

Landstingsstyrelsen

Delårsrapport 2015 för Skadekonto

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari- 31 augusti 2015.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna delårsrapporten för Skadekonto per augusti 2015.

Landstingsrådsberedningens motivering

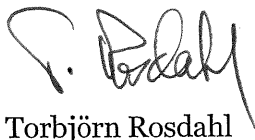
Skadekontot har 22 pågående ärenden. Av nu anmälda ärenden är det ekonomiskt största egendomsskador/vattensskador vid Karolinska Universitetssjukhuset och Danderyds sjukhus. Kostnaden för dessa beräknade till 1,5 mkr vardera.

För helåret prognostiseras ett nollresultat för skadekontot.

Beslutsunderlag

Landstingdirektörens tjänsteutlåtande den 5 oktober 2015

Delårsrapport för Skadekonto 2015



Torbjörn Rosdahl



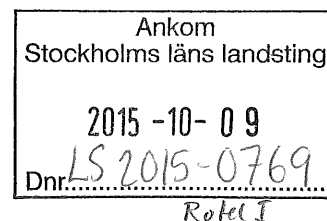
Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2015-10-05

LS 2015-0769

Landstingsstyrelsen



Delårsrapport 2015 för Skadekonto

Ärendebeskrivning

Delårsrapport för Skadekonto för perioden 1 januari- 31 augusti 2015.

Beslutsunderlag

Landstingdirektörens tjänsteutlåtande den 5 oktober 2015
Delårsrapport för Skadekonto 2015

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta


att godkänna delårsrapporten för Skadekonto per augusti 2015.

