

Avsättning av medel till kapitalförvaltning 2019

Dnr 03099-2019

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår fullmäktige besluta att 200 mnkr flyttas från likviditetsförvaltningen till den mer långsiktiga kapitalförvaltningen, för att möta framtida ökad likviditetsbelastning för utbetalning till pensioner.

Ärendet

En långsiktig prognos visar ökade pensionskostnader och väsentligen ökade pensionsutbetalningar framöver. Mot bakgrund av det gjordes en översyn av strategin för att uppnå erforderligt pensionskapital och förslag till ny finanspolicy arbetades fram och beslutades i Regionfullmäktige i juni 2018.

Det övergripande målet med kapitalförvaltningen är, enligt finanspolicyn, att kunna möta de framtida finansiella åtagandena gällande pensioner. För att möta den kraftigt ökade likviditetsbelastningen ska pensionsmedlen ökas med hjälp av nya avsättningar och genom avkastning på avsatta medel. Under 2018 avsattes 672 mnkr. I finansplanen 2019 har avsättning till pensionsportföljen planerats med 200 mnkr. Likviditetsprognos för de kommande tre åren, upprättad i samband med delårsrapport per augusti 2019, visar att 200 mnkr kan avsättas till kapitalförvaltning.

Marknadsvärdet på pensionsportföljen uppgår till 4132 mnkr per 190930. Anskaffningsvärdet utgör 3896 mnkr. Avkastningen har hittills under året varit 9,8 procent (per 190930). Pensionsförpliktelserna uppgår till 7705 mnkr (per 190930), varav 3271 mnkr som skuld i balansräkningen och 4434 mnkr som ansvarsförbindelse. Pensionsmedlen täcker således 54 procent av pensionsförpliktelserna. Genomsnittlig konsolidering för samtliga regioner var 34 procent per 181231, där den högsta ligger på 80 procent och den lägsta på noll.

Protokollsutdrag skickas till:

Ekonomi- och planeringsdirektör