Stockholms läns landsting

Landstingsstyrelsens förvaltning

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2014-03-21

LS 1403-0373

Ankom
Stockholms läns landsting
2014 -03- 21
Dnr LS1403-0373
Rotel I

Landstingsstyrelsen

Årsredovisning 2013 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och omsorg

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och omsorg har inkommit med årsredovisning för år 2013.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 21 mars 2014
Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och omsorgs förbundsdirektions protokollsutdrag den 6 mars 2014
Årsredovisning 2013 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och omsorg

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2013 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg

att, under förutsättning av revisorernas tillstyrkande, bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionen i Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg för verksamheten år 2013.

Förvaltningens förslag och motivering

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och omsorg bildades vid årsskiftet 2005/2006. Förbundets medlemmar består av Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun.

Ändamålet med kommunalförbundet är enligt förbundsordningen att äga och förvalta aktier i Tiohundra AB. Tiohundra AB:s verksamhet omfattar hälso- och sjukvård och omsorg som landstinget och kommunen gemensamt finansierar. Verksamheten utförs på beställning av Sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje som är en gemensam nämnd mellan Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun.

Kommunalförbundet har en direktion med två ledamöter och två ersättare, som utses av fullmäktige i Stockholms läns landsting respektive Norrtälje kommun. Förbundet har ingen egen personal utan administreras huvudsakligen från Norrtälje kommun. Kommunalförbundet svarar för frågor rörande bolaget och dess relation med förbundsmedlemmarna. Kommunalförbundet bedriver ingen egen verksamhet.

Förvaltningen föreslår att årsredovisning 2013 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg godkänns, samt att ansvarsfrihet för förbundsdirektionen beviljas, under förutsättning av revisorernas tillstyrkande.

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.

Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Ankom
Stockholms läns landsting
2014 -03- 20
Dnr.....

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes sjukvård och omsorg

Datum	2014-03-06
Tid	13.00 – 15.00
Plats	Skärgårdssalen, landstingshuset
Beslutande	Kjell Jansson (M) Norrtälje kommun Torbjörn Rosdahl (M), SLL
Övriga deltagare	Håkan Jonsson (S), SLL Christina Söderholm, SLL Gabriella Norén, politisk sekreterare (M) SLL Annica Johansson, Norrtälje kommun Agneta Marmestrand-Ruud, SLL

Vid protokollet

Agneta Marmestrand-Ruud

Justerat

Kjell Jansson

Torbjörn Rosdahl

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Sammanträdes-datum	Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes sjukvård och omsorg
Datum för anslags uppsättande	Datum för anslags nedtagande
Förvaringsplats för protokoll	Ledningskontoret, Norrtälje kommun

Underskrift _____

Utdragsbestyrkande_____

§ 1 Mötets öppnande

Ordförande Kjell Jansson hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§ 2 Val av sekreterare

Direktionsmötet beslutade

att välja Agneta Marmestrand-Ruud till sekreterare vid dagens sammanträde.

§ 3 Godkännande av dagordning

Direktionsmötet beslutade

att godkänna dagens föredragningslista.

§ 4 Tid för justering

Direktionsmötet beslutade

att protokollet ska justeras den 13 mars 2014.

§ 5 Förvaltningsberättelse och årsredovisning 2013 för TioHundra AB – bilaga

Direktionsmötet beslutade

att uppdra åt landstingets ombud vid TioHundra AB:s årsstämma att under förutsättning av revisorernas tillstyrkande rösta för

att fastställa de i TioHundra AB:s årsredovisning för år 2013 intagna resultat- och balansräkningarna

att för TioHundra AB balansera 11 353 589 kronor i ny räkning

att TioHundra AB:s styrelseledamöter och verkställande direktör beviljas ansvarsfrihet för 2013 års verksamhet

§ 6 Årsredovisning 2013 Kommunalförbundet

Direktionsmötet beslutade

att godkänna årsredovisning 2013 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje

att överlämna årsredovisningen till respektive fullmäktige i Stockholms läns landsting samt fullmäktige i Norrtälje kommun för att godkänna årsredovisningen samt att under förutsättning av revisorernas tillstyrkande besluta om ansvarsfrihet för Kommunalförbundets direktion

§ 7 Information om PM från revisorerna för den gemensamma vårdorganisationen i Norrtälje