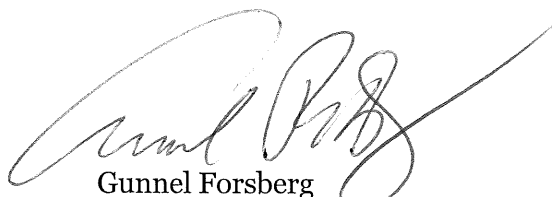
Ekonomiska konsekvenser av beslutet

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

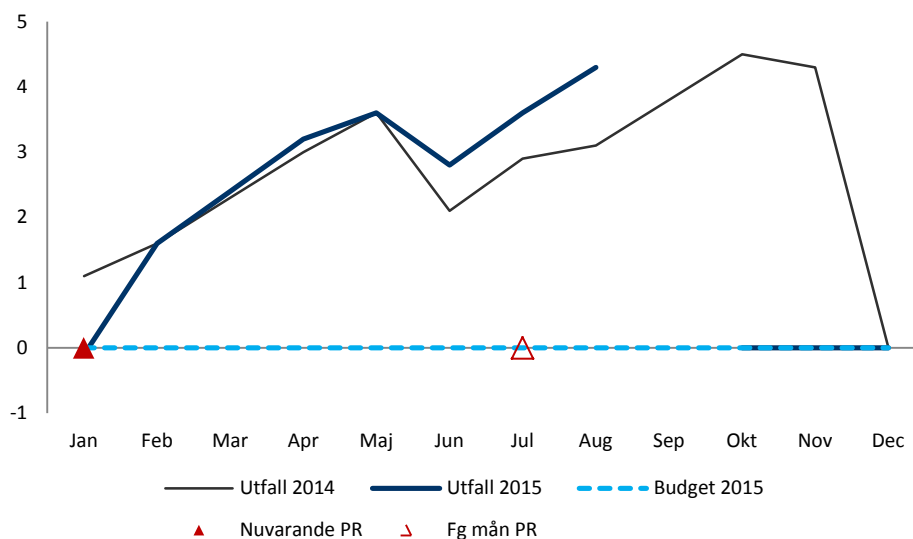
DELÅRSRAPPORT
Augusti 2015

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Styrning.....	3
2.1	Verksamhet	3
2.2	Uppdrag.....	4
2.3	Internkontroll.....	4
2.4	Specifika ägardirekt.....	4
2.5	Landstingets finanspolicy	4
3.	Mål.....	4
3.1	Ekonomi i balans.....	4
4.	Genomförd verksamhet.....	4
4.1	Försäkringsupphandling.....	4
5.	Ekonomi	5
5.1	Resultatutveckling och prognos	5
5.1.1	Intäktsutveckling.....	6
5.1.2	Kostnadsutveckling	6
5.1.3	Avvikelse - periodens utfall.....	7
5.1.4	Avvikelse – prognostiserad budget.....	7
5.1.5	Externa intäkter och kostnader.....	7
5.1.6	Övriga kostnader, avskrivningar och finansnetto.....	8
5.2	Investeringar	8
5.3	Balansräkning	8
6.	Ledningens åtgärder	8
7.	Nämnd och styrelsebehandling.....	8

1. Sammanfattning

Skadekonto har 22 pågående skadeärenden, vilket är ungefär lika många som vid samma tidpunkt föregående år. De anmälda ärendena är i storleksordningen från 0,1 miljoner kronor till 1,5 miljoner kronor. De två värdemässigt största ärendena på 1,5 miljoner vardera är egendomsskador/vattensskador vid Karolinska Universitetssjukhuset och Danderyds sjukhus. Tolv av ärendena är anmälda av Locum/Landstingsfastigheter.



Resultatet för perioden januari till och med augusti uppgår till 4,3 miljoner kronor jämfört med 3,1 miljoner kronor föregående år vid samma tidpunkt. Detta kan förklaras med en tidsförskjutning av skadeersättning i form av riskkostnader. Årsprognosen beräknas till +/- 0 miljoner kronor.

2. Styrning

2.1 Verksamhet

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 till Skadekonto. En skadefond har byggts upp av dessa premier i syfte att utjämna kostnaderna över tid samt reglera inkomna skador.

2.2 Uppdrag

Skadekonto har inga uppdrag definierade i budget 2015.

2.3 Internkontroll

Sker inom ramen för landstingsstyrelsens förvaltnings verksamhet.

2.4 Specifika ägardirekt

Inte aktuellt för Skadekonto.

2.5 Landstingets finanspolicy

Stockholms läns landstings finanspolicy följs.

3. Mål

Skadekontot prognostiserar ett nollresultat i enlighet med budget för 2015.

3.1 Ekonomi i balans

Mål och indikator	Utfall 1508	Utfall 1408	Prognos 2015	Mål 2015	Vem
EKONOMI I BALANS					
Ekonomi i balans	4,3	3,1	0	0	

Målet är en ekonomi i balans det vill säga ett resultat på +/- 0 miljoner kronor.

4. Genomförd verksamhet

4.1 Försäkringsupphandling

Arbetet med försäkringsupphandlingen genomfördes under 2013. Upphandlingen omfattade bland annat landstingets egendoms- och följdskadeförsäkring. Dessutom tillkom en utställningsförsäkring. Försäkringsavtalet har börjat gälla från och med den första januari år 2014 och löper till och med år 2015.

Upphandlingen innebar att kostnaderna har ökat med 0,1 miljoner kronor på helårsbasis. Tillsammans med mäklararvode på motsvarande 0,2 miljoner kronor blir därmed kostnaderna för återförsäkring 4,8 miljoner kronor 2015 jämfört med 4,7 miljoner kronor 2014.

