

# **SKADEKONTOT**

# **DELÅRSBOKSLUT**

# **2009**

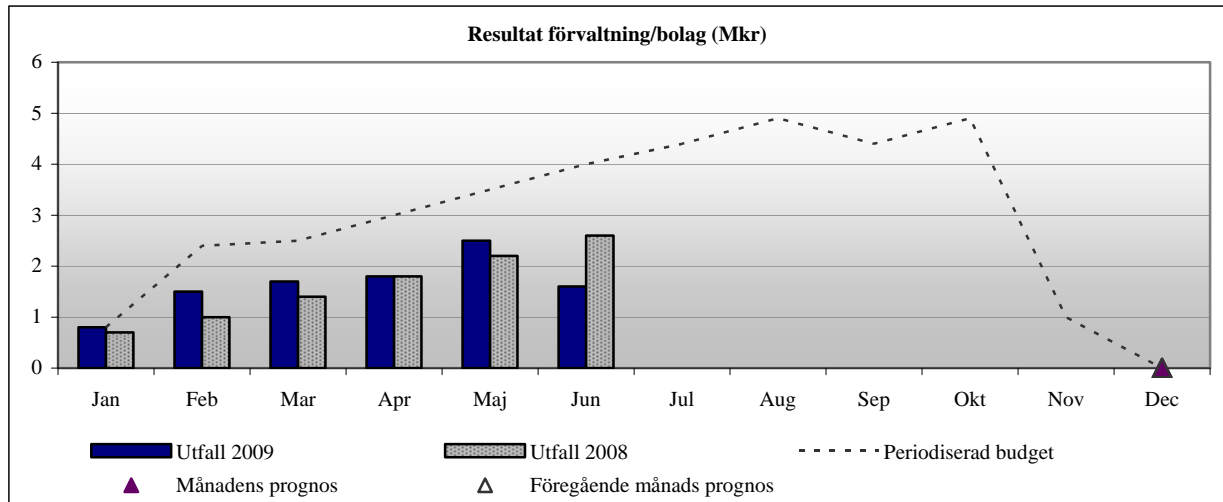


## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>1</b>	<b>SAMMANFATTNING AV DELÅRSBOKSLUT</b> .....	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>UPPFÖLJNING AV MÅL</b> .....	<b>2</b>
2.1	SLL HUVUDMÅL .....	2
2.2	LOKALA MÅL .....	2
<b>3</b>	<b>VERKSAMHETENS OMFATTNING OCH INNEHÅLL</b> .....	<b>3</b>
3.1	MÅNGFALD OCH ÖVRIGA VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR.....	3
3.2	VERKSAMHET – PRODUKTIONSREDOVISNING .....	3
<b>4</b>	<b>VERKSAMHETENS EKONOMISKA RESULTAT</b> .....	<b>4</b>
4.1	INTÅKTER .....	4
4.2	KOSTNADER.....	5
4.2.1	<i>Personal</i> .....	5
4.2.2	<i>Övriga kostnadslag, avskrivningar och finansnetto</i> .....	6
	INVESTERINGAR .....	6
4.3	BALANSRÄKNING .....	6
4.4	ANALYS OCH EVENTUELLA RISKFAKTORER .....	7
<b>5</b>	<b>LEDNINGENS ÅTGÄRDER</b> .....	<b>7</b>
<b>6</b>	<b>SPECIFIKA ÄGARDIREKTIV</b> .....	<b>7</b>
<b>7</b>	<b>LANDSTINGETS FINANSPOLICY</b> .....	<b>7</b>
<b>8</b>	<b>PERSONAL</b> .....	<b>7</b>
<b>9</b>	<b>MILJÖ</b> .....	<b>7</b>
9.1	MILJÖ STEG 5 .....	7
9.2	BUDGET 2009 .....	7
<b>10</b>	<b>INKÖP</b> .....	<b>8</b>
<b>11</b>	<b>ÖVRIGT</b> .....	<b>8</b>
<b>12</b>	<b>STYRELSEBEHANDLING</b> .....	<b>8</b>



## 1 Sammanfattning av delårsbokslut



Resultatet tom juni är plus 1,6 mkr.

För 2009 prognostiseras ett nollresultat vilket är i enlighet med budget

## 2 Uppföljning av mål

### 2.1 SLL huvudmål

Skadekontots mål är att uppnå en ekonomi i balans för 2009.

SLL huvudmål	Dimension/parameter	Utfall 2009	Prognos 2009	Mål 2009	Bokslut 2008
Ekonomi i balans		1,6	0,0	0,0	-0,2

### 2.2 Lokala mål

Inga lokala mål har fastställts för Skadekontot.



