



Delårsrapport, per augusti 2018

- Inklusive landstingsstyrelsens delårsrapport 2 ,2018

Vad är syftet med delårsrapporten ?

Redovisa nämndernas
måluppfyllelse
- Verksamhetsmål och ekonomiska
mål



Beslutsunderlag
för
fullmäktige
- Har nämnderna skött sig?

Utgångspunkt för
utveckling och
åtgärder
- Är VLL på rätt väg?

Landstingsstyrelsens rapport per augusti 2018

Landstingsstyrelsens delårsrapport – samlad bedömning

- **Underskott mot budget** med 97 miljoner kronor och kostnadsutvecklingen är 4,4 procent. Störst underskott för hyrpersonal och fastighetskostnader.
- **Antalet anställda** fortsätter öka inom primärvården. Ökning med ca 5 procent jämfört med föregående år
- Minskning av **hyrläkare** sker enligt plan
Minskning med ungefär 25 procent jämfört med samma period 2017.
Därutöver finns strategier och åtgärder för att minska lokalytor och förhyrningar.
- **Personalförsörjning** inom primärvården är den utmaning som har mest påverkan på tillgänglighet, kvalitet, arbetsmiljö och ekonomi
- **Tillgängligheten** till läkarbesök inom sju dagar ligger på 78 procent, vilket är samma nivå som augusti 2017
- Intresset för **e-tjänster** fortsätter öka
- **Sjukfrånvaron** fortsätter minska och ligger på 5,3 % (6,3 % samma period 2017)
Satsningar på tidiga insatser vid sjukskrivning verkar ha effekt.
- **Måluppfyllelse: 75 %**
Åtta av verksamhetsplanens 19 målvärden följs upp

Mått per aug	8
Uppfylls	6
Delvis	2
Uppfylls inte	0

Landstingsstyrelsens delårsrapport - Hälsoval

God och jämlik vård

- **Kontinuiteten** med besök hos samma läkare har ökat med en procentenhet
- Antalet patienter med **fler planerade besök** ökar, vilket tolkas som att läkarsituationen förbättrats något. Förbättring syns främst i Skellefteå.
- **Kontinuiteten** i länet är fortsatt ojämnt fördelad med 70 % Södra Lappland, 74 % Skellefteå och 83 % Umeå
- **Tillgängligheten** ser ut att, om inte tydligt förbättrats, i alla fall stannat upp från fortsatt negativ utveckling.

Landstingsstyrelsens delårsrapport - Hälsöval

Bättre och jämlik hälsa

- MVC- och BVC-rapporterna för 2017 har sammanställts. BVC-rapporten visar på en generell försämring av insatser på området, vilket är allvarligt mot bakgrund av hur viktigt tidiga insatser är, inom fram för allt socioekonomiskt utsatta områden. Viss förklaring ges till ovana vid registrering i den nya PMO-journalen, men oavsett detta finns anledning att göra fördjupade uppföljningar hos vissa hälsocentraler.

Landstingsstyrelsens årsrapport - Ekonomi

- Budgetavvikelsen uppgår till -97 miljoner kronor eller 4,4 procent
 - Störst underskott för personal, -84 mkr, och fastighetskostnader, -39 mkr
- Kostnadsutvecklingen är 4,1 procent

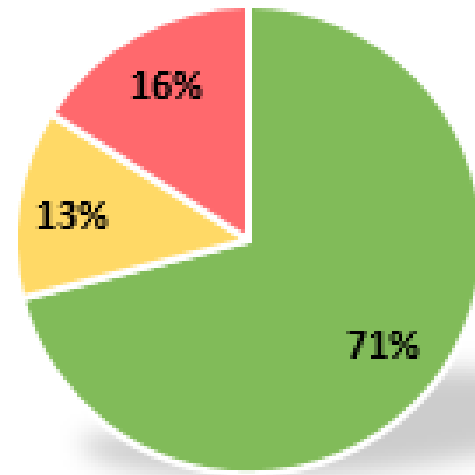
Landstingsstyrelsen - per VO 2018-08		Belopp i miljoner kronor (mkr)				
	Utfall 2018	Utfall 2017	Kostnads- utveckling	Ack budget- avvikelse		Årsbudget 2018
1 Primärvård	-880	-840	4,8%	-63	-7,7%	-1 270
6 Digitalisering	-212	-177	20,0%	-9	-4,6%	-310
7 Service	-283	-252	12,6%	-48	-20,6%	-365
8 Anslag och administration	-934	-952	-1,9%	23	2,4%	-1 350
Verksamhetens nettokostnader	-2 309	-2 219	4,1%	-97	4,4%	-3 295

VLL delårsrapport per augusti 2018

- måluppfyllelse och ekonomi

VLL Måluppfyllelse

- Periodens uppföljning avser 38 av verksamhetsplanens 61 målvärden.
- Ingen planerad uppföljning för inriktningsmålen Bättre och jämlik hälsa respektive Aktiv och innovativ samarbetspartner.
- Måluppfyllelsen är 71 procent.

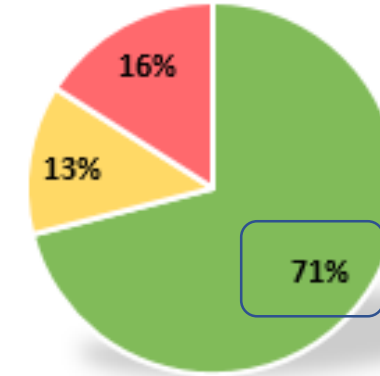


Mått helår	61	
Mått per aug	38	
Uppfylls	27	71%
Delvis	5	13%
Uppfylls inte	6	16%

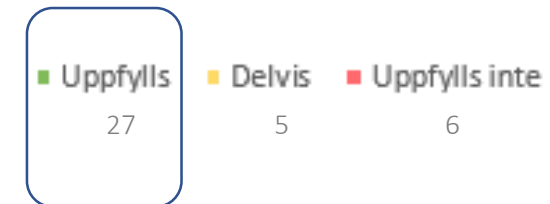
■ Uppfylls ■ Delvis ■ Uppfylls inte

Måluppfyllelse inriktningensmålen

- Periodens uppföljning avser 38 av verksamhetsplanens 61 målvärden .
- Måluppfyllelsen är 71 procent.
- Fokus på uppföljningen av inriktningensmålen god och jämlik vård samt attraktiv arbetsgivare.
- För inriktningensmålen bättre och jämlik hälsa samt aktiv och innovativ samarbetspartner ses ofta resultaten på längre sikt och uppföljningen per augusti är därför begränsad.



