras här som förhållandet mellan omsättningstillgångar (exklusive varulager) och kortfristiga skulder. Likviditeten visar vilken beredskap som finns för att klara de löpande betalningarna.

### Medlemskommunernas årsavgifter

GR:s årsavgift låg still från 2003 då avgiften uppgick till 68,11 kronor per invånare. En teknisk justering av årsavgiften genomfördes 2010 med 4 kronor genomfördes när FoU i Väst inkorporerades som en ordinarie verksamhet inom GR. Dessa 4 kronor hade fram tills dess fakturerats vid sidan av årsavgiften. Ungefär samtidigt i tid beslutade förbundsstyrelsen om höjt bidrag till Västkoststiftelsen med 2 kronor per invånare. Sammanlagt blev då avgiften 74,11 kronor per invånare.

Inför budget 2018 höjdes årsavgiften med 1,41 kr per invånare till 75,52 kronor per invånare till följd av nya uppdrag som GR anförtrotts i form av samordningsansvar kring kommunernas gemensamma agerande i hälso- och sjukvårdsfrågor på delregional nivå samt för beredningsansvaret för det delregionala kollektivtrafikerådet (DKR).

Förbundsfullmäktige beslutade inför verksamhetsåret 2022 om en reduktion av årsavgiften med 2,88 kr till 72,64 kr/invånare. Föreslagen årsavgift för år 2025 blir fortsatt oförändrad utifrån detta, dvs. 72,64 kr per invånare. Hur den föreslagna oförändrade årsavgiften fördelar sig per medlemskommun för 2024 tillsammans med förslag för 2025 samt 2026 framgår av tabellen nedan till höger.

**Balansbudget 2024  
samt plan 2025-2026 (tkr).**

Balansbudget	GR		
	Budget 2024-12-31	Plan 2025-12-31	Plan 2026-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
A. Anläggningstillgångar	35 626	31 485	27 350
I. Immateriella anläggningstillgångar	16 585	12 545	8 505
II. Materiella anläggningstillgångar	311	210	115
III: Finansiella anläggningstillgångar	18 730	18 730	18 730
<b>B. Bidrag till infrastruktur</b>	-	-	-
<b>C. Omsättningstillgångar</b>	<b>364 538</b>	<b>408 940</b>	<b>417 528</b>
I. Förråd mm	39 538	37 600	38 390
II. Fordringar	51 000	91 381	93 300
III. Kortfristiga placeringar	-	-	-
IV. Kassa & Bank	274 000	279 959	285 838
<b>S:A TILLGÅNGAR</b>	<b>400 164</b>	<b>440 425</b>	<b>444 879</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR &amp; SKULDER</b>			
A. Eget kapital	58 824	59 324	59 824
I. Årets resultat	1 000	500	500
II. Resultatutjämningsreserv	-	-	-
III. Övrigt eget kapital	57 824	58 824	59 324
<b>B. Avsättningar</b>	-	-	-
<b>C. Skulder</b>	<b>341 340</b>	<b>381 101</b>	<b>385 055</b>
I. Långfristiga skulder	-	-	-
II. Kortfristiga skulder	341 340	381 101	385 055
<b>S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR &amp; SKULDER</b>	<b>400 164</b>	<b>440 425</b>	<b>444 879</b>
Soliditet	14,7%	13,5%	13,4%
Likviditet (kassalikh)	106,8%	107,3%	108,4%

**Årsavgiftens fördelning per kommun 2024  
samt förslag 2025-2026 (tkr).**

Årsavgift	Kommun		
	2024	2025	2026
Ale	2 353	2 357	2 378
Alingsås	3 065	3 080	3 107
Göteborg	43 355	43 876	44 276
Härryda	2 888	2 900	2 926
Kungsbacka	6 233	6 232	6 287
Kungälv	3 564	3 611	3 643
Lerum	3 162	3 176	3 204
Lilla Edet	1 048	1 046	1 055
Mölnadal	5 093	5 123	5 169
Partille	2 895	2 944	2 970
Stenungsund	2 024	2 026	2 044
Tjörn	1 182	1 177	1 187
Öckerö	930	930	938
<b>Summa</b>	<b>77 793</b>	<b>78 478</b>	<b>79 184</b>

## GR transfererar till följande organisationer

Transfereringarna fastställs årligen av förbundsstyrelsen i detaljbudgetprocessen. Transfereringarna till Västkoststiftelsen och till Västkom är rörliga och varierar utifrån antalet kommuninvånare. Den totala årsavgiften till GR för 2025 uppgår till 78 478 tkr. Av den sammanlagda årsavgiften beräknas sedan nästan 35 procent eller 25,24 kronor per kommuninvånare att transfereras vidare till andra regionala organisationer.

**Business Region Göteborg (BRG)** är ett aktiebolag som är helägt av Göteborg Stad. Uppdraget är att bidra till hög sysselsättning, investeringar och ett diversifierat näringsliv i GR:s medlemskommuner. Samarbetet med BRG är reglerat i samverkansavtal där bolaget arbetar med näringslivsutveckling i ett regionalt perspektiv tillsammans med GR:s medlemskommuner.

**Göteborg & Co** är ett aktiebolag helägt av Göteborgs Stad. Uppdraget är att Göteborg & Co ska vara en, i internationell jämförelse, ledande samverkansplattform för destinationsutveckling. Besöksnäringen är en av de största och snabbast växande basnäringarna i Sverige. Samarbetet mellan Göteborg & Co och GR regleras i ett ramavtal för samverkan.

**Urban Futures** är ett internationellt forsknings- och kunskapscentrum som arbetar med hållbar stadsutveckling. Alla projekt som genomförs drivs tillsammans av praktiker och forskare. GR är en av åtta partnerorganisationer.

**Västsvenska kommunalförbundens samorganisation (Västkom)** är en sammanslutning av kommunalförbunden i Västra Götaland. Uppdraget är att företräda och samordna kommunernas intressen på en regional nivå.

**Västkoststiftelsen** är en stiftelse med huvudmännen Västra Götalandsregionen, Region Halland och GR. Uppdraget är att bevara och vårda den västsvenska naturen och stimulera friluftslivet.

### Transfereringar 2024 och förslag 2025–2026 (tkr)

Transfereringar			
Organisation	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
BRG	20 000	20 000	20 000
Göteborg & Co	1 100	1 100	1 100
Urban Futures	400	400	400
Västkom	1 975	1 989	2 007
Västkoststiftelsen	3 748	3 781	3 815
<b>Totalt</b>	<b>27 223</b>	<b>27 270</b>	<b>27 322</b>



Gothenburgsregionen (GR) består av 13 kommuner som har valt att jobba tillsammans. Vi driver utvecklingsprojekt, har myndighetsuppdrag, forskar, ordnar utbildningar och är storstadsregionens röst i Västsverige, bland mycket annat. I våra nätverk träffas politiker och tjänstepersoner för att utbyta erfarenheter, bolla idéer och besluta om gemensamma satsningar. Allt för att regionens en miljon invånare ska få ett så bra liv som möjligt.