

RF § 60

Årsredovisning 2023

Ärendenummer: RS 2023/2038

Regionfullmäktiges beslut

- Årsredovisning 2023 fastställs.
- Särredovisning för VA verksamheten 2023 fastställs.
- Regionstyrelsen och nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet för 2023 års förvaltning.

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 ersätternas uppdrag för år 2023 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. 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).

Årets resultat för koncernen uppgår till 23 mnkr och Region Gotlands resultat uppgår till -2 mnkr. Den främsta orsaken till det negativa resultatet är en mycket hög kostnadsutveckling. Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till -136 mnkr.

Regionstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2024-03-05 § 31 att föreslå regionfullmäktige, i samband med att årsredovisningen behandlas, att besluta att:

- 2023 års negativa resultat efter balanskravsjusteringar inte ska återställas då det finns synnerliga skäl.
- Samtliga nämnder får i uppdrag att vidta nödvändiga åtgärder under 2024 för att den beslutade budgeten inte ska överskridas.

Utvecklingen av skatteintäkter och generella statsbidrag avgör hur mycket nettokostnaderna kan öka för att bibehålla en god ekonomisk hushållning och en god ekonomisk ställning. Nettokostnadsutvecklingen uppgår till 9,3 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag har haft en god ökningstakt på 5,1 % men täcker inte kostnadsökningarna.

Under den senaste femårsperioden har den genomsnittliga utvecklingen för nettokostnaderna inklusive finansnetto varit 6,0 % medan motsvarande siffra för skatteintäkter och utjämningsbidrag varit 5,4 %. Detta har gjort att den finansiella ställningen har försvagats.

2023 är fjärde och sista 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. Sammantaget görs bedömningen att den ekonomiska hushållningen för året är godtagbar under rådande omständigheter. Den finansiella ställningen har försvagats men är fortfarande god.

Av de nio målen i verksamhetsperspektivet uppnås inte målen inom ekonomi. Det budgeterade resultatet uppgår till 1,5 % av nettokostnaderna medan årets resultat uppgår till -2 mnkr. Den ekonomiska ställningen har försvagats då soliditeten har minskat med 1,4 procentenheter och uppgår till 41,8 % vid årets slut.

Samtliga mål inom målområde kvalitet bedöms som delvis uppfyllda. För att nå en högre måluppfyllelse behövs bland annat ett fortsatt arbete med att öka tillgängligheten till Region Gotland utifrån medborgarnas behov, vidare kan användardriven utveckling öka genom att arbeta mer med medskapande då det är en förutsättning för att kunna erbjuda tjänster med hög kvalitet.

Inom målområdet medarbetare bedöms målet ”Region Gotland präglas av en tillitsbaserad kultur” även i år som i hög grad uppfyllt. Övriga mål inom medarbetare är delvis uppfyllda. Fortsatta utmaningar inom området finns vad gäller demografi och kompetensförsörjning. För att nå en högre måluppfyllelse är det avgörande för Region Gotland som organisation att fortsätta arbeta för att skapa förutsättningar för en god arbetsmiljö med ett hållbart och aktivt ledar- och medarbetarskap i alla verksamheter.

Av de nio målen i samhällsperspektivet bedöms sex som delvis uppfyllda, tre som ej uppfyllda och ett som i hög grad uppfyllt. Målen ”Befolkningen har likvärdiga förutsättningar för god och jämlik hälsa och alla barn har goda uppväxtvillkor”, ”Ökad befolkning i arbetsför ålder” och ”Det finns goda förutsättningar för att starta, driva och utveckla hållbara företag på Gotland” är ej uppfyllda. För att förbättra måluppfyllelsen behövs ett fortsatt enträget arbete med mer fokus på främjande och förebyggande arbete och samverkan kring grupper i utsatt situation. Vidare behöver Region Gotland arbeta med att ta fram nya riktlinjer för bostadsförsörjning med tillhörande handlingsplan, slutföra arbetet med översiktsplan, påbörja arbetet med en markstrategi samt ett fortsatt arbete med att utveckla framtagande av detaljplaner enligt den nya prioriteringsmodellen.

Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen visar att den i huvudsak är tillfredsställande även om ett antal brister rapporterats. För 22 av de 49 genomförda kontrollerna har konstaterats någon form av brist och åtgärder har vidtagits. Under 2023 har 8 externa granskningar skett av den interna kontrollen. Revisorerna gör den sammanfattande bedömningen att regionstyrelsens och nämndernas arbete med intern kontroll inte är fullt ut tillräcklig. Granskningarna visar på att regionstyrelsen och majoriteten av nämnderna har ett i stort sett fungerande arbete med intern kontroll men att det finns utvecklingspotential och att det finns brister i vissa processer som bör åtgärdas. Att nämna är bland annat revisorernas granskning av regionens arbete med miljömål där revisorerna påpekar att graden av samverkan avseende miljömålen skiljer sig mellan förvaltningarna och de bedömer att den interna samverkan kan intensifieras.

Bedömning

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige att fastställa årsredovisningen samt särredovisningen av vatten- och avloppsverksamheten.

Revisorerna tillstyrker att regionstyrelsen, nämnderna och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Revisorerna tillstyrker att regionens årsredovisning godkänns.

Ärendets behandling under mötet

Anförande hålls av Meit Fohlin (S), Eva Nypelius (C), Sara Vilhelmsson (M), Lars Engelbrektsson (SD), Saga Carlgren (V), Micke Seid (MP), Sara Lidqvist (KD), Anna Hrdlicka (L), Andreas Unger (M), Jörgen Benzler (V), Filip Reinhag (S), Rolf Öström (M), Oscar Lindster (S), Mariette Nicander (M), Johan Malmros (C), Håkan Ericsson (S) och Stefan Nypelius (C).

Saga Carlgren (V) tillstyrker regionstyrelsens förslag. I detta instämmer Micke Seid (MP), Filip Reinhag (S), Rolf Öström (M), Mariette Nicander (M), Johan Malmros (C) och Meit Fohlin (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 2023 års förvaltning och finner att det bifalls.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2023

Nämndernas verksamhetsberättelser inklusive uppföljning av intern kontroll
Revisionsberättelse 2023 och tillhörande underlag

Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2024-03-20

Jävlista 2023 års förvaltning

Regionstyrelsen 2024-03-27, § 70

Skickas till
Samtliga nämnder
AB Gotlandshem.

JÄVSLISTA 2023 års förvaltning

	REGIONFULLMÄKTIGE	UPPDRAG: NÄMND 2023		UPPDRAG: BOLAG MOTSV 2023	
	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			
C	Eva Nypelius	RS, KLN		ALMI	GEAB
C	Johan Malmros	RS, KLN, SON			GEAB
V	Jörgen Benzler		RS		
V	Saga Carlgren	RS, KLN			
S	Meit Fohlin	RS, KLN		ALMI	
S	Filip Reinhag	RS, KLN, HSN		SGMS	WSCE
M	Jesper Skalberg Karlsson				
M	Andreas Unger	RS, KLN, MBN			
C	Lars Thomsson	MBN			
C	Fredrik Gradelius		RS, KLN		WSCE
V	Victoria Öjefors Quinn	GVN			
V	Per Edman	TN			
S	Jenny Larsson	MBN	RS		
S	Oscar Lindster	RS, KLN, BUN		GGC	
S	Kristiina Hansson	HSN			
S	Thomas Karlström	RS, MBN	KLN		
M	Sara Vilhelmsson	RS	HSN, KLN		
M	Mariette Nicander	RS, TN	KLN		WSCE
C	Eva Ahlin	RS, HSN	KLN		
C	Gabriella Hammarskjöld				
V	Annamaria Bauer				
V	Peter Barnard	HSN			
S	Aino Friberg Hansson	GVN, RS	KLN		
S	Tommy Gardell	TN	RS	GEAB	
S	Hanna Westerén				