Direktionsmötet beslutade

att beakta revisorernas synpunkter

att lägga anmälan till handlingarna

§ 8 Information om rapporten "Fördjupad analys av sjukvårdsbehov" – sjukvårds- och omsorgsnämnden tillsammans med SLL

Direktionsmötet beslutade

att lägga rapporten till handlingarna

§ 9 Information om kommunfullmäktiges beslut om tillskott till Sjukvårds- och omsorgsnämnden

Norrtälje kommun har beslutat att tillföra Sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje 20,4 mkr. Beslut är fattat i Kommunalfullmäktige. Landstingsfullmäktige planerar att i ett ärende i maj 2014, fatta beslut om att tillföra sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje 35,6 mkr för år 2014 samt ge uppdrag att tillskottet inarbetas även i budget 2015 – 2017. Bakgrunden till förslaget om tillskott är den fördjupade analys som har genomförts och redovisats för Kommunalförbundet.

Kommunalförbundets bedömning är att tillskotten till Sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje kommer att ge goda förutsättningar för Tiohundra AB att sluta avtal, klara sitt ekonomiska åtagande och få den stabilitet som behövs för att fortsätta utveckla verksamheten.

§ 10 Skrivelse från styrelsen TioHundra AB

En skrivelse från styrelsen för TioHundra AB diskuterades. Av skrivelsen framgår att styrelsen begär ett villkorat aktieägartillskott om 25 mkr.

Direktionsmötet beslutade

att ge förvaltningen i uppdrag att utreda frågan djupare och ta fram ett underlag för beslut i Kommunalförbundet. Beslutsmötet planeras att genomföras Per Capsulam.

§ 11 Övriga frågor

Nästa sammanträde äger rum den 9 maj kl. 9.00 i Norrtälje

Ankom
Stockholms läns landsting
2014 -03- 20
Dnr LS 1403-0373

Direktionen för

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje
Sjukvård och Omsorg
Org nr 222000-1891

får härmed avge

Årsredovisning

och sammanställd redovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2013

Förvaltningsberättelse

Inledning

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje sjukvård och omsorg bildades vid årsskiftet 2005/2006. Förbundets medlemmar består av Stockholms Läns Landsting (SLL) och Norrtälje kommun.

Kommunalförbundet har en direktion med två ledamöter och två ersättare, som utses av fullmäktige i SLL respektive Norrtälje kommun. Förbundet har ingen egen personal utan administreras huvudsakligen från Norrtälje kommun. Förbundsdirektör och biträdande förbundsdirektör är anställda av Norrtälje kommun respektive SLL och arbetar på uppdrag åt direktionen.

Verksamheten i förbundet består av uppgifter hänförliga till ägarstyrning såsom uppföljning och budgetering. Det ägda bolaget TioHundra AB utför verksamhet på beställning av TioHundranämnden som är en gemensam nämnd mellan Norrtälje kommun och SLL.

Viktiga händelser under året

Även för 2013 var kravet att Tiohundra AB skulle leverera ett nollresultat. Resultatet blev dock -17,6 vilket ändå var en förbättring jämfört med föregående år -53,5 mkr. Resultatet har påverkats främst av positiva händelser av engångskaraktär såsom återbetalning av premier för avtalsgruppsjukförsäkring på 17,1 mkr och minskade räntekostnader motsvarande -9,2 mkr på grund av höjd diskonteringsränta gällande pensionsåtagande.

På grund av den uppkomna kapitalbristen har bolaget enligt aktiebolagslagen tvingats att upprätta kontrollbalansräkning.

Budget

Kommunalförbundet

Ingen budget finns för kommunalförbundet för 2013.

Tiohundra AB

TioHundra AB, mnkr	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2013	Avvikelse
Intäkter	1 417,1	1 479,3	1 492,6	1 465,7	26,9
Kostnader	-1 456,3	-1 532,8	-1 510,2	-1 465,7	-44,5
Resultat	-39,2	-53,5	-17,6	0,0	-17,6

Resultatanalys, resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Måluppfyllelse

Tiohundra AB ska enligt ägardirektiven driva och verka för förnyelse och utveckling av hälso och sjukvård samt omsorg i Norrtälje. Bolaget ska utifrån sin roll utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Härigenom ska bolaget också bli ett föredöme för andra delar av länet, liksom övriga län i landet. Bolaget ska som producent av den lokala sjukhusvården utveckla samverkan med andra vård- och omsorgsproducenter i Norrtälje för att skapa välfungerande flöden/vårdkedjor mellan olika vårdnivåer och verksamheter.

