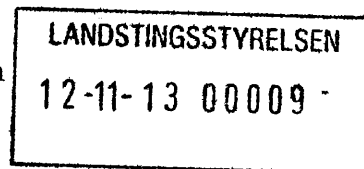


Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE  
2012-10-24

LS 1209-1202

Landstingsstyrelsen



## **Delårsrapport per augusti 2012 för Skadekonto**

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

### **Ärendebeskrivning**

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari - 31 augusti 2012.

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

Resultatet till och med augusti 2012 visar på ett överskott med 5,1 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett nollresultat.

### **Förslag till beslut**

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att fastställa delårsrapporten 2012 för Skadekonto.

### **Landstingsrådsberedningens motivering**

Skadekontot visar ett resultat på 5,1 miljoner kronor för de första åtta månaderna 2012. Prognosen för helåret 2012 är ett nollresultat.

### **Beslutsunderlag**

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 19 september 2012  
Delårsrapport augusti 2012 för Skadekontot

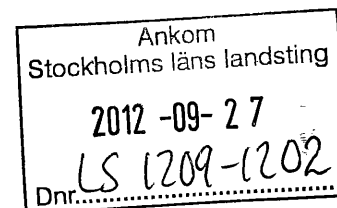


Torbjörn Rosdahl



Hans-Erik Malmros

Landstingsstyrelsen



Rotel I

## Delårsrapport 2012 för Skadekonto

### Ärendebeskrivning

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari - 31 augusti 2012.

Skadekontot är Stockholms läns landstings försäkringssystem för egendoms- och följdskadeförsäkring. Detta innebär att landstingets alla fastigheter och alla enheters verksamheter utom trafikbolagen är försäkrade genom detta

Resultatet till och med augusti 2012 visar på ett överskott med 5,1 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett nollresultat.

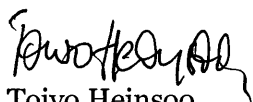
### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 19 september 2012  
Delårsrapport augusti 2012 för Skadekontot

### Förslag till beslut

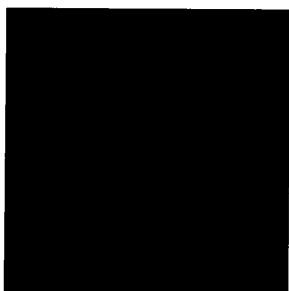
Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att fastställa delårsrapporten 2012 för Skadekonto.