Antal målvärden:



Måluppfyllelse per inriktningsmål	Mått helår	Mått per aug	Uppfyllt i procent
Bättre o jämlik hälsa	3	0	
God och jämlik vård	38	31	65%
Aktiv och innovativ samarbetspartner	5	1	100%
Attraktiv arbetsgivare	15	6	100%
Totalt	61	38	71%

Måluppfyllelse - positivt

Antal köpta hyrläkarveckor för läkare



Nuläge: 2 027 (Primärvård 1088 + Sjukhusvård 939)
Mål 2018: Minska
Resultat samma period i fjol: 2 526 (1488+1074)

Total sjukfrånvaro



Måluppfyllelse, se separat bild!

Andel dygn med beläggningsgrad^{*}
under 93 %



Nuläge: 61,3 %
Mål 2018: Öka
Resultat samma period i fjol: 44,9 %

Andel patienter som får
specialistvård inom 90 dagar



Nuläge: 71 %
Mål 2018: 85 %
Resultat samma period i fjol: 70 %

Måluppfyllelse - Förbättringspotential

Andel patienter med nybesök
till läkare (inom 7 dagar)

Nuläge: 78 %
Mål 2018: Öka
Resultat samma period i fjol: 78 %

Andel vårdrelaterade infektioner
per inneliggande patienter










Nuläge: 10,1 %
Mål 2018: Minska
Resultat samma tidpunkt i fjol: 9,5 %

Andel som har fått behandling i
specialistvården (inom 90 dagar)





Nuläge: 41 %
Mål 2018: 80 %
Resultat samma period i fjol: 42 %

Måluppfyllelse - Tillgänglighet

Måluppfyllelse Vård i rimlig tid

Område	Målvärde 2018	Utfall aug 2018	Utfall aug 2017
Andel patienter med nybesök till läkare inom 7 dagar, primärvård	Öka	 78 %	78 %
Andel som har fått första besök inom 90 dagar, spec. vård*	97 %	 65 %	58 %
Andel som har fått åtgärd/behandling inom 90 dagar, spec. vård*	80 %	 41 %	42 %
Andel som har fått första besök på BUP inom 30 dagar*	100 %	 40 %	21 %
Andel patienter på BUP som fått behandling inom 30 dagar*	100 %	 60 %	25 %
Andel patienter på BUP som får fördjupad utredning inom 30 dagar*	100 %	 24 %	14 %
Andel patienter som får specialistvård inom 90 dagar	85 %	 71 %	70 %
Andel brukare (SR, HR) som får nybesök inom 90 dagar	80 %	 66 %	78 %**
Andel brukar (barn, LSS) som får ett nybesök inom 30 dagar	75 %	 53 %	71 %**

Måluppfyllelse Vård på distans

Område	Målvärde 2018	Utfall aug 2018	Utfall aug 2017
Antal besök på 1177.se	Öka	 9,8	9,2
Patientbesök på distans inom primärvård	400*	 33 746	23 902
Patientbesök på distans inom specialiserad vård	Öka	 9 963	7 141
Antal insatser inom re-/habilitering via telemedicin	200	 121	196**

- Resultaten inom tillgänglighetsmålen har förbättrats jämfört med 2017. Men i vissa fall kommer de högt satta målen inte nås full ut.
- Fortsatt en tydlig förbättring av tillgängligheten inom BUP
- Vård på distans och e-hälsa går stadigt framåt.

Måluppfyllelse - Sjukfrånvaro

- Positiva trenden med minskad sjukfrånvaro fortsätter
- Främst minskar den långa sjukfrånvaron (60 dagar el längre)
- Kvinnornas sjukfrånvaro har minskat kraftigare men är fortsatt nästan dubbelt så hög som männen.
- Satsningar med t.ex. tidiga insatser verkar få effekt.
- Alla nämnder når sina målvärden.

Område	Målvärde 2018	Utfall aug 2018	Utfall aug 2017
Total sjukfrånvarotid:			
- landstingsstyrelsen	6 %*	■ 5,30 %	6,38 %
- hälso- och sjukvårdsnämnden	6 %*	■ 5,70 %	6,51 %
- nämnden för funktionshinder och rehabilitering	8 %*	■ 6,78 %	9,24 %




Styrelsens och nämndernas prognos för måluppfyllelse. Färg indikerar prognos för helåret 2018

*Målvärdet och utfall avser den senaste tolv månadersperioden.

Styrelser och nämnders ekonomiska resultat och prognos för måluppfyllelse

	Måluppfyllelse	Ekonomiskt resultat
	Procent	Miljoner kronor
Landstingsstyrelsen	75%	-97,0
Hälso- och sjukvårdsnämnden	65%	-190,0
Nämnden för funktionshinder och habilitering	80%	-1,1
Nämnden för folkhälsa och primärvård i Umeåregionen	71%	0,3
Nämnden för folkhälsa och primärvård i Skellefteåregionen	93%	0,1
Nämnden för folkhälsa och primärvård i södra Lappland	100%	0,8
Samverkansnämnden	100%	0,1
Patientnämnden	100%	0,3
Folkhögskolestyrelsen	89%	0,9
Måltidsnämnden	Hög	0,7
Kostnämnen	50%	0,3

Måluppfyllelse - finansiella mål

Måluppfyllelse finansiella mål		Måluppfyllelse
1. Landstingets ska ha ett positivt ekonomiskt resultat som uppgår till minst 1,7 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	134 miljoner kronor	
2. Landstingets totala pensionsåtgång ska vid utgången av 2018 vara finansierat till minst 39 procent	41%	
3. Återinvesteringar ska finansieras utan extern upplåning. Lånefinansiering kan ske av strategiska investeringar under förutsättning att soliditeten enligt den så kallade blandmodellen ej understiger 18 procent och totalt lånebelopp överstiger 3 000 miljoner kronor.	23%	

