

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2016-10-12

LS 2016-1044

Landstingsstyrelsen

Delårsrapport 2016 för Skadekonto

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Skadekonto överlämnar härmed delårsrapporten för perioden den 1 januari - 31 augusti 2016.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna delårsrapport 2016 för Skadekonto.

Landstingsrådsberedningens motivering

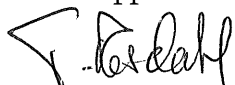
Skadekontot har 38 pågående ärenden. Av nu anmälda ärenden är det ekonomiskt största ett eventuellt skadestånd på 4 miljoner kronor för en egendomsskada/vattenskada vid Karolinska Universitetssjukhuset Huddinge.

För helåret prognostiseras ett nollresultat för skadekontot.

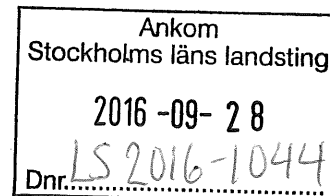
Det är viktigt med ett väl fungerande förebyggande arbete för att minimera risken för egendomsskador och andra följdskador. Arbetet är en del av den interna kontrollen.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 27 september 2016
Delårsrapport 2016 för Skadekonto inklusive bilaga


Torbjörn Rosdahl
Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsen



Rafel I

Delårsrapport 2016 för Skadekonto

Ärendebeskrivning

Skadekonto överlämnar härmed delårsrapporten för perioden den 1 januari - 31 augusti 2016.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 27 september 2016
Delårsrapport 2016 för Skadekonto inklusive bilaga

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna delårsrapport 2016 för Skadekonto.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning

Delårsbokslut 2016 Skadekonto redovisas i delårsrapporten och dess bilaga. Skadekontos ekonomiska resultat för delåret 2016 blev ett överskott med 3,0 miljoner kronor. Helårsprognosen för året motsvarar ett nollresultat.

Bakgrund

Enligt 9 kap. lagen om kommunal redovisning (1997:614) är landsting skyldiga att minst en gång per år upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från räkenskapsårets början. I enlighet med detta lämnar Skadekonto delårsrapport för år 2016.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

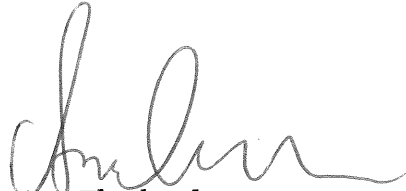
Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.



