

Landstingsstyrelsen

Delårsrapport 2014 för Skadekonto

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari- 31 augusti 2014.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna delårsrapporten för Skadekonto per augusti 2014.

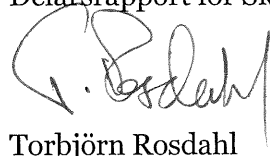
Landstingsrådsberedningens motivering

Skadekonto har 16 pågående skadeärenden på mellan 0,3 och 10 miljoner kronor. Resultatet för perioden januari till och med augusti uppgår till 3,1 miljoner kronor och prognosen för årets resultat är 0 kronor.

Beslutsunderlag

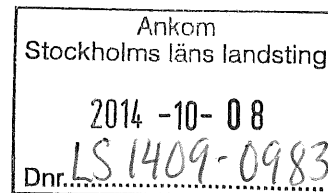
Landstingdirektörens tjänsteutlåtande den 8 oktober 2014

Delårsrapport för Skadekonto 2014 inklusive bilagor


Torbjörn Rosdahl



Carl Rydingstam



Rotel I

Delårsrapport 2014 för Skadekonto

Ärendebeskrivning

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari- 31 augusti 2014.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 8 oktober 2014
Delårsrapport för Skadekonto 2014 inklusive bilagor

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

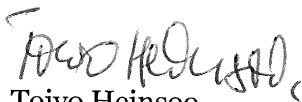
att godkänna delårsrapporten för Skadekonto per augusti 2014.

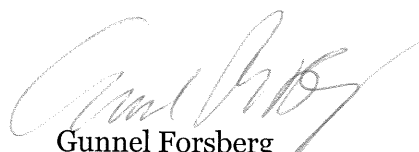
Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ekonomiska konsekvenser av beslutet.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets miljöpolitiska program Miljöutmaning 2016 har hänsyn till miljön beaktats och bedömningen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbeskrivning i detta ärende.


Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör


Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör

Skadekonto

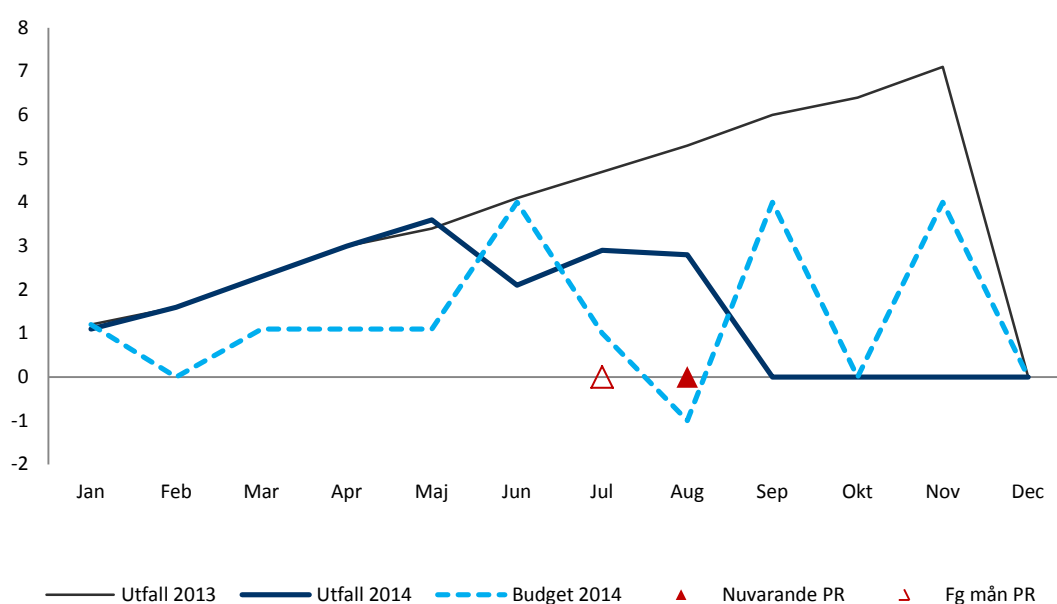
DELÅRSRAPPORT 2014

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Styrning.....	3
2.1	Verksamhetsfakta.....	3
2.3	Uppdrag.....	4
3.	Verksamhet	4
3.1	Genomförd verksamhet.....	4
4.	Stockholms läns landsting som arbetsgivare	5
5.	Ekonomi	5
5.1	Delårsresultat och prognos	5
5.1.1	Externa intäkter och kostnader.....	6
5.1.2	Avvikelse mot periodiserad budget.....	6
5.1.3	Prognosavvikelse mot årsbudget.....	7
5.1.4	Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto	7
5.2	Investeringar	7
5.3	Balansräkning	8
5.4	Analys och eventuella riskfaktorer.....	8
5.4.1	Fördjupad analys för delårsrapport	9
6.	Ledningens åtgärder	9
7.	Specifika ägardirektiv.....	9
8.	Internkontroll.....	9
9.	Landstingets finanspolicy	10
10.	Miljö	10
11.	Styrelsebehandling.....	10

1. Sammanfattning

Skadekonto har 16 pågående skadeärenden, vilket är lika många som vid samma tidpunkt föregående år. De anmälda ärendena är i storleksordningen från 0,3 miljoner kronor till 10 miljoner kronor. Det värdemässigt största ärendet på 10 miljoner kronor är en egendomsskada/vattenskada vid Nacka Närsjukhus. Tolv av ärendena är anmälda av Locum/Landstingsfastigheter.



Resultatet för perioden januari till och med augusti uppgår till 3,1 miljoner kronor, jämfört med 5,3 miljoner kronor föregående år vid samma tidpunkt. Detta kan förklaras med att ett skadeärende redan har avslutats på 2,3 miljoner kronor. Årsprognosen uppgår till 0 kronor.

2. Styrning

2.1 Verksamhetsfakta

Skadekonto är Stockholms läns landstings försäkringssystem för egendoms- och följdskadeförsäkring. Alla landstingets fastigheter och alla enheters verksamheter utom trafikbolagen är försäkrade genom detta

system. Verksamheten finansieras genom att ingående förvaltningar och bolag betalar årliga premier i syfte att utjämna kostnaderna samt reglera inkomna skador.

2.2 Mål

Skadekontot prognostiserar ett nollresultat i enlighet med budget för 2014.

2.2.1 En ekonomi i balans

Mål	Indikator					
Ekonomi i balans		Utfall 1408	Utfall 1308	Prognos 2014	Budget 2014	Bokslut 2013
Ekonomi i balans		3,1	5,3	0,0	0,0	0,0

Målet är en ekonomi i balans det vill säga ett resultat omkring 0.

2.3 Uppdrag

Skadekonto har inga uppdrag definierade i budget 2014.

3. Verksamhet

3.1 Genomförd verksamhet

Arbetet med försäkringsupphandlingen är klart. Upphandlingen omfattar bland annat landstingets egendoms- och följdskadeförsäkring och dessutom har det tillkommit en utställningsförsäkring. Försäkringsavtalet gäller från och med den 1 januari år 2014 till och med år 2015.

Avtalet innebär att kostnaderna har ökat med 0,3 miljoner kronor. Tillsammans med mäklararvodet på 0,2 miljoner kronor blir därmed kostnaderna för försäkringen 4,9 miljoner kronor 2014 jämfört med 4,6 miljoner kronor 2013.

4. Stockholms läns landsting som arbetsgivare

4.1 Personal

Skadekontot har ingen personal.

5. Ekonomi

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1408	Ack utfall 1308	Förändr %	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Prognos 2014	Budget 2014	Avvik Pr-Bu	Bokslut 2013
Fsg av övriga tjänster	8,9	8,5	4,7%	8,7	0,2	13,1	13,1	0,0	12,5
Verksamhetens intäkter	8,9	8,5	4,7%	8,7	0,2	13,1	13,1	0,0	12,5
Övr försäkr premier	-3,3	-2,8	17,9%	-2,9	-0,4	-4,6	-4,3	-0,3	-4,4
Övr riskkostnader	-2,3	-0,2	1050,0%	-5,6	3,3	-8,1	-8,4	0,3	-1,6
Övriga kostnader	-0,4	-0,4	0,0%	-0,5	0,1	-0,7	-0,7	0,0	-6,9
Verksamhetens kostnader	-6,0	-3,4	76,5%	-9,0	3,0	-13,4	-13,4	0,0	-12,9
Finansnetto	0,2	0,2	0,0%	0,2	0,0	0,3	0,3	0,0	0,4
Resultat	3,1	5,3	-41,5%	-0,1	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0

5.1 Delårsresultat och prognos

Resultat till och med augusti 2014 är 3,1 miljoner kronor jämfört med 5,3 miljoner kronor vid samma tidpunkt föregående år. Resultatet är 3,0 miljoner kronor bättre än periodiserad budget beroende på minskade skadeersättningar.