Landstingsstyrelsen beslutade i juni 2018 om ändring av det finansiella mål som reglerar finansiering av strategiska investeringar

VLL – Ekonomiskt resultat och budgetavvikelse

Belopp i miljoner kronor

Resultat VLL - 2018-08	Utfall 2018	Utfall 2017	Kostnads- utv %	Ack Budget- avvikelse	Ack Budget- avvikelse %	Årsbudget 2018
Landstingsstyrelse	-2 309	-2 219	4,1	-97	-4,4	-3 295
Hälso- och sjukvårdsnämnd	-3 119	-2 854	9,3	-190	-6,5	-4 476
Nämnd för funktionshinder o habilitering	-62	-62	-0,2	-1	-1,7	-98
Övriga	-17	-15	10,0	2	12,4	-32
Verksamhetens nettokostnader	-5 506	-5 150	6,9	-286	-5,5	-7 901
Skatteintäkter	4 271	4 156	2,8	-23	-0,5	6 442
Generella stadsbidrag	1 096	1 082	1,2	-4	-0,4	1 650
Skatter o statsbidrag	5 367	5 238	2,5	-28	-0,5	8 092
Finansiella intäkter	305	115	164,4	268	732,0	55
Finansiella kostnader	-71	-50	40,5	3	3,5	-110
Finansnetto	234	65	260,4	271	738,8	-55
Totalt	95	152	-37,9	-43	-31,2	136

Västerbottens läns landsting redovisar per augusti ett positivt ekonomiskt resultat på 95 miljoner kronor finansnetto inkluderat, detta innebär att den negativa avvikelsen mot budget är 43 miljoner kronor.

Avvikelse mot budget för verksamhetens nettokostnader har under sommarperioden juni till och med augusti ytterligare försämrats med 97 miljoner kronor. Detta innebär en ackumulerad negativ avvikelse mot budget på 286 miljoner kronor för perioden januari-augusti.

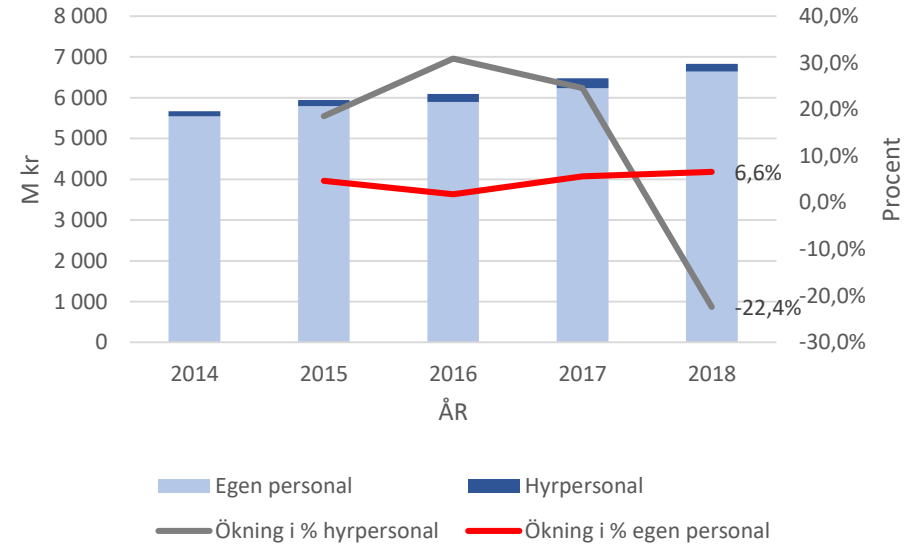
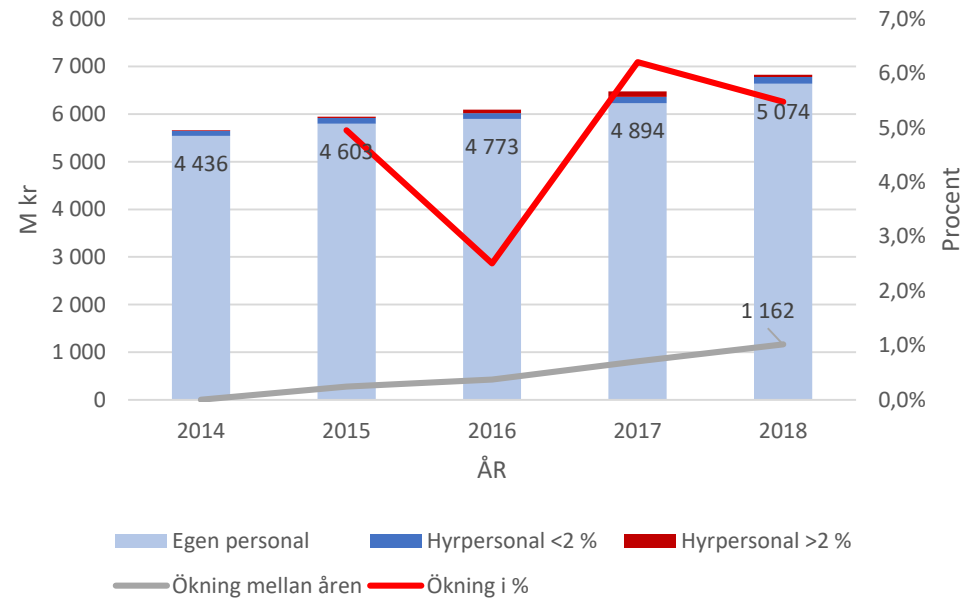
VLL fokusområden - augusti