Anne Rundquist
Tillförordnad landstingsdirektör



Ann Eberhardsson
Biträdande förvaltningschef

Skadekonto

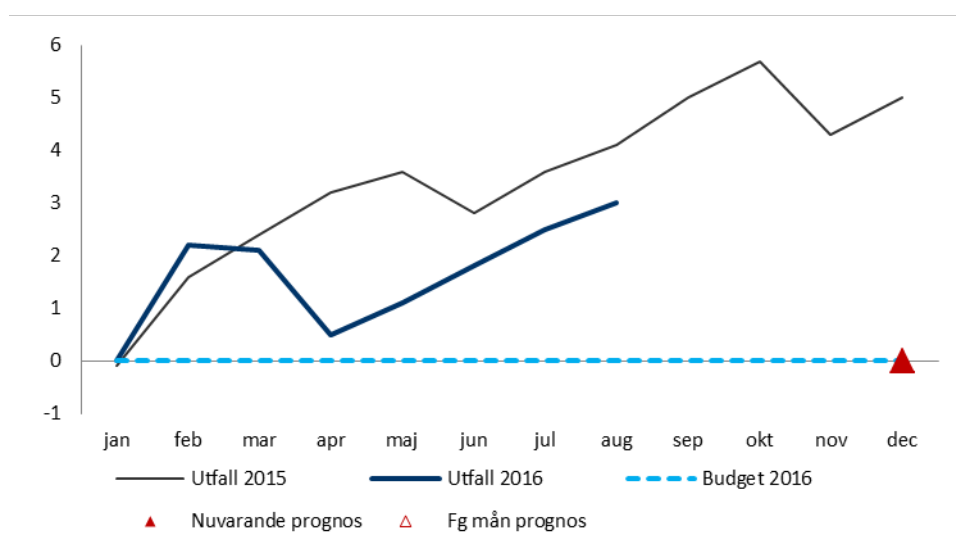
DELÅRSRAPPORT
Augusti 2016

Innehållsförteckning

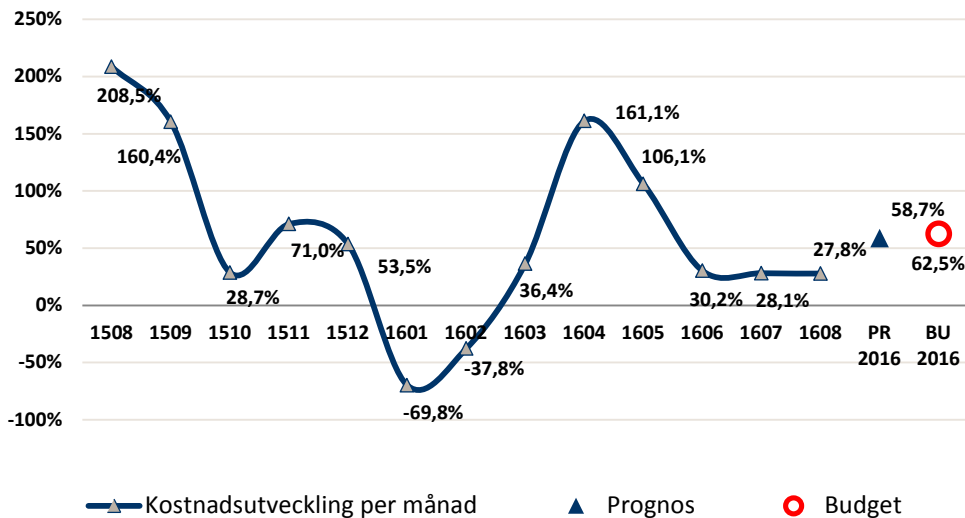
Sammanfattning.....	3
1. Styrning.....	4
1.1 Verksamhetens uppdrag och omfattning.....	4
1.2 Uppdrag.....	4
1.3 Efterlevnad av styrande dokument.....	4
1.3.1 Specifika ägardirekt.....	4
1.3.2 Landstingets finanspolicy.....	4
1.3.3 Internkontroll.....	4
2. Mål.....	5
2.1 Ekonomi i balans.....	5
3. Verksamhet.....	5
3.1 Genomförd verksamhet.....	5
3.2 Verksamhetsförändringar.....	5
4. Ekonomi.....	5
4.1 Resultatutveckling och prognos.....	5
4.1.1 Intäktsutveckling.....	6
4.1.2 Kostnadsutveckling.....	7
4.1.3 Avvikelse - periodens utfall.....	7
4.1.4 Avvikelse - prognostiserad budget.....	7
4.1.5 Externa intäkter och kostnader.....	8
4.2 Investeringar.....	8
4.3 Balansräkning.....	8
5. Ledningens åtgärder.....	9
6. Nämnd och styrelsebehandling.....	9

Sammanfattning

Skadekonto har 38 pågående skadeärenden, vilket är en ökning med 16 stycken ärenden jämfört med samma period föregående år. De anmälda ärendena är i storleksordningen från 0,1 miljoner kronor till 4,0 miljoner kronor. Det värdemässigt största ärendet på 4,0 miljoner kronor är en egendomsskada i form av en vattenskada vid Karolinska Universitetssjukhuset Huddinge. Fjorton av ärendena är anmälda av Locum AB.



Resultatet till och augusti 2016 är 3,0, miljoner kronor jämfört med 4,3 miljoner kronor föregående år vid samma tidpunkt. Detta förklaras i huvudsak av att 5 stycken ärenden har avslutats under perioden. Ett ärende innebar en större utbetalning på 1,9 miljoner kronor för en vattenskada på Nacka Närsjukhus. Årsprognosen beräknas till ett nollresultat.



1. Styrning

1.1 Verksamhetens uppdrag och omfattning

Skadekonto är Stockholms läns landstings försäkringssystem för egendoms- och följdskadeförsäkring. Alla landstingets fastigheter och alla enheters verksamheter utom trafikverksamheten inom AB Storstockholms Lokaltrafik och Waxholms Ångfartygs AB är försäkrade genom detta system. Verksamheten finansieras genom att ingående förvaltningar och bolag betalar årliga premier till Skadekonto

1.2 Uppdrag

Skadekonto har inga uppdrag definierade i budget 2016.

1.3 Efterlevnad av styrande dokument

1.3.1 Specifika ägardirekt

Inte aktuellt för Skadekonto.

1.3.2 Landstingets finanspolicy

Stockholms läns landstings finanspolicy följs.

1.3.3 Internkontroll

Internkontroll avseende Skadekonto sker inom ramen för landstingsstyrelsens förvaltnings verksamhet.

2. Mål

Skadekontot prognostiserar ett nollresultat i enlighet med budget för 2015.