### **3 Verksamhetens omfattning och innehåll**

Skadekontot är Stockholms läns landstings försäkringssystem för egendoms- och följskadeförsäkring. Detta innebär att landstingets alla fastigheter och alla enheters verksamheter utom trafikbolagen är försäkrade genom detta system. Verksamheten finansieras genom att ingående förvaltningar och bolag betalar årliga premier till Skadekontot. En skadefond har byggts upp av dessa premier i syfte att utjämna kostnaderna samt reglera inträffade skador.

#### ***3.1 Mångfald och övriga verksamhetsförändringar***

Skadekontot berörs bara i andra hand av förändringar av mångfalden inom landstinget. I övrigt förekommer inga verksamhetsförändringar.

#### ***3.2 Verksamhet – produktionsredovisning***

Skadekontot har ingen egen produktion. Antalet till Skadekontot rapporterade skador är ungefär lika stort de tre senaste åren, omkring 10-12 skador. Totalt antal ärenden är för närvarande omkring 25. Uppskattade skadekostnader var för 2008 ca 6 mkr respektive för 2007 2 mkr och 2006 ca 12 mkr.



## 4 Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning (Mkr)	Ack utfall 0906	Ack utfall 0806	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2009	Budget 2009	Avvik %	Bokslut 2008
Övriga intäkter	6,8	6,0	13%	6,5	5%	12,9	11,6	11%	11,5
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>6,8</b>	<b>6,0</b>	<b>13%</b>	<b>6,5</b>	<b>5%</b>	<b>12,9</b>	<b>11,6</b>	<b>11%</b>	<b>11,5</b>
Återförsäkring	-3,9	-4,0	-3%	-2,4	63%	-6,6	-5,1	29%	-7,8
Div övr tjänster	-0,2	-0,2	0%	-0,2	0%	-0,3	-0,3	0%	-0,3
Skadeersättningar	-1,3	0,0	4233%	-0,3	333%	-6,3	-7,0	-10%	-5,2
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-5,4</b>	<b>-4,2</b>	<b>28%</b>	<b>-2,9</b>	<b>86%</b>	<b>-13,2</b>	<b>-12,4</b>	<b>6%</b>	<b>-13,3</b>
Avskrivningar		0,0				0,0	0,0	0%	0,0
Finansnetto	0,2	0,8	-75%	0,4	-50%	0,3	0,8	-63%	1,6

Det ackumulerade resultatet tom juni är plus 1,6 mkr jämfört med plus 2,6 mkr vid samma tidpunkt föregående år.

För helåret prognostiseras ett nollresultat.

Prognosen för ränteintäkter har ändrats från 0,8 mkr i budget 2009 till 0,3 mkr på grund av lägre ränteintäkter än budgeterat. Prognosen för kostnaderna för landstingets återförsäkring höjs med 1,5 mkr från 5,1 till 6,6 mkr men även prognos för intäkter höjs i samband med vidarefakturerering av utlagda kostnader. Samtidigt sänks beräknade skadeersättningar från 7 mkr till 6,3 mkr.

Från och med 2009 gäller nytt avtal om återförsäkring för större skador. Det nya avtalet innebär bland annat att Skadekontot under en treårsperiod årligen minskar sina försäkringspremier med ca 2,5 mkr. I avtalet ingår dock en incitamentsersättning till landstingets försäkringsmäklare som innebär att de endast under 2009 har rätt till hälften av landstingets minskade försäkringspremier. Därigenom sjunker Skadekontots försäkringskostnader under 2009 med ca 1,25 mkr och under de återstående två åren av avtalet med ca 2,5 mkr per år.

### 4.1 Intäkter

Bokförda intäkter tom juni uppgår till 6,8 mkr jämfört med periodiserad budget på 6,5 mkr. Avvikelsen på 0,3 mkr förklaras av ovan nämnda incitamentsersättning.



Intäktsavvikelse mot budget (Mkr)		Utfall avvikelse mot periodbudget	Prognos avvikelse mot budget	Beslut av LF/ LS/ HSN (Ja/Nej)	Beslut av LF/ LS/ HSN (Belopp)
Konto	vidarefakturering av kostnad för incitamentsersättning till lts förv/bolag	0,3	1,4		
Ev. ej analyserad restpost					
Summa avvikelse för konto 3999 / Verksamhetens intäkter		0,3	1,4		0

Utfallet för juni är 6,8 mkr jämfört med 6 mkr föregående år. För helåret beräknas intäkterna till 12,9 mkr jämfört med 11,5 mkr föregående år. Förändringen beror bland annat på att Tiohundra AB fr.o.m. 2009 ingår i Skadekontot samt vidarefakturering av 1,3 mkr i betald incitamentsersättning till landstingets försäkringsmäklare.

#### 4.2 Kostnader

Bokförda kostnader tom juni uppgår till 5,4 mkr jämfört med periodiserad budget på 2,9 mkr. Avvikelsen på 2,5 mkr förklaras bland annat av ökade skadeersättningar.