Fokusområden - 2018-08	Utfall 2018	Utfall 2017	Kostnads- utveckling %	Ack Budget avvikelse	Ack Budget- avvikelse %	Årsbudget 2018
Vårdintäkter	855	818	4,5	1	0,1	1 309
Övriga intäkter	829	754	10,0	-28	-3,3	1 308
Personalkostnader	-4 542	-4 213	7,8	-154	-3,5	-6 575
varav Pensionskostnader	-698	-590	18,3	-10	-1,5	-910
Läkemedelskostnader	-630	-596	5,6	-24	-3,9	-928
Medicinskt mtr o prod kostnader	-633	-585	8,3	-41	-6,9	-905
Köp av verksamhet o tjänster	-289	-278	3,9	-7	-2,5	-436
IT/MT kostnader	-172	-142	20,8	-9	-5,2	-239
Fastighetskostnader	-215	-193	11,3	-38	-21,2	-270
Avskrivningskostnader	-198	-232	-14,6	56	21,9	-398
Utomlänsvård	-169	-147	14,7	-25	-17,4	-214
Övrigt	-344	-337	1,9	-18	-5,6	-555
Verksamhetens nettokostnader	-5 507	-5 150	6,9	-286	-5,5	-7 901

Personalkostnaderna redovisar ett underskott mot budget på 154 miljoner kronor efter augusti månad. Kostnadsutvecklingen är 7,8 procent. Utrymmet för att klara budget är 4,2 procent

Personalkostnader 2014-2018

- kostnaderna ökat med 1,2 mdr vilket förklaras till ca 60 % av förklaringen vid en bedömd årlig inflation på 3 %
- Egen personal ökat med 6,6 % mellan 2017-2018



Åtgärdsplaner 2018

Åtgärdsplanen uppgår till 194 mkr och största posten är reducering av hyrpersonal på 102 mkr.

Effekt totalt tom med augusti är 62 mkr eller 55 %.

Reducering av hyrpersonal inom primärvården något bättre än plan medan sjukhusvården redovisar sämre än plan.

Åtgärder inom VO Tandvård, Digitalisering och Service redovisar liten effekt.

VLL - Åtgärdsplaner i mkr	Årsplan	Ack plan	Utfall	Avvikelse	
<i>Primärvård</i>					
Reducering hyrpersonal	34	20	21	1	4%
Reducering produktionskostnad mm	4	1	1	0	-41%
Summa Primärvård	38	21	22	1	1%
<i>Sjukhusvård</i>					
Reducering hyrpersonal	68	39	20	-19	-50%
Reducering egna personalkostnader	42	26	15	-11	-43%
Reducering produktionskostnad mm	19	12	5	-7	-58%
Summa sjukhusvård	129	77	40	-38	-49%
<i>Tandvård</i>					
Reducering egna personalkostnader	4	2	0	-2	-100%
Reducering produktionskostnad mm	1	0	0	0	
Summa tandvård	5	2	0	-2	-100%
<i>Digitalisering</i>					
Ändring av hur eget arbete värderas vid aktivering av anläggningstillgång	6	4	0	-4	-90%
Omförhandling av supportavtal	1	1	0	0	-59%
Summa Digitalisering	7	5	1	-4	-84%
<i>Service</i>					
Förändring inom inköps- och avtalsförvaltning som beräknas ge lägre kostnader	11	5	0	-5	-100%
Minska konsultköp inom fastighetsplanering och underhåll	4	3	0	-3	-94%
Summa Service	15	8	0	-8	-98%
Summa	194	113	62	-51	-45%

Sammanfattning - Delår per augusti

- Måluppfyllelse 71 procent, klaras till större del jämfört med 2017
- Tillgänglighet visar förbättrade resultat
- Sjukfrånvaron minskar

- Positivt resultat per augusti 95 miljoner kronor inklusive finansnettot.
- Verksamhetens nettokostnader underskott mot budget 286 miljoner kronor
- Nettokostnadsutveckling på 6,9 procent

- Kostnader för egen personal underskott mot budget 154 miljoner kronor
- Kostnader för hyrpersonal har minskat med 35 miljoner kronor

- Omsättning av värdepapper redovisar en reavinst på 268 miljoner kronor
- Investeringarna uppgår till 704 miljoner kronor vilket är 40 miljoner kronor högre än föregående år.
- Låneskulden uppgår till 1 000 mkr med en snittränta på 0,22 procent.

