

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2022-04-07

FöredragningsPM
Dnr: 22RS260

Organ
Regionstyrelsen

Region Örebro läns årsredovisning 2021

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige besluta

- att godkänna årsredovisningen för 2021,
- att fastställa i årsredovisningen föreslagna budgetjusteringar,
- att avsätta 169 miljoner kronor till resultatutjämningsreserv,
- att amortera 150 miljoner kronor på låneskulden,
- att göra en extra avsättning med 150 miljoner kronor till pensionsmedelsportföljen,
- att överföra investeringsmedel om sammanlagt 1 145 miljoner kronor till 2022 års budget, samt
- att fastställa framlagt förslag till ackumulerat resultat år 2021 för hälso- och sjukvården hälsoval -547,7 miljoner kronor, Folk tandvården -137,8 miljoner kronor och gemensamma nämnden för företagshälsa och tolkförmedling +25,7 miljoner kronor.

Regionstyrelsen beslutar vidare

- att ge regiondirektören i uppdrag att göra de redaktionella ändringar som behövs i förslaget till årsredovisning.

Sammanfattning

Regiondirektören överlämnar årsredovisning 2021 för Region Örebro län för regionfullmäktiges behandling av Region Örebro läns samlade årsredovisning.

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2022-04-07

FöredragningsPM
Dnr: 22RS260

Årets balanskravsresultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 697 miljoner kronor. Av detta resultat föreslås 169 miljoner kronor reserveras till resultatutjämningsreserv. Efter denna reservering uppgår Region Örebro läns resultatutjämningsfond till 427 miljoner kronor. Årets resultat uppgår till 926 miljoner kronor, varav 581 miljoner kronor utgörs av orealiserade värdeökningar på finansiella tillgångar.

Under perioden 2017-2020 genomfördes inga avsättningar till pensionsmedelsportföljen. Istället återlånades detta kapital, cirka 900 miljoner kronor, för att finansiera investeringar. I Region Örebro läns verksamhetsplan med budget för 2021 fastställdes en strategi som innebar att återlånade medel under dessa år succesivt skulle placeras i pensionsmedelsportföljen. I verksamhetsplan med budget för 2021 och 2022 har beslut tagits i linje med denna strategi. Genom att använda 150 miljoner kronor av resultatet 2021 för att göra en ytterligare avsättning samt följa den planerade överavsättningen enligt verksamhetsplan med budget 2022, 100 miljoner kronor för plan 2023, kommer det återlånade kapitalet åren 2017-2020 att vara återinvesterat i finansiella tillgångar.

I bokslutet uppgår Region Örebro läns externa låneskuld till 2 054 miljoner kronor miljoner kronor, varav 1 500 miljoner kronor avser lån för finansiering av egna verksamhetslokaler. Befintliga likvida tillgångar möjliggör att låneskulden kan amorteras ned med 150 miljoner kronor.

Tidigare beslutade investeringar om 1 145 miljoner kronor, vilka inte har verkställts vid utgången av 2021 föreslås föras över till 2022 års investeringsbudget.

I fastställda regler för ansvar och befogenheter framgår att under- och överskott ska balanseras mellan åren för hälso- och sjukvården Hälsoval, Folk tandvården och gemensamma nämnden för företagshälsa och tolkförmedling.

Årsredovisningen beskriver hur verksamheten har utförts i förhållande till de effektmål och strategier som finns i verksamhetsplanen med budget 2021.

Ärendebeskrivning

Regiondirektören överlämnar årsredovisning 2021 för Region Örebro län för regionfullmäktiges behandling av Region Örebro läns samlade årsredovisning.

Årets balanskravsresultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 697 miljoner

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2022-04-07

FöredragningsPM
Dnr: 22RS260

kronor. Av detta resultat föreslås 169 miljoner kronor reserveras till resultat-utjämningsreserv. Årets resultat uppgår till 926 miljoner kronor, varav 581 miljoner kronor utgörs av orealiserade värdeökningar på finansiella tillgångar.

Under perioden 2017-2020 genomfördes inga avsättningar till pensionsmedelsportföljen. Istället återlånades detta kapital, cirka 900 miljoner kronor, för att finansiera investeringar. I Region Örebro läns verksamhetsplan med budget för 2021 fastställdes en strategi som innebar att återlånade medel under dessa år succesivt skulle placeras i pensionsmedelsportföljen. I verksamhetsplan med budget för 2021 och 2022 har beslut tagits i linje med denna strategi. Genom att använda 150 miljoner kronor av resultatet 2021 för att göra en ytterligare avsättning samt följa den planerade överavsättningen enligt verksamhetsplan med budget 2022, 100 miljoner kronor för plan 2023, kommer det återlånade kapitalet åren 2027-2020 att vara återinvesterat i finansiella tillgångar.