2.1 Ekonomi i balans

Mål och indikator	Utfall 1608	Mål 2016	Utfall 1508
EKONOMI I BALANS			
Finansiell stabilitet			
Resultat: Ett positivt resultat enligt balanskravet	3,0	0,0	4,3

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

3. Verksamhet

3.1 Genomförd verksamhet

Den nya försäkringsupphandlingen av försäkringsmäklare var klar i juni 2016 och det blev ingen förändring av avtalet. Upphandlingen omfattade bland annat landstingets egendoms- och följskadeförsäkring. Dessutom tillkom en utställningsförsäkring. Försäkringsavtalet har börjat gälla från och med den första januari år 2016 och löper till och med årets slut.

Upphandlingen innebar att kostnaderna har ökat med 0,3 miljoner kronor på helårsbasis. Tillsammans med mäklararvode på motsvarande 0,2 miljoner kronor blir kostnaderna för återförsäkring sammanlagt 5,3 miljoner kronor.

3.2 Verksamhetsförändringar

En översyn och kartläggning av landstingets försäkringar och Skadekonto har påbörjats för att förbättra och utvecklar försäkringsområdet.

4. Ekonomi

4.1 Resultatutveckling och prognos

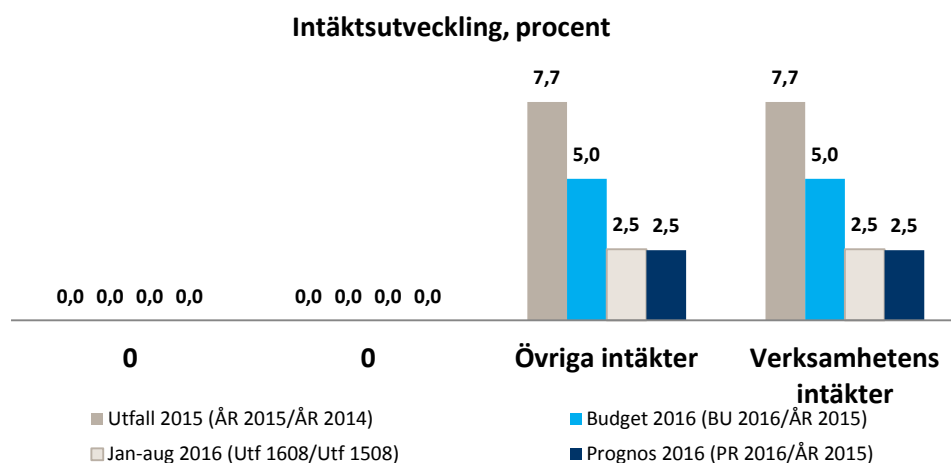
Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1608	Budget 1608	Avvik AC-BU 1608	Ack utfall 1508	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Försäkringspremier fr förv/bolag	9,7	9,9	-0,2	9,5	2,1 %	14,4	14,8	-0,4	14,1
Övriga intäkter			0,0					0,0	
Verksamhetens intäkter	9,7	9,9	-0,2	9,5	2,1 %	14,4	14,8	-0,4	14,1
Återförsäkring	-3,5	-3,3	-0,2	-3,2	9,4 %	-5,1	-5,0	-0,1	-4,8
Skadeersättning, övr kostn	-3,2	-6,6	3,4	-2,0	60,0 %	-9,3	-9,8	0,5	-4,3
Verksamhetens kostnader	-6,7	-9,9	3,2	-5,2	28,8 %	-14,4	-14,8	0,4	-9,1
Avskrivningar			0,0					0,0	
Finansnetto			0,0					0,0	
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	3,0	0,0	3,0	4,3		0,0	0,0	0,0	5,0
Erhållna koncernbidrag (komp)			0,0					0,0	
Lämnade koncernbidrag (komp)			0,0					0,0	
Justerat resultat	3,0	0,0	3,0	4,3		0,0	0,0	0,0	5,0
Lämnade koncernbidrag (skatt)			0,0					0,0	
Överavskrivningar			0,0					0,0	
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	3,0	0,0	3,0	4,3		0,0	0,0	0,0	5,0

Skadekonto redovisar ett positivt resultat på 3,0 miljoner kronor per augusti månad, att jämföra med ett resultat på 4,3 miljoner kronor vid samma tidpunkt föregående år. Detta beror främst på att flera skadeersättningar har avslutats under perioden.

Årsprognosen beräknas till ett nollresultat.