Prognos 2018

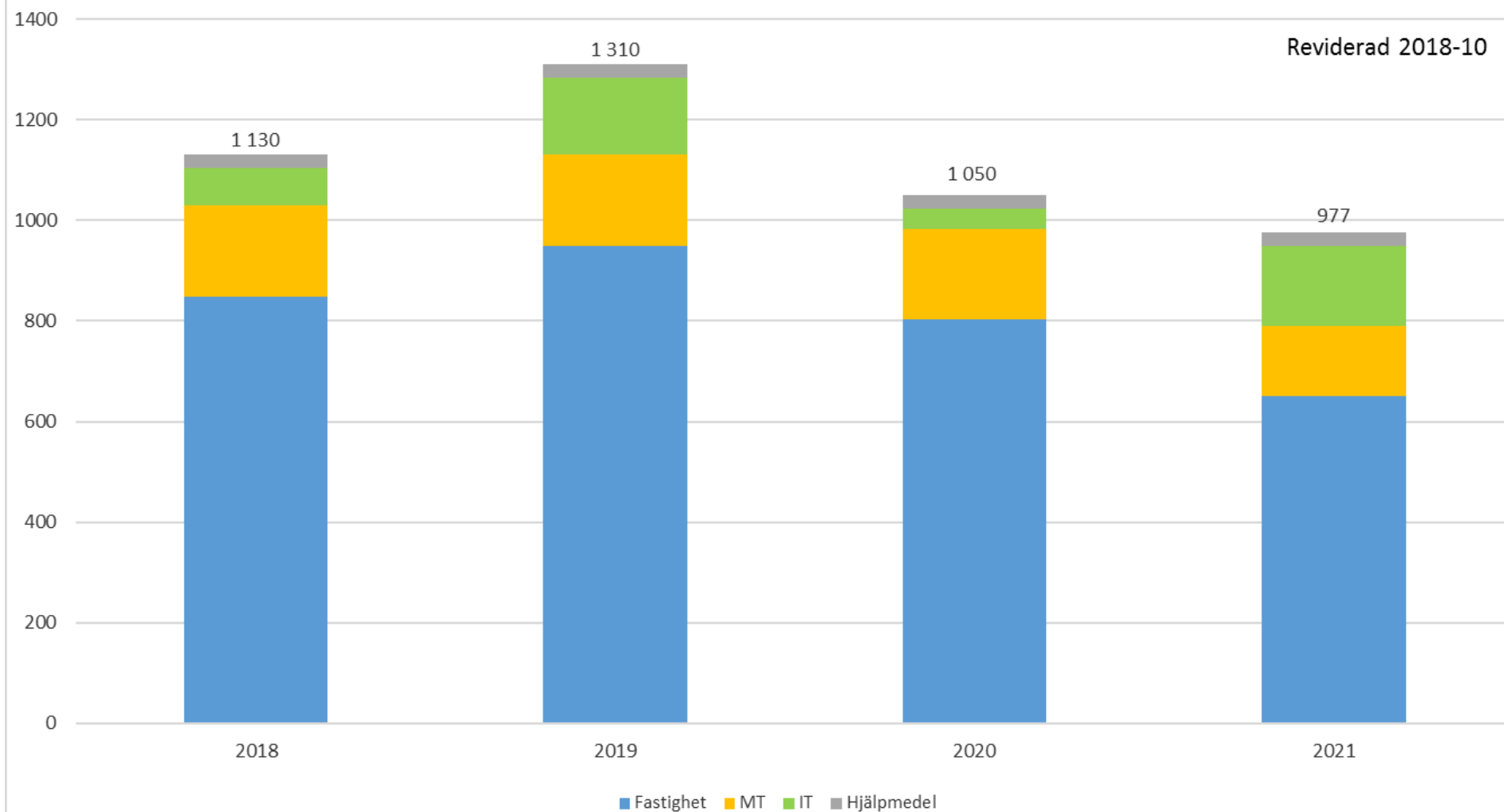
- Prognostiserat positivt resultat 134 miljoner kronor att jämföra med budget 136 miljoner kronor
- Prognostiserat underskott för verksamhetens nettokostnader 380 miljoner kronor

Investeringar per investeringsområde

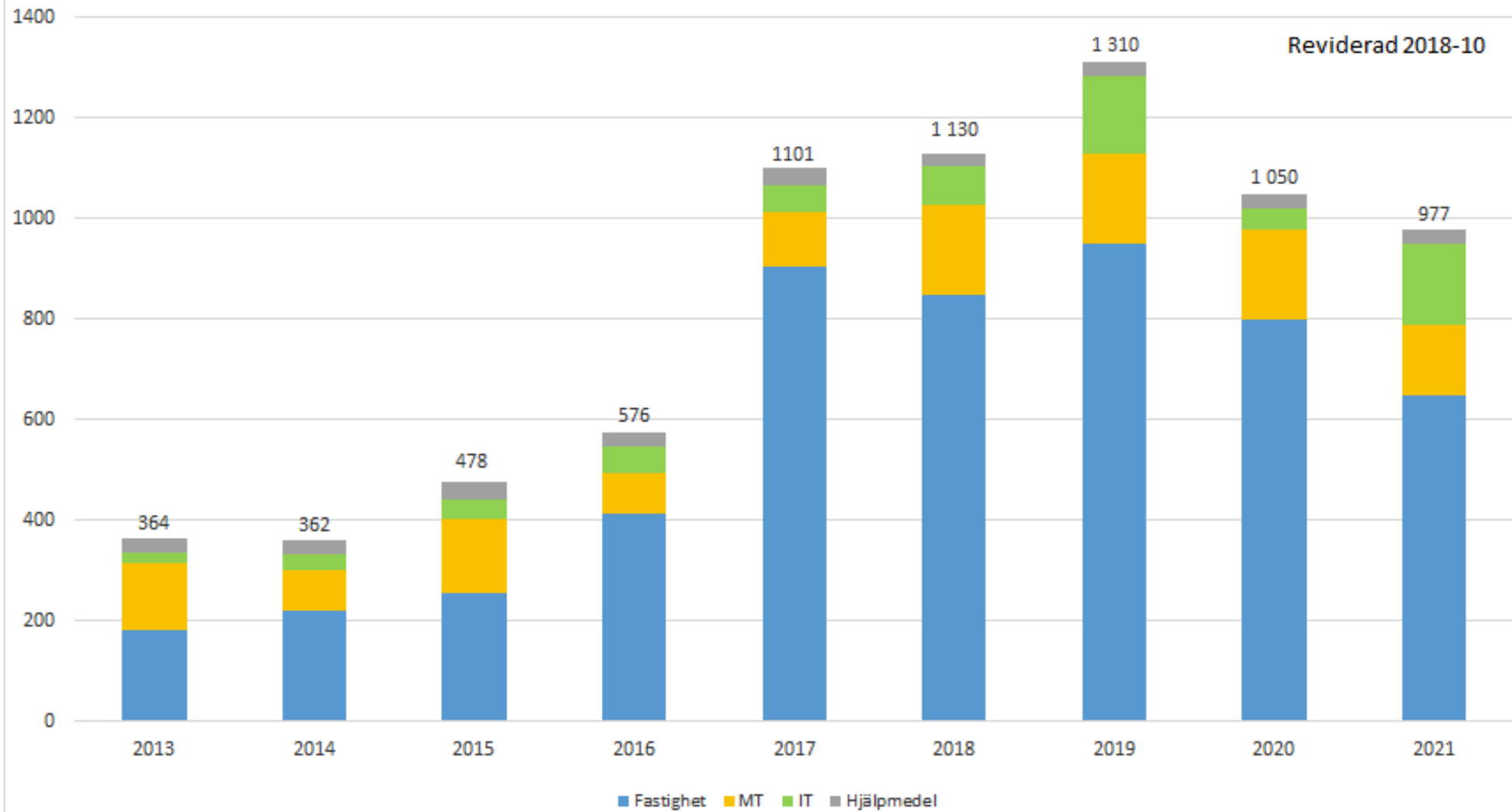


Investeringar ackumulerat augusti 2018 är 40 miljoner kronor högre än samma period föregående år och uppgår till totalt 704 miljoner kronor