5. Ekonomi

5.1 Resultatutveckling och prognos

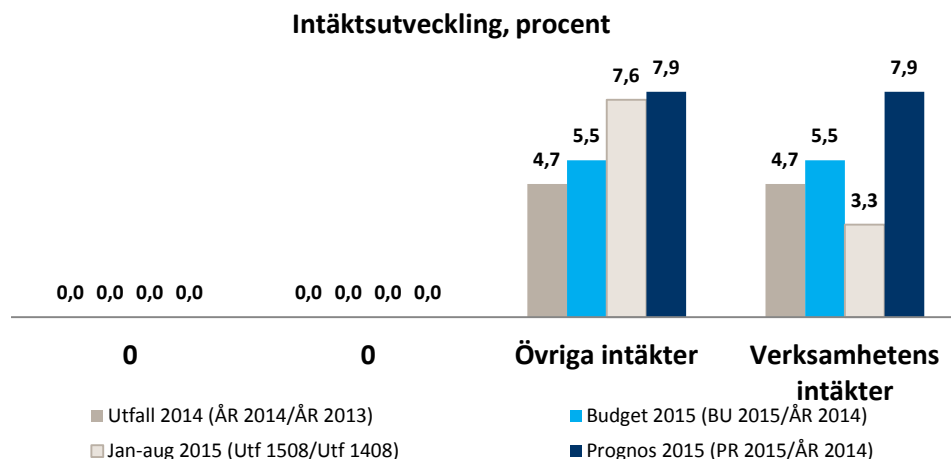
Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1508	Budget 1508	Avvik AC- BU 1508	Ack utfall 1408	Föränd %	Progn 2015	Budget 2015	Avvik PR- BU	Boksl 2014
Övriga intäkter	9,5	9,2	0,3	8,8	8,0%	14,1	13,8	0,3	13,1
Verksamhetens intäkter	9,5	9,2	0,3	8,8	8,0%	14,1	13,8	0,3	13,1
Försäkringspremier	-3,2	-3,3	0,1	-3,3	-3,0%	-4,8	-5,0	0,2	-4,7
Övriga kostnader	-2,0	-6,0	4,0	-2,6	-23,1%	-9,5	-9,0	-0,5	-8,6
Verksamhetens kostnader	-5,2	-9,3	4,1	-5,9	-11,9%	-14,3	-14,0	-0,3	-13,3
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	
Finansnetto	0,0	0,1	-0,1	0,1	100,0%	0,2	0,2	0,0	0,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	4,3	0,0	4,3	3,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	4,3	0,0	4,3	3,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	4,3	0,0	4,3	3,0		0,0	0,0	0,0	0,0

Resultat till och med augusti 2015 är 4,3 miljoner kronor jämfört med 3,0 miljoner kronor vid samma tidpunkt föregående år.

Det prognostiserade ekonomiska helårsresultatet för 2015 visar på ett nollresultat vilket är i enlighet med budget.

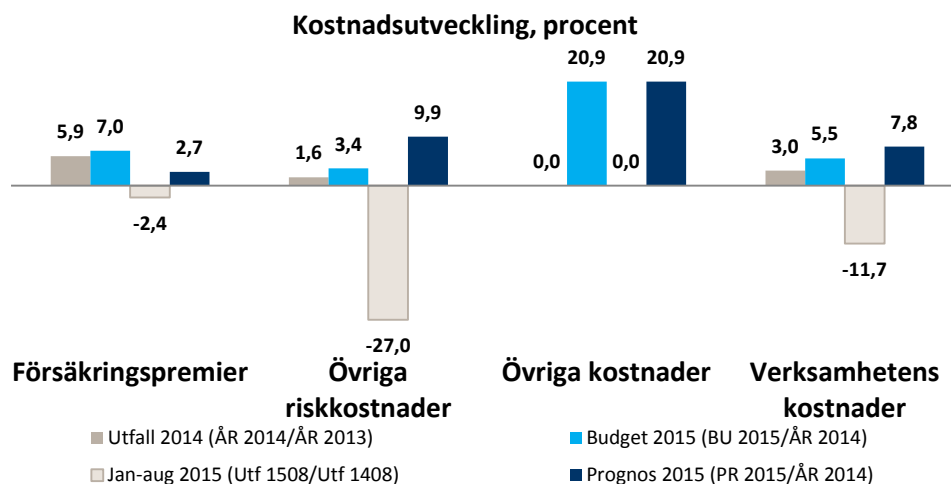
Intäkterna beräknas öka från 13,1 miljoner kronor under 2014 till 14,1 miljoner kronor för 2015. Premierna för landstingets återförsäkring ökar från 4,7 miljoner kronor i bokslut 2014 till cirka 4,8 miljoner kronor beroende på ökat bygginde vilket lett till den ökade premien.