I bokslutet uppgår Region Örebro läns externa låneskuld till 2 054 miljoner kronor miljoner kronor, varav 1 500 miljoner kronor avser lån för finansiering av egna verksamhetslokaler. Befintliga likvida tillgångar möjliggör att låneskulden kan amorteras ned med 150 miljoner kronor.

Tidigare beslutade investeringar om 1 145 miljoner kronor, vilka inte har verkställts vid utgången av 2021 föreslås föras över till 2022 års investeringsbudget.

I fastställda regler för ansvar och befogenheter framgår att under- och överskott ska balanseras mellan åren för hälso- och sjukvården Hälsoval, Folk tandvården och gemensamma nämnden för företagshälsa och tolkförmedling.

Årsredovisningen beskriver hur verksamheten har utförts i förhållande till de effektmål och strategier som finns i verksamhetsplanen med budget 2021. Region Örebro län har elva effektmål och av dessa har tio uppfyllts, varav fyra fullt ut. Sex effektmål har en mindre acceptabel avvikelse från målnivån. Redovisningen av strategier visar att ett gott arbete pågår, framför allt inom digitalisering. Men också att flera processer, utvecklingsprojekt och utbildningsinsatser har ställts in eller fått skjutas upp med anledning av pandemin.

Beredning

Regionstyrelsens arbetsutskott behandlade ärendet den 22 mars 2022.

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2022-04-07

FöredragningsPM
Dnr: 22RS260

Konsekvenser för miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven

Årsredovisningen innehåller rapportering inom hållbar utveckling med sociala, ekologiska och ekonomiska aspekter som även innefattar miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiv.

Ekonomiska konsekvenser

Fullmäktige i Region Örebro län fastställde i verksamhetsplan med budget 2021 målet att periodens resultat under mandatperioden 2019-2022 ska uppgå till 1,25 procent av skatter och statsbidrag. Årets justerade balanskravsresultat 2021, 697 miljoner kronor, motsvarar 6,4 procent av skatter och statsbidrag. Sammantaget med de två tidigare årens resultat uppgår måttet till 4,0 procent, vilket innebär en god prognos för att mandatperiodens mål uppnås.

Region Örebro läns ekonomiska ställning har stärkts under de senaste tio åren. Det kan avläsas i förändringen av regionorganisationens soliditet (inklusive samtliga pensionsförpliktelser), vilken ökat från -78 procent 2012 till -5 procent 2021. I soliditetsförbättringen ingår positiva resultat, uppbyggnaden av en pensionsmedelsportfölj samt relativt hög självfinansieringsgrad, framför allt i början av perioden. Utvecklingen för Region Örebro läns koncern följer regionorganisationens.

Vid avrapportering av 2021 års investeringar har ett antal investeringar som tidigare har beslutats av regionfullmäktige inte verkställts före 2021 års utgång. Sammanlagt föreslås totalt 1 145 miljoner kronor fördelade enligt nedan föras över till 2022 års investeringsbudget.

Immateriella anläggningstillgångar	19 mnkr
Fastighetsinvesteringar	814 mnkr
Medicinteknisk utrustning	164 mnkr
It-utrustning	16 mnkr
Övriga investeringar	132 mnkr
Totalt	1 145 mnkr

I fastställda regler för ansvar och befogenheter framgår att under- och överskott ska balanseras mellan åren för hälso- och sjukvården Hälsoval, Folk tandvården och gemensamma nämnden för företagshälsovård samt tolkförmedling. Under året har en återbetalning av ackumulerade överskott gjorts till gemensamma nämndens medlemmar, vilket har minskat det egna kapitalet årets resultat med 11,5 miljoner kronor. I samband med årsbokslutet förs Region Örebro läns andel av de ackumulerade överskotten över i eget kapital med 14,5 miljoner kronor. Det ackumulerade egna kapitalet för dessa verksamheter framgår av

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2022-04-07

FöredragningsPM
Dnr: 22RS260

bilaga.

Beslutsunderlag

FöredragningsPM regionstyrelsen den 7 april 2022.

Förslag till årsredovisning 2021 för Region Örebro län.

Verksamheternas resultat 2021.

Rickard Simonsson
Regiondirektör

Skickas till:

Regionfullmäktige