Budget investeringar 2018-2021



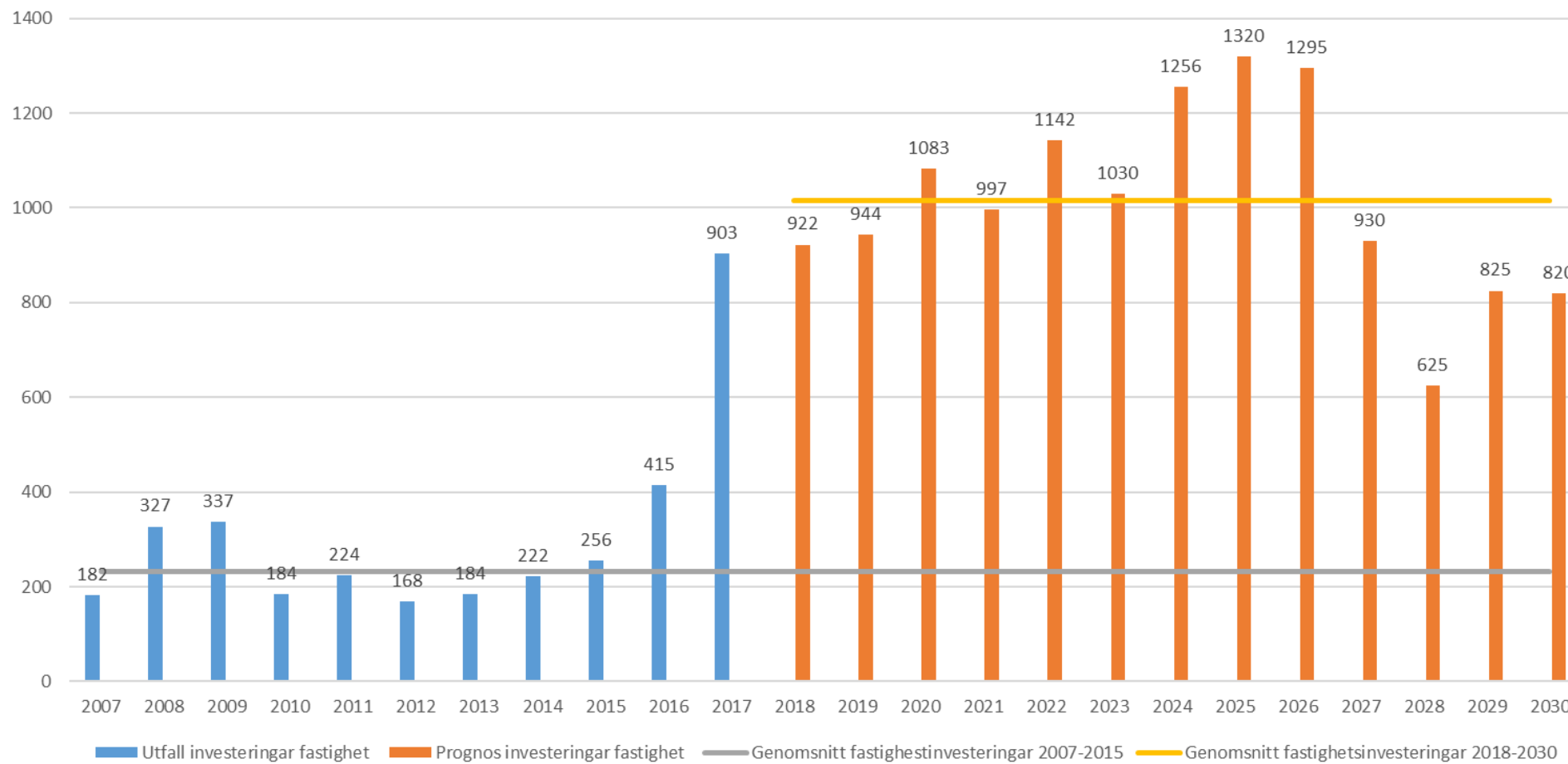
Utfall investeringar 2013-2017, budget investeringar 2018-2021



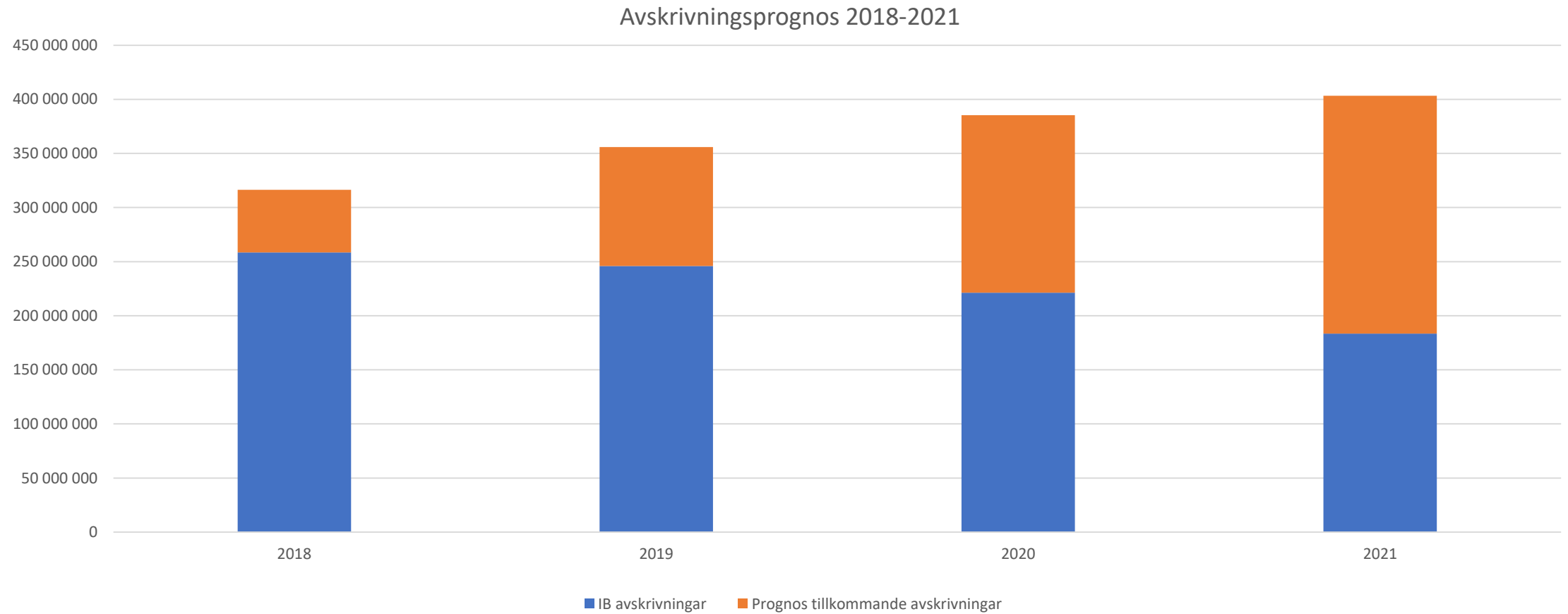
Utfall och prognos fastighetsinvesteringar 2007-2030