Kostnadsavvikelse mot budget (Mkr)		Utfall avvikelse mot periodbudget	Prognos avvikelse mot budget	Beslut av LF/ LS/ HSN (Ja/Nej)	Beslut av LF/ LS/ HSN (Belopp)
Konto	incitamentsersättning till landstingets försäkr mäklare	0,2			
	bruttoredovisning av vidarefakturerad incitamentsersättning	1,3			
	skadeersättningar	1,0			
Ev. ej analyserad restpost					
Summa avvikelse för konto 7899 / Verksamhetens kostnader		2,5	0		0

Incitamentsersättning till landstingets försäkringsmäklare påverkar både Skadekontots intäkter och kostnader och har i juni belastat resultatet med 0,2 mkr.

Kostnaderna uppgår totalt till 5,4 mkr jämfört med 4,2 mkr vid samma tid föregående år. Förändringen beror främst på att skadeersättningar har ökat från strax över 0 till 0,4 mkr.

##### 4.2.1 Personal

Skadekontot har ingen personal.



#### 4.2.2 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto

Kostnaderna t o m juni uppgår för landstingets återförsäkring till 3,9 mkr, skadeersättningar 1,3 mkr och övrigt till 0,2 mkr. Avskrivningar förekommer inte. Finansnettot har minskat från 0,8 mkr till 0,2 mkr

#### Investeringar

Investeringar (Mkr)	Ack utfall 0906	Prognos 2009	Budget LF 2009
Objekt 1			
Objekt 2 etc.			
Övriga ospecificerade objekt			
<b>Totalt investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skadekontot har inga investeringar.

#### 4.3 Balansräkning

Balansräkning (Mkr)	Juni 2009	Juni 2008	Förändring Mkr
<b>Tillgångar</b>			
Anläggningstillgångar			0,0
Omsättningstillgångar	47,4	47,1	0,3
varav kassa och bank	43,7	42,4	1,3
<b>Summa tillgångar</b>	<b>47,4</b>	<b>47,1</b>	<b>0,3</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>40,3</b>	<b>41,5</b>	<b>-1,2</b>
<b>Avsättningar</b> (samt ev Minoritetsintresse)			<b>0,0</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder			0,0
Kortfristiga skulder	7,1	5,6	1,5
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>47,4</b>	<b>47,1</b>	<b>0,3</b>

Tillgångarnas ökning på 0,3 Mkr jämfört med motsvarande period föregående år är marginell.

Ökningen av de kortfristiga skulderna med 1,5 mkr jämfört med motsvarande period föregående beror främst på att förutbetalda intäkter är något högre på grund av förutbetalda incitamentsersättning.

Egna kapitalets förändring förklaras främst av att ackumulerat resultat per den sista juni 2009 (+1,6 mkr) är lägre än motsvarande period föregående år (+2,6 mkr). Dessutom har skadefonden minskats med -0,2 mkr vilket motsvarar årets resultat år 2008.



#### **4.4 Analys och eventuella riskfaktorer**

Utfall för Skadekontot är svårt att påverka på grund av verksamhetens art. Under 2007 har inga större skador rapporterats till skillnad mot 2006. Under 2008 har skadorna ökat och våren 2009 har rapporterats en förmodat anlagd brand vid Rosenlunds sjukhus. Omfattningen av skadorna på byggnaden har ännu inte kunnat anges av Locum. Verksamheten som SLSO har på platsen har fram till nu uppskattat sina kostnader på förstörda inventarier mm till 0,9 mkr.

Branden var ganska omfattande vilket medför att Locum troligen inte hinner summera effekterna samt redovisa totala kostnaderna för branden detta år.

<b>Riskfaktorer</b>	<b>Förklarande kommentar</b>	<b>Skattat belopp Mkr</b>	<b>Ingår i prognos? Ja/Nej/Delvis</b>
Ex. inflation			

## **5 Ledningens åtgärder**

Skadekontot har inget att anföra här just nu.

## **6 Specifika ägardirektiv**

Förekommer ej för Skadekontot.

## **7 Landstingets finanspolicy**

Skadekontot följer av landstinget fastställd finanspolicy.

## **8 Personal**

Skadekontot har ingen personal.

## **9 Miljö**

### **9.1 Miljö Steg 5**

Beträffande miljöbeskrivning hänvisas till Landstingsstyrelsens förvaltning.

### **9.2 Budget 2009**

Skadekontot berörs inte av denna punkt.





## **10 Inköp**

Skadekontot berörs inte av detta.

## **11 Övrigt**

Samma redovisningsprinciper har använts som i senaste årsredovisning.

Delårsrapporten har upprättats i överensstämmelse med Bokföringsnämndens allmänna råd om frivillig delårsrapportering /BFNAR 2007:1/.

## **12 Styrelsebehandling**

Delårsrapporten för juni månad behandlas i styrelsen den (datum).

Stockholm 2009-07-

Helena Holmstedt  
tf. Landstingsdirektör