Toivo Heinsoo  
Landstingsdirektör

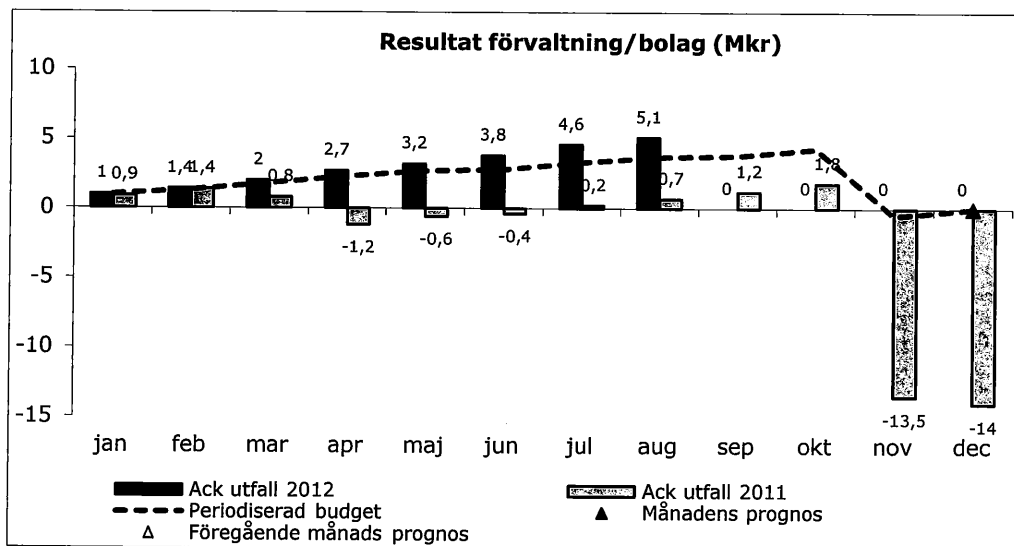
# Skadekonto Delårsrapport 2012



## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning av delårsrapport.....	3
2	Uppföljning av huvudmål.....	3
2.1	Tillgänglighet.....	4
2.2	Kvalitet.....	4
2.3	Ekonomi i balans.....	4
3	Verksamhetens omfattning och innehåll .....	4
3.1	Verksamhetsförändringar .....	4
3.2	Verksamhet – produktionsredovisning .....	4
4	Verksamhetens ekonomiska resultat.....	5
4.1	Delårets resultat och prognos .....	5
4.1.1	Avvikelse mot periodiserad budget.....	5
4.1.2	Prognosavvikelse mot årsbudget.....	6
4.2	Resultat per verksamhetsgren Förekommer inte .....	6
4.2.1	Personal .....	6
4.3	Investeringar.....	6
4.4	Balansräkning.....	7
4.5	Analys och eventuella riskfaktorer.....	7
5	Ledningens åtgärder .....	8
6	Specifika ägardirektiv.....	8
7	Landstingets finanspolicy.....	8
8	Följsamhet policy för intern kontroll.....	8
9	Personal .....	8
10	Miljö .....	8
11	Övrigt .....	9
12	Styrelsebehandling .....	9

# 1 Sammanfattning av delårsrapport



Resultatet tom augusti är plus 5,1 mkr jämfört med plus 0,7 mkr vid samma tid föregående år. Resultatet är 1,4 mkr bättre än den periodiserade budgeten på 3,7 mkr. För 2011 blev årets resultat ett underskott med 14 mkr. För 2012 prognostiseras ett nollresultat.

## 2 Uppföljning av huvudmål

Skadekontos huvudmål är att uppnå en ekonomi i balans för 2012.

SLL huvudmål	Dimension/parameter	Utfall 201208	Utfall 201108	Prognos 2012	Mål 2012
Tillgänglighet					
Kvalitet					
Ekonomi i balans		5,1	3,7	0,0	0,0

## 2.1 Tillgänglighet

Inte tillämpligt för Skadekonto.

## 2.2 Kvalitet

Inte tillämpligt för Skadekonto.

## 2.3 Ekonomi i balans

Skadekontos mål är en ekonomi i balans d v s ett resultat enligt budget på 0 kr.

# 3 Verksamhetens omfattning och innehåll

---

Skadekontot är Stockholms Läns Landstings försäkringssystem för egendoms- och följdskadeförsäkring. Detta innebär att alla landstingets fastigheter och alla enheters verksamheter utom trafikbolagen är försäkrade genom Skadekontot. 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 Verksamhetsförändringar

Inga väsentliga förändringar har genomförts under året. Skadekontot har haft samma regler sedan 1994. Därför startades en översyn av verksamheten hösten 2011. Översynen beräknas fortsätta och avslutas under hösten 2012.

## 3.2 Verksamhet – produktionsredovisning

Antal pågående och ännu ej slutreglerade skadeärenden är 26 stycken per sista augusti vilket är en minskning med ett ärende jämfört med årsskiftet.

## 4 Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultatåtgång (Mkr)	Ack utfall 1208	Periodens budget	Aw mkr	Ack utfall 1108	Förändr% Förändr%	Prognos 2012	Budget 2012	Avvik mkr	Bokslut 2011
Övriga intäkter	8,0	8,0	0,0	7,9	1%	11,9	11,8	0,1	11,8
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>8,0</b>	<b>8,0</b>	<b>0,0</b>	<b>7,9</b>	<b>1%</b>	<b>11,9</b>	<b>11,8</b>	<b>0,1</b>	<b>11,8</b>
Återförsäkring	-2,7	-3,4	0,7	-3,6	-0,25	-4,1	-5,1	1	-5,4
Div övr tjänster	-0,4	-0,4	0	-0,2	1	-0,6	-0,6	0	-0,5
Skadeersättningar	-0,2	-0,7	0,5	-3,9	-0,9487	-7,8	-6,4	-1,4	-20,6
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-3,3</b>	<b>-4,5</b>	<b>1,2</b>	<b>-7,7</b>	<b>-57%</b>	<b>-12,5</b>	<b>-12,1</b>	<b>-0,4</b>	<b>-26,5</b>
Avskrivningar			0					0	
Finansnetto	0,4	0,2	0,2	0,5	-0,2	0,6	0,3	0,3	0,7
<b>Resultat</b>	<b>5,1</b>	<b>3,7</b>	<b>1,4</b>	<b>0,7</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-14,0</b>

### 4.1 Delårets resultat och prognos

Det ackumulerade resultatet t o m augusti är plus 5,1 mkr jämfört med plus 0,7 mkr vid samma tidpunkt föregående år. Resultatet är 1,4 mkr bättre än periodiserad budget.

Prognos för helårsresultatet beräknas bli 0 vilket är i enlighet med budget.

#### 4.1.1 Avvikelse mot periodiserad budget

I tabellen nedan förklaras avvikelse utfall mot periodiserad budget till och med augusti månad.