Koncernen

Koncernens totala intäkter 2013 uppgick till 1 520 mkr (1 513 mkr)och årets resultat uppgår till 10 mkr (-19,5 mkr).

Det positiva resultatet om 10 mkr är hänförligt till de 27,8 mkr som tillförts kommunalförbundet i bidrag

Kommunalförbundet
Kommunalförbundet bedriver inte någon egen verksamhet.
Resultatet för 2013 uppgick till 439 (-78) tk.
Det egna kapitalet uppgår vid utgången av året till 389 tkr (-50 tkr).

Vad beträffar förbundets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. Kommunalförbundet använder svenska kronor som valuta i sina räkenskaper och årsredovisning.

RESULTATRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
(tkr)	Not	2013	2012	2013	2012
Verksamhetens intäkter	1	1 520 337	1 513 345	27 760	34 000
Verksamhetens kostnader	1,2	-1 491 877	-1 502 081	-59	-34 077
Avskrivning enligt plan	2	-23 054	-23 070	0	0
Nedskrivning andelar koncernföretag	3			-27 260	
Verksamhetens nettokostnader		**5 406**	**-11 806**	**441**	**-77**
Finansiella intäkter	4	4 728	1 490	0	0
Finansiella kostnader	5	-2	-9 237	-2	-1
Årets resultat		**10 132**	**-19 553**	**439**	**-78**

BALANSRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
(tkr)	Not	2013	2012	2013	2012
TILLGÅNGAR					
Finansiella anläggningstillgångar	10			55 000	55 000
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	6	6 178	7 936	-	-
Maskiner och inventarier	7	53 657	62 417	-	-
Summa materiella anläggn.tillgångar		**59 835**	**70 353**	-	-
Summa anläggningstillgångar		**59 835**	**70 353**	-	-
Fordringar	8	284 789	251 918	-	34 000
Kassa/bank	9	122 884	122 544	515	26
Summa omsättningstillgångar		**407 673**	**374 462**	**515**	**34 026**
SUMMA TILLGÅNGAR		**467 508**	**444 815**	**55 515**	**89 026**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Summa eget kapital	11	**-25 957**	**-36 089**	**389**	**-50**
därav: årets resultat		10 132	-19 551	439	-78
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	12	197 229	183 559	-	-
Summa avsättningar		**197 229**	**183 559**	**0**	**0**
Långfristiga skulder	13	55 000	55 000	55 000	55 000
Kortfristiga skulder	14	241 236	242 345	126	34 076
Summa skulder		**296 236**	**297 345**	**55 126**	**89 076**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR , SKULDER		**467 508**	**444 815**	**55 515**	**89 026**
Ställda säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga

Samtliga noter i tkr där inte annat anges

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 1 Verksamhetens intäkter/kostnader	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Intäkter	-	-	-	-
Avgifter	33 689	721 035	-	-
Statsbidrag	84 638	-	-	-
Vård	1 223 277	-	-	-
Övrigt	178 733	792 310	27 760	34 000
Verksamhetsintäkter totalt	**1 520 337**	**1 513 345**	**27 760**	**34 000**
Kostnader				
Personalkostnader	1 173 698	1 187 766	-	-
Material	90 343	92 912	-	-
Övrigt	227 836	221 403	59	34 077
Eliminering av koncerninterna poster				
Verksamhetskostnader totalt	**1 491 877**	**1 502 081**	**59**	**34 077**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 2 Avskrivningar	**2013**	**2012**		
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	23054	23070		
Summa	**23 054**	**23 070**		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 3 Nedskrivningar			**2013**	**2012**
Nedskrivning andelar koncernföretag (Tiohundra AB)			27260	-
Summa			**27 260**	-

