

RF § 59

Årsredovisning 2022

Ärendenummer: RS 2022/1574

Regionfullmäktiges beslut

- Årsredovisning 2022 fastställs.
- 185,6 mnkr reserveras till resultatutjämningsreserven (RUR).
- Särredovisning för VA verksamheten 2022 fastställs.

Regionfullmäktige antecknar att ledamöter, som tillika är ledamöter eller ersättare i nämnder och styrelser, inte deltagit i behandlingen av frågan om ansvarsfrihet. [En särskild förteckning med uppgift om ledamöternas och ersättarnas uppdrag för år 2022 biläggs protokollet.](#)

Sammanfattning

Allmänheten har möjlighet att ställa frågor om årsredovisningen under det sammanträde som fullmäktige behandlar årsredovisningen (Kommunallagen 8 kap 15-16 § och regionfullmäktiges arbetsordning 35 §). Annons om allmänhetens frågestund har varit införd i tidningar och på Region Gotlands webbsida www.gotland.se. Inga frågor från allmänheten har inkommit.

Årsredovisningen är upprättad enligt de krav som ställs i kommunallagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning samt i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

2022 är tredje året som de 18 målen i koncernstyrkortet följs upp. Målen har bedömts utifrån graderingen inte uppfyllt, delvis uppfyllt, i hög grad uppfyllt eller helt uppfyllt. De nio målen i verksamhetsperspektivet är liktydiga med målen för god ekonomisk hushållning. Målen är långsiktiga och gäller till 2023. Sammantaget görs bedömningen att god ekonomisk hushållning uppnås.

Av de nio målen i verksamhetsperspektivet är samtliga finansiella mål helt uppfyllda. Mål 13 ”Region Gotland präglas av en tillitsbaserad kultur” och mål 15 ”Region Gotland är en hälsofrämjande organisation där det aktiva förebyggande arbetsmiljöarbetet är i fokus” bedöms i år som i hög grad uppfyllt medan mål 14 ”Region Gotland lyckas kompetensförsörja genom aktivt och strategiskt arbete” är delvis uppfyllt. Kompetensförsörjningen är fortsatt en utmaning och bristyrken finns inom flera uppdrag.

Samtliga mål inom målområde kvalitet bedöms som delvis uppfyllda. Flera resultat är positiva men för att nå en högre måluppfyllelse behöver bland annat arbetet med att öka tillgängligheten till Region Gotland samt möjlighet till medskapande stärkas. Det behöver finnas en variation av kontaktvägar till regionen både analoga och digitala och det finns fortsatt behov av att öka kunskapen och medvetenheten om medskapande i hela organisationen. För att klara framtida välfärdsutmaningar behöver arbetet med att utveckla ett

systematiskt kvalitetsarbete och ett processororienterat arbetssätt fortsätta. Det finns potential att öka effektiviteten utan att minska på kvaliteten.

Av målen i samhällsperspektivet bedöms samtliga mål förutom ett som delvis uppfyllda eller i hög grad uppfyllda. Mål 2 ”Befolkningen har likvärdiga förutsättningar för god och jämlik hälsa och alla barn har goda uppväxtvillkor” är ej uppfyllt. Det är det enda mål som inte är uppfyllt i årets uppföljning. För att förbättra måluppfyllelsen behövs ett fortsatt enträget arbete med mer fokus på främjande och förebyggande arbete och samverkan kring grupper i utsatt situation. Nämnderna behöver ha fokus på jämlikhet i grunduppdragen samt tydliga mål och aktiviteter.

Årets resultat för koncernen uppgår till 367 miljoner kronor (mnkr) och Region Gotlands resultat uppgår till 237 mnkr. Den främsta orsaken till det positiva resultatet i regionen är att skatteintäkter, inkomstutjämningsbidrag och riktade statsbidrag ökat mer än förväntat.

Utvecklingen av skatteintäkter och generella statsbidrag avgör hur mycket nettokostnaderna kan öka för att bibehålla en god ekonomisk hushållning och en god ekonomisk ställning. Under 2022 ökade skatteintäkterna och de generella statsbidragen 5,8 % och nettokostnaderna ökade 5,0 %. Under den senaste femårsperioden har den genomsnittliga utvecklingen för nettokostnaderna inklusive finansnetto varit 4,3 % medan motsvarande siffra för skatteintäkter och utjämningsbidrag varit 5,0 % vilket bidragit till en stärkt ekonomisk ställning.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 284,6 mnkr och enligt regelverket kan 185,6 mnkr reserveras till resultatutjämningsreserven 2022. Maximal RUR får uppgå till högst 10 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag. Efter årets reservering uppgår den totala resultatutjämningsreserven till 364,2 mnkr. Medel från en resultatutjämningsreserv kan användas framåt för att vid behov utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen visar att den i huvudsak är tillfredsställande även om ett antal brister rapporterats. För 15 av de 38 kontrollerna har konstaterats någon form av brist och åtgärder har vidtagits. Under 2022 har 4 externa granskningar skett av den interna kontrollen. Revisorerna gör den sammanfattande bedömningen att regionstyrelsens och nämndernas arbete med intern kontroll inte är fullt ut tillräckligt. Granskningen visar att regionstyrelsen och majoriteten av nämnderna har ett i stort sett fungerande arbete med intern kontroll men att det finns utvecklingspotential. Strategier för återrapportering, arbete med riskbedömningar och kontinuerlig översyn av riktlinjer och rutiner är några exempel på område som kan utvecklas och förbättras.