Textkommentar	Mkr	Intäkt Avvikelse Ack utfall- period- budget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- period- budget	Resultat Avvikelse Ack utfall- period- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Återförsäkring			0,7	0,7	0,0
Skadeersättningar			0,5	0,5	
Räntor		0,2		0,2	
Ev ej analyserad restpost					
<b>S:a avvikelse</b>		<b>0,2</b>	<b>1,2</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>

Premierna för landstingets återförsäkring mot större skador har minskat med 0,7 mkr. Skadeersättningarna har hittills under 2012 varit på en låg nivå vilket medfört ett överskott på för dessa på 0,5 mkr.

#### 4.1.2 Prognosavvikelse mot årsbudget

Textkommentar	Mkr	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Intäkter		0,1	0,0	0,1	0,0
Återförsäkring			1,0	1,0	0,0
Skadeersättningar			-1,4	-1,4	0,0
Räntor		0,3		0,3	
Ev ej analyserad restpost					
<b>S:a avvikelse</b>		<b>0,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

För helåret prognostiseras ett nollresultat. Premierna för återförsäkringen beräknas minska med 1 mkr från 5,1 till 4,1 mkr. Skadeersättningarna förväntas tills vidare bli ca 1,4 mkr högre än beräknat.

Premieintäkterna förväntas öka något från budgeterat 11,8 till 11,9 mkr dvs med 0,1 mkr. Även ränteintäkterna förväntas öka från budgeterat 0,3 mkr till 0,6 mkr.

## 4.2 Resultat per verksamhetsgren

Förekommer inte

### 4.2.1 Personal

Skadekonto har ingen anställd personal.

## 4.3 Investeringar

Investeringar (Mkr)	Ack utfall 1203	Nuvarande status	Prognos 2012	Budget LF 2012
Objekt 1				
Objekt 2 etc.				
Övriga ospecificerade objekt				
<b>Totalt investeringar</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Skadekonto har inga investeringar.



#### 4.4 Balansräkning

Balansräkning (Mkr)	Augusti 2012-08-31	December 2011-12-31	Förändring Mkr
<b>Tillgångar</b>			
Anläggningstillgångar			0,0
Omsättningstillgångar	35,9	42,3	-6,4
varav kassa och bank	34,0	42,2	-8,2
<b>Summa tillgångar</b>	<b>35,9</b>	<b>42,3</b>	<b>-6,4</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>5,1</b>	<b>-14,0</b>	<b>19,1</b>
<b>Avsättningar</b> (samt ev Minoritetsintresse)	<b>26,9</b>	<b>40,9</b>	<b>-14,0</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder			0,0
Kortfristiga skulder	3,9	15,4	-11,5
	<b>35,9</b>	<b>42,3</b>	<b>-6,4</b>

Tillgångarnas förändring förklaras av en skadeersättning på närmare 14 mkr som belastade 2011 års resultat men utbetalades under 2012. Skuldsättningen kan till stor del hänföras till samma skadeersättning som bokfördes som upplupen kostnad i 2011 års bokslut och därefter utbetalats under 2012.

#### 4.5 Analys och eventuella riskfaktorer

Utfallet för Skadekontot är svårt att påverka p g a verksamhetens art. En antagen större skada har inträffat vid en kulturbyggnad vid f.d Beckomberga sjukhus. Ännu saknas uppgifter om storleksordningen av skadan. En större fuktskada vid Rosenlund sjukhus har åter aktualiserats. Beträffande fuktskadan är det än inte klarlagt om den kan anses vara en försäkringsskada. Dessa båda skador kan uppskattas sammanlagt till 20 mkr eller mer.

Riskfaktorer	Förklarande kommentar	Skattat belopp Mkr	Ingår i prognos? Ja/Nej/Delvis
Stor skada	Skada vid f.d Beckomberga sjukhus	?	

## 5 Ledningens åtgärder

---

Skadekontot har inget att anföra här just nu.

## 6 Specifika ägardirektiv

---

Förekommer inte för Skadekonto.

## 7 Landstingets finanspolicy

---

Skadekonto följer av landstinget fastställd finanspolicy.

## 8 Följsamhet policy för intern kontroll

---

Beträffande intern kontroll hänvisas till Landstingsstyrelsens förvaltning.

## 9 Personal

---

Skadekonto har ingen personal.

## 10 Miljö

---

Beträffande miljöbeskrivning hänvisas till Landstingets förvaltning.

## 11 Övrigt

---

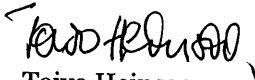
Samma redovisningsprinciper har använts som i senaste årsredovisning.

## 12 Styrelsebehandling

---

Delårsrapporten för augusti månad behandlas i landstingsstyrelsen den 13 november 2012.

Stockholm 2012-09-19

  
Toivo Heinsoo  
Landstingsdirektör