5.1.1 Intäktsutveckling



Intäkterna är 0,3 miljoner kronor högre än periodiserad budget per den sista augusti 2015. Detta beror på att de årliga premierna har ökat på grund av utökade lokalytor. Hänsyn till detta har tagits i prognosen.

5.1.2 Kostnadsutveckling



Premierna för landstingets återförsäkring ökar på grund av ökat bygginde

5.1.3 Avvikelser - periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1508	Kostnad Avvik AC-BU 1508	Resultat Avvik AC-BU 1508	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Övriga intäkter	0,3		0,3	0,0
Försäkringspremier		0,1	0,1	
Riskkostnader/skadeersättningar		3,5	3,5	
Övriga kostnader		0,4	0,4	
Finansnetto	0,0	0,0	0,0	
Summa avvikelse	0,3	4,0	4,3	0,0

Resultatet är 4,3 miljoner kronor bättre än periodiserad budget främst beroende på tidsförskjutning av skadeersättningar/riskkostnader.

5.1.4 Avvikelser – prognostiserad budget

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Intäkter	0,3	0,0	0,3	0,0
Kostnader		-0,3	-0,3	
Summa avvikelse	0,3	-0,3	0,0	0,0

Inga avvikelser förväntas för närvarande mellan prognos och årsbudget.

5.1.5 Externa intäkter och kostnader

SLL-extern resultaträkning Mkr	SLL-externt Ack utfall 1508	SLL-externt Ack utfall 1408	Förändr %	SLL-externt Prognos 2015	SLL-externt Budget 2015	Avvik PR-BU	SLL-externt Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-3,3	-3,4	-2,9%	-5,0	-5,2	0,2	-4,9
Avskrivningar						0,0	
Finansnetto	0,0	0,2	-100,0%	0,2	0,2	0,0	0,2
Resultat	-3,3	-3,2	0,0	-4,8	-5,0	0,2	-4,7

Till och med augusti 2015 har verksamhetens externa kostnader minskat med motsvarande 0,1 miljoner kronor jämfört med föregående år. I prognosen förväntas de externa kostnaderna minska med 0,2 miljoner kronor jämfört med budget. Finansnettot har minskat med 0,2 miljoner kronor.

5.1.6 Övriga kostnader, avskrivningar och finansnetto

Finansnettot har sjunkit från 186 tusen kronor per augusti 2014 till 0 kronor per augusti 2015.

5.2 Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1508	Status*	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
					0
Totalt investeringar	0	0	0	0	0

Skadekontot har inga investeringar.

5.3 Balansräkning

Balansräkning Mkr	aug 2015-08- 31	dec 2014-12- 31	Förändring
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	48,6	48,6	0,0
<i>varav kassa och bank</i>	46,9	48,1	-1,2
SUMMA TILLGÅNGAR	48,6	48,6	0,0
Eget kapital	4,3	0,0	4,3
Avsättningar (samt ev. minoritetsintesse)	39,6	39,7	-0,1
Skulder	4,7	8,9	-4,2
Långfristiga skulder	0,0		0,0
Kortfristiga skulder	4,7	8,9	-4,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	48,6	48,6	0,0

Det egna kapitalets förändring förklaras av ett positivt resultat per augusti 2015.

Minskningen av skulderna förklaras av upplupna kostnader 2014 som reglerats i början av 2015.

6. Ledningens åtgärder

Det finns inget att anföra här.

7. Nämnd och styrelsebehandling

Delårsrapporten för augusti månad behandlas i landstingsstyrelsen.