Det prognostiserade ekonomiska helårsresultatet för 2014 visar på ett nollresultat vilket är i enlighet med budget.

Intäkterna beräknas öka från 12,5 miljoner kronor under 2013 till 13,1 miljoner kronor för 2014. Premierna för landstingets återförsäkring ökar från 4,4 miljoner kronor i bokslut 2013 till ca 4,7 miljoner kronor 2014. Det beror på ökat byggindex och en tillkommande konst- och utställningsförsäkring.

5.1.1 Externa intäkter och kostnader

SLL-extern resultaträkning Mkr	SLL-externt Ack utfall 1408	SLL-externt Ack utfall 1308	Förändr %	SLL-externt Prognos 2014	SLL-externt Budget 2014	Avvik Pr-Bu	SLL-externt Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter						0,0	
Verksamhetens kostnader	-3,4	-3,0	13	-4,9	-4,5	-0,4	-4,6
Avskrivningar						0,0	
Finansnetto	0,2	0,3	-33	0,3	0,3	0,0	0,4
Resultat	-3,2	-2,7	19	-4,6	-4,2	-0,4	-4,2

Till och med augusti 2014 har verksamhetens kostnader ökat med 0,4 miljoner kronor jämfört med föregående år. Finansnettot har minskat med 0,1 miljoner kronor från 0,3 miljoner kronor till 0,2 miljoner kronor. Prognosen är att de externa kostnaderna ökar med ca 0,3 miljoner kronor.

5.1.2 Avvikelse mot periodiserad budget

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Ack utf-Perb	Kostnad Avvik Ack utf-Perb	Resultat Avvik Ack utf-Perb	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Övriga intäkter	0,1	0,0	0,1	0,0
Försäkringspremier		-0,4	-0,4	
Riskkostnader/skadeersättningar		3,3	3,3	
Övriga kostnader		0,0	0,0	
Finansnetto			0,0	
Ev ej analyserad restpost	0,0		0,0	
Summa avvikelse	0,1	2,9	3,0	0,0

Övriga riskkostnader, det vill säga skadeersättningar, är 3,3 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Övriga kostnader är 0,4 miljoner kronor högre än periodiserad budget beroende på ökade kostnader för återförsäkring.

Resultatet är 3 miljoner kronor bättre än periodiserad budget främst beroende på tidsförskjutning av skadeersättningar och riskkostnader.

5.1.3 Prognosavvikelse mot årsbudget

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
<i>Försäljning av övriga tjänster</i>	0,0		0,0	0,0
<i>Övriga försäkringspremier</i>		-0,4	-0,4	
Övriga rikskostnader		0,0	0,0	
Övriga kostnader		0,0	0,0	
Finansnetto	0,0		0,0	
Summa avvikelse	0,0	-0,4	-0,4	0,0

En mindre ökning av landstingets premier för återförsäkring prognostiseras på grund av ett ökat bygginde och en tillkommande konst- och utställningsförsäkring.

.

5.1.4 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto

Finansnettot har sjunkit från 264 tusen kronor per augusti 2013 till 186 tusen kronor i augusti 2014.

4.1.5 *Konsultkostnader*

Skadekonto har avtal med landstingets försäkringsmäklare vilket innebär konsultkostnader på lägst 0,2 miljoner kronor på helåret.

5.2 Investeringar

Skadekonto har inga investeringar.