Reviderad maj 2018

Prognosen uttrycker verksamhetens behov av fastighetsinvesteringar



Avskrivningsprognos



Innehav jämfört med policy

Tillgångsallokering jämfört med riktlinjer

Total portfölj	Portfölj	Policy	Diff
Aktieportfölj	67,2%	70%	-2,8%
Ränteportfölj	22,8%	30%	-7,2%
Alternativa	0,0%	0%	0,0%
Oplacerad likvid	10,1%	0%	10,1%

Ränteportfölj	Portfölj	Policy	Diff
- Nominella	38,0%	-	-
- Reala	0,0%	-	-
- Företagsobligationer FRN	27,2%	-	-
- Företagsobligationer IG	34,8%	-	-

Följande fotnoter gäller för samtliga sidor i rapporten:

¹⁾ MSEK, alla beräkningar baseras på portföljens värde i SEK

²⁾ Avser utvecklingen under innevarande kalenderår

³⁾ Annualiserat om period överstiger 12 månader

Geografisk aktieallokering	Portfölj	Index*	Diff.
Sverige	24,2%	20,0%	4,2%
Europa	27,0%	15,0%	11,9%
Nordamerika	31,8%	47,0%	-15,2%
Japan	4,7%	6,1%	-1,4%
Pacific ex. Jpn	1,2%	2,9%	-1,8%
Em. Markets	11,4%	8,9%	2,4%

*) MSCI AC Worlds aktuella indexvikter med undantag för 20% fast vikt i Sverige

Normalandel svenska aktier 20%, utländska 80%.

Limiter +/- 20%.

Not: Av portföljens placeringar har ca 100% daglig likviditet

Not: Av portföljens totala placeringar är 29% i utländsk valuta utan valutasäkring.

Valutaexponeringen härstämmer från utländska aktieportföljen som i normalläget inte valutasäkras. Ränteportföljen består av värdepapper utgivna i SEK eller säkrade mot SEK.

Duration & Rating i Ränteportföljen	Portfölj	Index	Diff.
Dur-Nominell	1,5	2,1	-0,6
Dur-Real	-	-	-
Dur-Företagsobl.	2,0	5,16*	-3,2

*) Duration Merrill Lynch EMU Corp Index

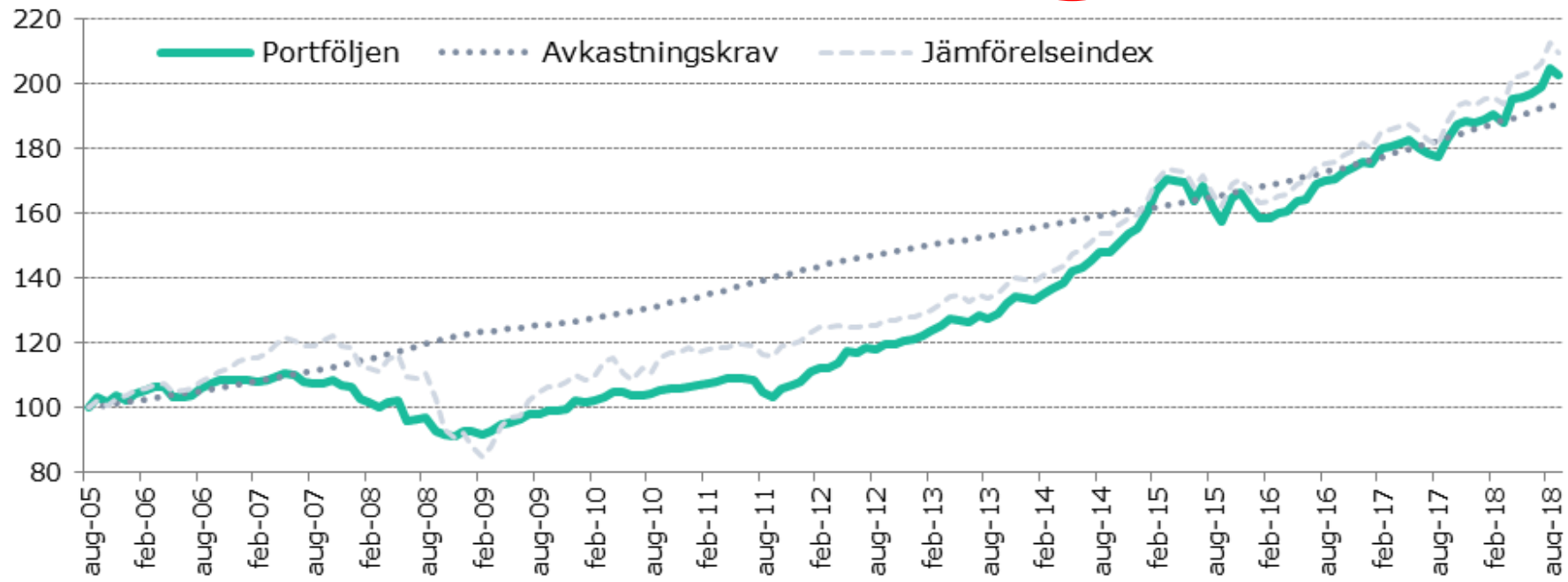
Rating	Portfölj	Policy**	Överskridn.
AAA	4,8%	70%	Nej
AA	4,2%	50%	Nej
A	13,1%	40%	Nej
BBB	36,9%	35%	Ja
BB	3,4%	10%	Nej
B	0,0%	5%	Nej
CCC	0,0%	2%	Nej
No rating	2,4%	N/a	N/a