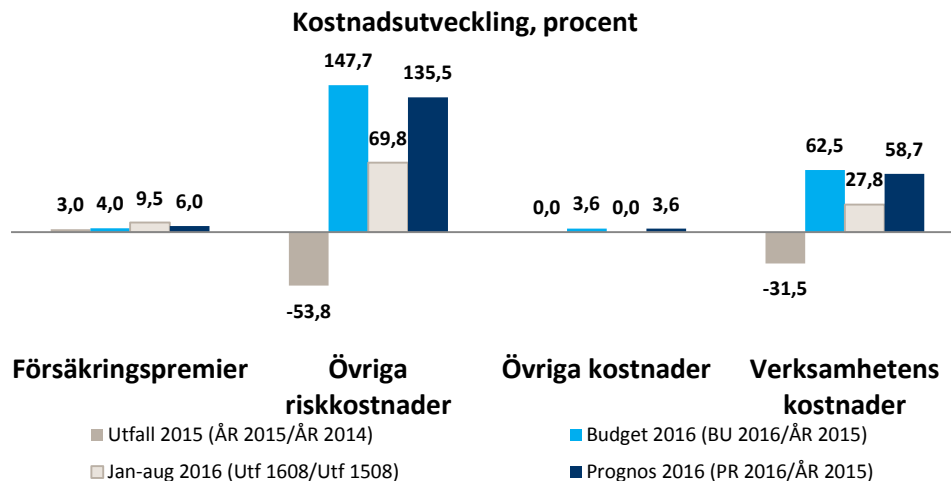
Intäkterna beräknas minska med 0,4 miljoner kronor jämfört med budget 2016 på grund av minskade lokalytor. Lokalytor används som fördelningsnyckel för premieinbetalningar till Skadekonto.

4.1.1 Intäktsutveckling



Intäkterna ligger 0,2 miljoner kronor lägre än den periodiserade budgeten per sista augusti 2016.

4.1.2 Kostnadsutveckling



Premierna för landstingets återförsäkring ökar på grund av ökat bygginde vilket påverkar Skadekonto.

4.1.3 Avvikelse - periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1608	Kostnad Avvik AC-BU 1608	Resultat Avvik AC-BU 1608
Försäkringspremier fr förvaltning/bolag	-0,2		-0,2
Återförsäkring		-0,2	-0,2
Skadeersättningar, övriga kostnader		3,4	3,4
Finnansnetto			0,0
Ev ej analyserad restpost			0,0
Summa avvikelse	-0,2	3,2	3,0

Resultatet är 3,0 miljoner kronor bättre än periodiserad budget främst beroende på tidsförskjutning av skadeersättningar och riskkostnader.

4.1.4 Avvikelse – prognostiserad budget

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU
Försäkringspremier fr förvaltning/bolag	-0,4		-0,4
Återförsäkring		-0,1	-0,1
Skadeersättningar, övriga kostnader		0,5	0,5
Finansnetto			0,0
Ev ej analyserad restpost			0,0
Summa avvikelse	-0,4	0,4	0,0

Inga avvikelser förväntas för närvarande mellan prognos och årsbudget.

4.1.5 Externa intäkter och kostnader

SLL-extern resultaträkning Mkr	Ack utfall 1608	Ack utfall 1508	Förändr %	Prognos 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-6,4	-5,0	28,0%	-14,0	-14,4	0,4	-4,6
Avskrivningar						0,0	
Finansnetto						0,0	
Resultat	-6,4	-5,0	28,0%	-14,0	-14,4	0,4	-4,6

Premierna för landstingets återförsäkring ökar på grund av ökat prisindex.

4.2 Investeringar

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

Skadekonto har inga investeringar.

4.3 Balansräkning

Balansräkning Mkr	2016-08- 31	2015-12- 31	Förändring
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			0,0
Omsättningstillgångar	52,5	48,6	3,9
<i>varav kassa och bank</i>	50,1	46,9	3,2
SUMMA TILLGÅNGAR	52,5	48,6	3,9
Eget kapital	47,7	4,3	43,4
Avsättningar (samt ev. minoritetsintresse)		39,7	-39,7
Skulder	4,8	4,6	0,2
Långfristiga skulder			0,0
Kortfristiga skulder	4,8	4,6	0,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	52,5	48,6	3,9

Det egna kapitalets förändring förklaras av att den skadefond som fanns vid 2015 års bokslut upplöstes och omfördes till eget kapital.

5. Ledningens åtgärder

Ledningen planerar inga åtgärder med anledning av den prognos som lämnas av Skadekonto.

6. Nämnd och styrelsebehandling

Delårsrapporten för augusti månad behandlas i landstingsstyrelsen 2016-10-25.

Försäkran kring internkontroll

Försäkran kring internkontroll utgår från Policy för internkontroll för Stockholms läns landsting och bolag, LS 1303-0431, punkt 4.2.

Skadekonto

Till landstingsstyrelsen

Denna försäkran lämnas i anslutning till inrapportering av delårsbokslut per 31 augusti 2016, och avser 2990 Skadekonto.

Härmed avges försäkran att nödvändiga åtgärder vidtagits för att uppnå en tillräcklig internkontroll inom Skadekonto.

Anne Rundquist/Tf Landstingsdirektör