5.3 Balansräkning

Balansräkning Mkr	aug 2014-08- 31	dec 2013-12- 31	Förändring
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			0
Omsättningstillgångar	51,0	43,6	7,4
<i>varav kassa och bank</i>	49,3	43,6	5,7
SUMMA TILLGÅNGAR	51,0	43,6	7,4
Eget kapital	3,1		3,1
Avsättningar (samt ev. minoritetsintresse)	43,6	43,6	0,0
Skulder	4,3	0,0	4,3
Långfristiga skulder			0,0
Kortfristiga skulder	4,3	0,0	4,3
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	51,0	43,6	7,4

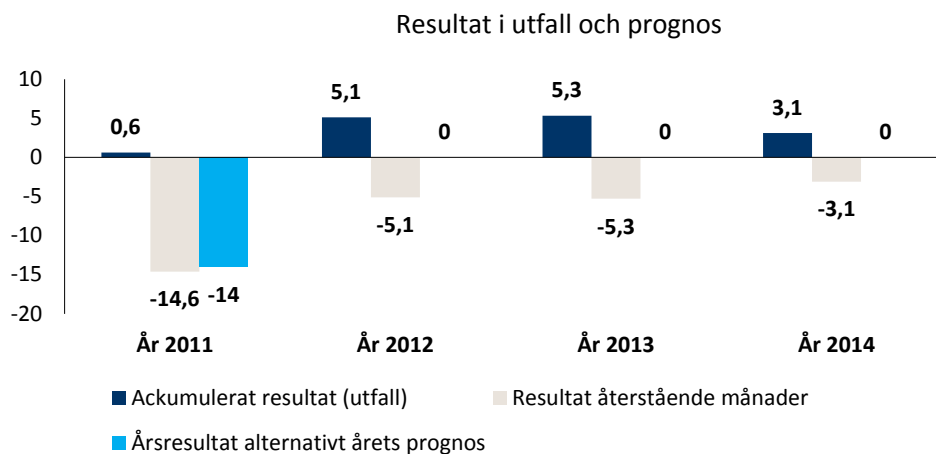
Tillgångarnas förändring förklaras av ett förbättrat banktillgodohavande. Ökningen av skulderna förklaras av förutbetalda intäkter i augusti 2014. Egna kapitalets förändring förklaras av ett positivt resultat per augusti 2014.

5.4 Analys och eventuella riskfaktorer

Riskfaktorer	Förklarande kommentar	Skattat belopp Mkr	Ingår i prognos? Ja/Nej/Delvis
Försäkringsskada		10	Delvis

Locum, Landstingsfastigheter har anmält en egendomsskada/vattenskada vid Nacka Närsjukhus. Om den skadan betraktas som försäkringsskada och ersätts under 2014 kan detta medföra ett negativt resultat för 2014.

5.4.1 Fördjupad analys för delårsrapport



Skadekontos överskott om 5,3 mkr per sista augusti förväntas under resten av året sjunka till ett nollresultat. Detta överensstämmer med tidigare års trend och förklaras av att större skadeersättningar oftast regleras under senare delen av året.

6. Ledningens åtgärder

Det finns inget att anföra här.

7. Specifika ägardirektiv

Inte aktuellt för Skadekonto.

8. Internkontroll

Skär inom ramen av landstingsstyrelsens förvaltningsverksamhet.

9. Landstingets finanspolicy

Stockholms läns landstings finanspolicy följs.

10. Miljö

Beträffande miljö hänvisas till landstingsstyrelsen förvaltnings beskrivning.

11. Styrelsebehandling

Delårsrapporten för augusti månad behandlas i landstingsstyrelsen den 4 november 2014.

Stockholm den 8 oktober 2014

Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör

Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör

Bilagor

C Konsultkostnader, inhyrda tjänster

Konsultkostnader inhyrd personal och köpta tjänster



Stockholms läns landsting Skadekonto

2990

Belopp i tkr

Konto	Externa kostn	Interna kostn	Totalt	
	jan-aug	jan-aug	Saldo 2014-08-31	Saldo 2013-08-31
7542 Konsultarvoden IT-tjänster			0	
7561 Konsultarvoden speciella utredningar, - juridiska tjänster			0	
7562 Konsultarvoden speciella utredningar, - marknadsföring/PR			0	
7569 Konsultarvoden övriga	130		130	
Summa konsultkostnader	130	0	130	0
7550 Inhyrd personal verksamhetsanknutna tjänster			0	
7551 Inhyrd personal ej verksamhetsanknutna tjänster			0	
Summa inhyrd personal	0	0	0	0
7541 IT-tjänster (ej konsulttjänster)			0	
7590 Diverse övriga tjänster (ej konsulter)		256	256	
Summa övriga tjänster	0	256	256	0
TOTALT	130	256	386	0