Not: Policyns kreditrisklimiter gäller direktägda instrument medan ovan tabell även innefattar räntefonder. Kreditexponering för fonder undantas så länge förvaltningens inriktning inte väsentligt avviker från policy.

** Maximal andel enl. policy

Historisk utveckling total portfölj

Avkastning total portfölj	Värde ¹	YTD ²	12 mån	Per år ³	Total ack.
Totala portföljen	4 471,9	7,7%	10,8%	5,5%	102,2%
Jämförelseindex		8,5%	11,7%	5,8%	109,4%
Differens från index		-0,8%	-0,9%	-0,3%	-7,2%



Månadskommentar

Kommentarer till portföljrapport per 2018-09-30

Händelser i portföljen

Under månaden utökades innehaven i Öhman Sverige Marknad Hållbar, Öhman Global Marknad Hållbar och Nordea Inst Företagsobligationsfonden med totalt 290 mkr. Samtidigt såldes andelar i SEB Etisk Global Indexfond för ca 200 mkr.

Marknadskommentar

Aktier - under september utvecklades aktieindex i Sverige (SIX RX) +0,1%. Globalt aktieindex (MSCI AC World) avkastade +0,5% i lokala valutor samt -2,4% i SEK.

Räntor - nominella ränteindex utvecklades -0,3% och reala ränteindex utvecklades -0,8%. Index för europeiska företagsobligationer investment grade avkastade -0,3%. Alternativa portföljens jämförelseindex (STIBOR 3 mån + 2%) utvecklades +0,2%.

Totala portföljen

Totala portföljen utvecklades -1,2% vilket är +0,2% mot index som utvecklades -1,4% under månaden.

Aktieportföljen

Aktieportföljen utvecklades -1,8% under månaden, vilket är +0,2% mot index, som gick -1,9%.

Den svenska aktieportföljen utvecklades -0,6%, vilket är -0,7% mot jämförelseindex som gick +0,1%. Den globala aktieportföljen utvecklades -2,0%, d.v.s +0,4% mot index (-2,4%). Etiska fondinnehav har exkluderande screening, vilket innebär att differenser mot index uppkommer från tid till annan.

Ränteportföljen

Ränteportföljen utvecklades -0,1%, vilket är +0,1% mot index som gick -0,3%.

Den nominella ränteportföljen utvecklades -0,1% vilket var +0,1% mot jämförelseindex. Företagsobligationer Investment Grade avkastade -0,3% och jämförelseindex gick -0,3%. Företagsobligationer FRN avkastade +0,1% och jämförelseindex gick -0,0%.

Alternativa portföljen

Den alternativa portföljen saknar för närvarande innehav.

Portföljens allokering

Portföljen är viktad enligt riklinjer i finanspolicyn.

Balansräkning

Försämrat resultat i verksamheten, höga investeringsutbetalningar och lån försämrar soliditeten till ca 23 procent.

Balansräkning		
	2018-08-31	2017-12-31
Anläggningstillgångar	4 214	3 721
varav		
immateriella tillgångar	108	107
mark och byggnader	3 448	2 977
maskiner och inventarier	606	585
finansiella anläggningstillgångar	52	52
Omsättningstillgångar	4 665	4 399
varav		
kortfristiga placeringar	3 838	3 534
kassa och bank	186	135
övrigt	641	729
Totala tillgångar	8 879	8 120
Eget kapital	2 068	1 973
Avsättningar	4 111	3 775
Långfristiga skulder	1 090	496
Kortfristiga skulder	1 609	1 876
Totalt eget kapital, avsättningar och skulder	8 879	8 120

Kassaflödesanalys

- Verksamheten ger ett likviditetsöverskott på +459 mkr
- Investeringar -697 mkr
- Lån -593 mkr
- Kassaflöde per augusti +355 mkr

KASSAFLÖDESANALYS (mkr)		
	Landstinget 2018-08	Landstinget 2017-12
LÖPANDE VERKSAMHET		
Årets resultat	95	145
Justering för ej likvidpåverkande poster (Not 1)	542	619
Medel från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	637	764
Förändring kortfristiga fordringar	88	-73
Förändring förråd	0	-1
Förändring korta skulder	-267	316
Kassaflöde löpande verksamhet	459	1 006
INVESTERINGSVERKSAMHET		
Investeringar (Not 2)	-697	-1 099
Försäljning av anläggningstillgångar (Not 3)	0	13
Kassaflöde investeringsverksamhet	-697	-1 086
FINANSIERINGSVERKSAMHET		
Förändring långfristiga skulder (Not 4)	593	405
Kassaflöde finansieringsverksamhet	593	405
Årets kassaflöde	355	325
Likvida medel vid årets början	3 669	3 344
Likvida medel vid årets slut	4 024	3 669

Prognos

Årsprognos (mkr)					
	Prognos utfall 2018	Utfall 2017	Kostnads- utveckling	Årsbudget	Prognos avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	-8 281	-7 955	4,1%	-7 901	-380
Skatteintäkter	6 426	6 259	2,7%	6 442	-16
Generella statsbidrag	1 639	1 617	1,4%	1 650	-11
Finansiella intäkter	460	303	52%	55	405
Finansiella kostnader	-110	-79	39%	-110	0
Resultat	134	145	-8%	136	-2