Bedömning

Regionstyrelsen föreslår att fastställa årsredovisningen och överlämna den till regionfullmäktige.

Den grundläggande granskning som revisorerna gjort ger en bra bild av uppföljning och kontroll i nämnderna och är ett underlag för regionstyrelsens uppsiktsplikt. I regionstyrelsens uppdrag ingår att säkerställa att alla förvaltningar arbetar systematiskt med intern kontroll. Det arbetet pågår utifrån de nya riktlinjer som regionfullmäktige beslutade om under föregående år. I nuvarande styrmodell med 18 gemensamma mål är måluppfyllelse på nämndnivå mycket svårt att bedöma. Detta faktum är en av delarna som diskuterats och omhändertagit i arbetet med den nya styrmodellen.

Ärendets behandling under mötet

Anförande hålls av Meit Fohlin (S), Eva Nypelius (C), Andreas Unger (M), Lars Engelbrektsson (SD), Saga Carlgren (V), Jennifer Medin (MP), Sara Lidqvist (KD), Anna Hrdlicka (L), Mariette Nicander (M), Greger Eneqvist (S), Johan Malmros (C), Jörgen Benzler (V), Karl-Johan Boberg (C), Oscar Lindster (S), Håkan Eriksson (S), Rolf Öström (M), Aino Friberg Hansson (S), Stefan Nypelius (C), Gabriella Hammarskjöld (C), Kristiina Hansson (S), Lars Thomsson (C), Peter Barnard (V) och Fredrik Gradelius (C).

Meit Fohlin (S) yrkar bifall till regionstyrelsens förslag. I detta instämmer Eva Nypelius (C), Andreas Unger (M), Lars Engelbrektsson (SD), Saga Carlgren (V), Jennifer Medin (MP), Sara Lidqvist (KD), Anna Hrdlicka (L), Mariette Nicander (M), Johan Malmros (C), Karl-Johan Boberg (C), Rolf Öström (M), Aino Friberg Hansson (S), Stefan Nypelius (C) och Kristiina Hansson (S).

Ordförande ställer proposition på revisorernas och regionstyrelsens förslag och finner att det bifalls.

Ordförande ställer proposition på revisionens förslag att regionstyrelsen och nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet för 2022 års förvaltning och finner att det bifalls.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport. Grundläggande granskning 2022 2023-02-22
Nämndernas verksamhetsberättelser inklusive uppföljning av intern kontroll
Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-03-20
Regionstyrelsen 2023-03-22, § 73

Skickas till

Samtliga nämnder
Gotlandshem

REGIONFULLMÄKTIGE

JÄVSLISTA 2022 års förvaltning

Sammanträdesdag

2023-04-24

	REGIONFULLMÄKTIGE	UPPDRAG: NÄMND 2022		UPPDRAG: BOLAG MOTSV 2022	
	Ledamöter	Ledamot	Ersättare	Ledamot	Ersättare
M	Inger Harlevi , ordförande			SGMS	
S	Christer Engelhardt,1:e vice ordf.				
C	Gunnel Lindby, 2:e vice ordf.	ÖFN	MBN		
C	Eva Nypelius	RS, KLN		ALMI, GNEAB	
C	Johan Malmros	SON			
V	Jörgen Benzler	SON			
V	Saga Carlgren	RS, KLN			
S	Meit Fohlin	RS, KLN		ALMI	GEAB
S	Filip Reinhag	RS, KLN, HSN		GEAB, SGMS	WSCE
M	Jesper Skalberg Karlsson	RS, KLN			
M	Andreas Unger	RS, GVN	KLN		
C	Lars Thomsson				GNEAB
C	Fredrik Gradelius	RS	SON	WSCE	
V	Victoria Öjefors Quinn	GVN			
V	Per Edman	TN			
S	Jenny Larsson				
S	Oscar Lindster	BUN			
S	Kristiina Hansson	HSN			
S	Thomas Karlström	MBN	RS		
M	Sara Vilhelmsson	HSN	RS		
M	Mariette Nicander		TN		AB G-HEM
C	Eva Ahlin	RS, MBN	KLN		WSCE
C	Gabriella Hammarskjöld	TN			
V	Annamaria Bauer			AB G-HEM	
V	Peter Barnard	HSN			
S	Aino Friberg Hansson	RS, GVN			
S	Tommy Gardell	RS, TN			
S	Hanna Westerén				
S	Håkan Ericsson	RS , SON	KLN		
M	Håkan Onsjö	BUN			
M	Ayman Aboulaich				
C	Stefan Nypelius	RS, KLN, BUN		GEAB, GGC	WSCE
C	Bibbi Olsson	HSN	RS		
MP	Jennifer Medin				
MP	Micke Seid				