S	Håkan Ericsson	SON	RS		
M	Håkan Onsjö	MBN			WSCE
M	Ayman Aboulaich			GEAB	
C	Stefan Nypelius	TN		GEAB	GEAB
C	Bibbi Olsson	HSN	RS		
MP	Jennifer Medin	RS	KLN		
MP	Micke Seid		RS	SGMS	
S	Greger Eneqvist	HSN, TN	RS		
S	Tony Johansson	TN			GEAB
S	Helena Bogsjö	SON	RS		
S	Linus Gränsmark				
M	Lina Runander	BUN	RS		
M	Niklas Carlberg		MBN		
C	Karl-Johan Boberg	MBN			
C	Malin Åberg		RS		
MP	Maya Arfvidson	BUN			
MP	Martin Nilsson			AB G-Hem	WSCE
S	Helen Coughlin Sjögren		SON		
S	Mikael Nilsson		MBN		
S	Katrina Ansarfwe	HSN		AB G-Hem	
S	Bo Björkman			WSCE	
M	Rolf Öström	GVN			
C	Anna Andersson	GVN			
C	Björn Dahlström			SGMS	
KD	Sara Lidqvist		SON	WSCE	
KD	Johan Asplund	RS			
S	Charlotte Andersson	SON			
S	Kjell Wahlström	MBN			
S	Towe Landin				
S	Patrik Gardelin	VN			
M	Michaela Challnius	BUN			
M	Mikael Blad	HSN	RS		

M	Kjell Broander	BUN	VN	AB G-HEM	
L	Anna Hrdlicka				
L	Frans Brozén		SON		
SD	Lars Engelbretsson	RS, MBN			
SD	Björn Hansson	BUN	SON		
SD	Wolge Ståhl	HSN			
SD	Cecilia Lange Rosén		RS		
SD	Peter Oliveskog	TN	MBN		
SD	Jimmy Nilsson				
--	Michael Stenberg		GVN		
--	Kim Palm Modig		TN		
M	Berit Cedergren Onsjö	PAN		SGMS	
M	Ingemar Lundqvist	MBN			
M	Elisabet Herlitz		GVN		
M	Roger Wärn	GVN			GGC
M	Aydin Akyüz		GVN		
M	Bobo Writler	TN			
M	Jimmy Larsson		MBN		
C	Abdulalim Alkatea	BUN	BUN		
C	Eva Gahnström	TN			
C	Hilda Glansholm	GVN			
C	Ulf Hammarlund	HSN			
C	Eva Engström				
C	Ingrid Engström	BUN			
C	Kjell Genitz		SON		
KD	Sara Westberger				
KD	Anna Haack		HSN		
L	Gisela Wood		HSN		
L	Aina Mattsson		GVN		
S	Jessica Palmgren	BUN, PAN			
S	Christer Wetterlund		TN		
S	Maria Alstäde	HSN			

S	Magnus Ekström	SON			
S	Carin Rosell				SGMS
S	Bertil Virgin				
S	Thord Ingesson				AB G-Hem
S	Anneli Klovsjö				
S	Marina Berg	TN			
S	Peter Björk				
S	Carina Thomasson				
S	Inger Axell				
V	Linda Wagenius		HSN		AB G-Hem
V	Peter Jankert				
V	Filippa Maurin	SON			
MP	Lena Lind	SON			
MP	Ola Matthing				
SD	Per Vretling	GVN			
--	Annika Eriksson				
--	Håkan Lilja				
SD	Irene Magnusson	SON			

BUN = Barn- och utbildningsnämnden

GVN = Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

HSN = Hälso- och sjukvårdsnämnden

KLN = Krisledningsnämnd

MBN = Miljö- och byggnämnden

PAN = Patientnämnden

RS = Regionstyrelsen

SON = Socialnämnden

TN = Tekniska nämnden

VN = Valnämnden

ÖFN = Överförmyndarnämnden

ALMI = Styrelse för Almi Företagspartner Gotland AB

AB G-Hem = Styrelsen för AB Gotlandshem med dotterbolaget
Gotlandshem Värme AB

GEAB = Styrelsen för Gotlands Energi AB med dotterbolagen Gotlands
Elförsäljning AB och Gotlands Elnät AB

GGC = Gotland Grönt Centrum

GF = Gotlands Filmfond

SGMS = Styrelsen för Gotlands Musikstiftelse
WSCE = Wisby Strand Congress & Event Gotland AB