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 4 Finansiella intäkter	**2013**	**2012**		
Räntor bank	4 728	1 490		
Summa	**4 728**	**1 490**		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 5 Finansiella kostnader	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Räntor bank	2	9 237	2	1
Summa	**2**	**9 237**	**2**	**1**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 6 Nedlagda kostnader på annans fastighet	**2013**	**2012**		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS INGÅNG	7 936	8 494		
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	14 501	13 477		
Anskaffningar	672	2 317		
Avyttring utrangering		-1 293		
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	*15 173*	*14 501*		
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-6 565	-4 983		
Årets avskrivningar	-2 430	-2 355		
Avyttring utrangering		773		
Summa ackumulerade avskrivningar	*-8 995*	*-6 565*		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS UTGÅNG	6 178	7 936		
Avkrivningstider	5 år	5 år		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 7 Maskiner och inventarier	**2013**	**2012**		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS INGÅNG	62 417	49 119		
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	198 288	167 782		
Anskaffningar	11 864	34 348		
Avyttringar och utrangeringar	-9 249	-3 842		
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	*200 903*	*198 288*		
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-135 871	-118 663		
Årets avskrivningar	-20 624	-20 715		
Utrangeringar	9 249	3 507		
Summa ackumulerade avskrivningar	*-147 246*	*-135 871*		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS UTGÅNG	53 657	62 417		
Avkrivningstider	5-8 år	5-8 år		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 8 Kortfristiga fordringar	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Kundfordringar	212 974	174 811	-	-
Förutbetalda hyror	14 484	11 797	-	-
Upplupna ränteintäkter		1 372	-	-
Upplupna intäkter	5 516	10 692	-	-
Skattefordringar	32 755	15 665	-	-
Övriga poster	19 060	37 581	-	34 000
Summa	**284 789**	**251 918**	**-**	**34 000**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 9 Kassa/bank	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Bank	122 884	122 544	515	26
Summa	**122 884**	**122 544**	**515**	**26**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 10 Andelar i koncernföretag			**2013**	**2012**
Tiohundra AB			55 000	55 000
Redovisat värde vid periodens slut			**55 000**	**55 000**

Tiohundra AB är i behov av ytterligare förstärkning av eget kapital för att återställa ursprungligt eget kapital. Värderingen baserar sig på att kapitalsituationen i bolaget förbättras. Beslut om aktieägartillskott fattades vid tre tillfällen under 2013 och ca 61 mnkr har tillförts. Under 2014 har fullmäktige i Norrtälje fattat beslut om tillskott till sjukvård- och omsorgsnämnden om 20,4 mnkr, vilket medför ökade ersättningar för bolaget. Landstingsfullmäktige förutsätts också fatta beslut om tilläggsanslag vilket väntas medföra möjlighet till ökad ersättning till bolaget.

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 11 Eget kapital	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Ingående eget kapital	-36 089	-16 538	-50	28
Årets resultat	10 132	-19 551	439	-78
Utgående eget kapital	-25 957	-36 089	389	-50

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 12 Avsättningar	**2013**	**2012**		
Avsättning ordinarie pensioner	197 229	183 559		
Specifikation av avsättning till pensioner				
Ingående avsättning	183 559	131 822		
Årets förändring av pensionsavsättningar inkl räntedel	13 670	51 737		
Utgående avsättning för pensioner	*197 229*	*183 559*		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 13 Långfristiga skulder	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Långfristiga skulder som avser reversskuld till SLL	27 500	27 500	27 500	27 500
Långfristiga skulder som avser reversskuld till Norrtälje kommun	27 500	27 500	27 500	27 500
Summa	**55 000**	**55 000**	**55 000**	**55 000**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 14 Kortfristiga skulder	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Leverantörsskulder	12 856	35 339	-	-
Upplupna löner	50 786	26 716	-	-
Semesterlöneskuld	43 111	39 604	-	-
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	73 041	102 591	-	-
Övrig kortfristig skuld	61 442	38 095	126	34 076
Summa	**241 236**	**242 345**	**126**	**34 076**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 15 Ställda panter och ansvarförbindelser	**2013**	**2012**	**2013**	**2012**
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga	Inga

KASSAFLÖDESANALYS (tkr) KOMMUNALFÖRBUNDET	2013
Den löpande verksamheten	
Årets resultat	439
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	439
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	34 000
Ökning/minskning förråd och varulager	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-33 950
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**489**
Kassaflöde för perioden	**489**
Årets kassaflöde	
Likvida medel vid årets början	26
Likvida medel vid årets slut	515
Förändring	**489**