S	Antonia Broén				
S	Greger Eneqvist		HSN		
S	Linn Philip				
S	Tony Johansson		TN		
M	Lina Runander	TN			
M	Johan Thomasson				
C	Karl-Johan Boberg	TN	RS		
C	Malin Åberg	GVN			
MP	Karin Gardell				
MP	Maya Arfvidson		BUN		
S	Helena Bogsjö	SON	RS		
S	Linus Gränsmark	BUN	RS		
S	Helen Coughlin Sjögren	MBN			
S	Mikael Nilsson		MBN		
M	Niklas Carlberg		MBN		
M	Rolf Öström	SON			
C	Anna Andersson	HSN			
C	Björn Dahlström			SGMS	
KD	Sara Lidqvist	SON			
KD	Johan Asplund		MBN		
S	Katrina Ansarfwe				
S	Ida Nordahl		BUN		
S	Bo Björkman			WSCE, AB G-HEM	GEAB
S	Fanny Andersson		HSN		
M	Michaela Challnius	BUN			
M	Mikael Blad	HSN			
L	Anna Hrdlicka				
L	Frans Brozén		MBN		
SD	Lars Engelbrektsson	RS, MBN, TN			
SD	Michael Stenberg		MBN		
SD	Helena Norrby Johansson				
SD	Björn Hansson				
SD	Rune Lundgren				
SD	Wolge Ståhl				
SD	Cecilia Lange Rosén	HSN	RS		
SD	Peter Oliveskog		TN		
M	Kjell Broander				
M	Berit Cedergren Onsjö	PAN			SGMS
M	Ingemar Lundqvist	MBN			
M	Elisabet Herlitz				

M	Matts Hedström	ÖFN			
M	Roger Wärn				
M	Aydin Akyüz		GVN		
C	Abdulalim Alkatea				
C	Eva Gahnström	TN		WSCE	
C	Hilda Glansholm				
C	Ulf Hammarlund		GVN		
C	Eva Engström		HSN		
C	Ingrid Engström	BUN			
C	Kjell Genitz	GVN			
KD	Sara Westberger				
KD	Anna Haack		HSN		
L	Gisela Wood				
L	Aina Mattsson		BUN		
S	Robin Grähs				
S	Charlotte Andersson	SON			
S	Benjamin Svensson				
S	Tilde Strandell				
S	Kjell Wahlström	MBN			
S	Towe Landin				
S	Patrik Gardelin				
S	Jessica Palmgren	BUN, PAN			
S	Christer Wetterlund				
S	Maria Alstäde		HSN		
S	Magnus Ekström		SON		
S	Carin Rosell			SGMS	
V	Linda Wagenius		HSN		
V	Peter Jankert			SGMS	
V	Filippa Maurin				
MP	Martin Nilsson				
MP	Lena Lind	BUN			
SD	Kim Palm Modig				
SD	Jimmy Nilsson				
SD	Per Vretling				
SD	Annika Eriksson				

BUN = Barn- och utbildningsnämnden
GVN = Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
HSN = Hälso- och sjukvårdsnämnden
KLN = Krisledningsnämnd
MBN = Miljö- och byggnämnden
PAN = Patientnämnden
RS = Regionstyrelsen
REV = Revisorerna
SON = Socialnämnden
TN = Tekniska nämnden
VN = Valnämnden
ÖFN = Överförmyndarnämnden

ALMI = Styrelse för Almi Företagspartner Gotland AB
AB G-Hem = Styrelse för AB Gotlandshem
med dotterbolaget Gotlandshem värme AB
GEAB = Styrelse för Gotlands Energi AB med dotterbolagen Gotlands elförsäljning AB och Gotlands elnät
AB
GGC = Gotland Grönt Centrum
GMS = Gotlands Museums styrelse
GNEAB = Gotlands Näringslivs- och Etablerings-service AB
IG = Inspiration Gotland
SGMS = Styrelse för Gotlands Musikstiftelse
SSG = Samverkansnämnden Sthlm- Gotland
WSCE = Wisby Strand Congress & Event
Gotland AB