Landstingshuset i Stockholm AB | TJÄNSTEUTLÅTANDE 2021-10-25 | LISAB 2021-0019

Styrelsen

Månadsrapport per september 2021 för Landstingshuset i Stockholm AB

Ärendebeskrivning
Godkännande av månadsrapport per september 2021 för Landstingshuset i Stockholm AB.

Beslutsunderlag
Verkställande direktörens tjänsteutlåtande

Förslag till beslut
Styrelsen beslutar följande.

> Månadsrapport per september 2021 för Landstingshuset i Stockholm AB godkänns.

Verkställande direktörens förslag och motivering
Sammanfattning
LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med september 2021 ett resultat på -693 miljoner kronor, vilket är -861 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden. Detta är en försämring med -69 miljoner kronor jämfört med föregående rapport per augusti 2021.

Prognostiserat resultat för 2021 uppgår till -931 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -1 084 miljoner kronor i jämförelse med budgeterat resultat. Den negativa prognosen beror främst på merkostnader och minskade intäkter till följd av pandemin, samt på ökade finansiella kostnader för pensionsskulden med anledning av justerad diskonteringsränta. Prognosen för årets resultat rapporterades i samband med delårsrapporten per augusti 2021. Nästa resultatprognos lämnas i samband med månadsrapporten per oktober 2021.

Justerat för de negativa effekterna av pandemin, samt diskonteringsräntan, prognostiserar Danderyds Sjukhus AB ett resultat som inte uppnår

resultatkravet. Övriga bolag prognostiserar ett resultat som uppnår resultatkravet när effekterna av pandemin och diskonteringsräntan undantas.

Moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB:s resultat per september uppgick till -659 miljoner kronor, varav -653 miljoner kronor avser nedskrivningar av värdet på aktierna i dotterbolagen. Undantaget nedskrivningen uppgick resultatet till -5,6 miljoner kronor, vilket är cirka en miljon kronor högre än budgeterat resultat för perioden.

Moderbolaget prognostiserar ett resultat för helåret 2021 på -18 miljoner kronor, vilket motsvarar budgeterat resultat.

I samband med regionfullmäktiges beslut om Region Stockholms delårsrapport 2021 ingår förslag om att kompensera nämnder och bolag inom hälso- och sjukvård med 925 miljoner kronor, vilket för bolagen i LISAB-koncernen motsvarar en ersättning på 350 miljoner kronor.

Den 7 september 2021 ändrades Stockholm Care AB:s namn till Tobiasregistret AB.

Bakgrund
Landstingshuset i Stockholm AB (LISAB) är moderbolag med uppgift att i enlighet med dess bolagsordning äga och förvalta aktier i dotterbolagen som ingår i koncernen. Bolagets syfte är att samordna de helägda dotterbolagen och dotterdotterbolagen på ett för Region Stockholm ändamålsenligt sätt. LISAB ägs i sin helhet av Region Stockholm.

I månadsrapporten per september 2021 redovisas utfall, prognos och budget för moderbolaget samt för LISAB-koncernen. Prognosen för årets resultat rapporterades i samband med delårsrapporten per augusti 2021. Nästa resultatprognos lämnas i samband med månadsrapporten per oktober 2021.

Överväganden

Resultat (mkr)	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Verksamhetens intäkter	12 953	12 465	488	17 333	16 739	594
Verksamhetens kostnader	-12 692	-11 796	-896	-17 138	-15 889	-1 249
Avskrivningar	-363	-404	41	-496	-557	61
Finansnetto	-591	-97	-494	-630	-140	-490
Resultat	**-693**	**168**	**-861**	**-931**	**153**	**-1 084**

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med september 2021 ett resultat på -693 miljoner kronor, vilket är -861 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden. Budgetavvikelsen motsvarar 6,9 procent av koncernens budgeterade omsättning per september. Detta är en försämring jämfört med augusti då budgetavvikelsen var -792 miljoner kronor. Förändringen jämfört med augusti på -69 miljoner kronor avser främst ökade merkostnader och minskade intäkter till följd av pandemin som bolagen inrapporterat för september. För perioden januari till och med september uppgick merkostnaderna sammanlagt till -714 miljoner kronor och minskade intäkter till -174 miljoner kronor.

Prognostiserat resultat uppgår till -931 miljoner kronor och avviker negativt mot budgeterat resultat med 1 084 miljoner kronor. Avvikelsen motsvarar 6,5 procent av årets budgeterade omsättning.

I resultatprognosen ingår merkostnader på -815 miljoner kronor och minskade intäkter på -157 miljoner kronor till följda av pandemin. Erhållna statsbidrag avseende 2021 motsvarar 251 miljoner kronor, efter intern utfördelning inom Region Stockholm, vilket motsvarar cirka en tredjedel av merkostnaderna. Därtill har bolagen erhållit 77 miljoner kronor avseende merkostnader från december 2020. Minskade intäkter inom hälso- och sjukvård ersätts inte av staten.

I samband med regionfullmäktiges beslut om Region Stockholms delårsrapport 2021 ingår förslag om att kompensera nämnder och bolag inom hälso- och sjukvård med 925 miljoner kronor, för de merkostnader som uppkommit till följd av pandemin under januari till och med augusti 2021. För bolagen i LISAB-koncernen motsvarar detta en ersättning på 350 miljoner kronor. I samband med årsbokslutet 2021 ska en slutlig reglering göras av merkostnaderna för covidvården under helåret 2021.

Pandemin och förändrad diskonteringsränta har inneburit stora ekonomiska konsekvenser för LISAB:s dotterbolag. Enligt beslut i regionfullmäktige ska bolagen vid bedömning av om de uppnått budgeterat resultatkrav, undanta de negativa effekterna av merkostnader och minskade intäkter till följd av pandemin, samt effekten av förändrad diskonteringsränta i pensionsskulden (RS 2020-0769).

Resultat (mkr)	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Landstingshuset i Stockholm AB	-659	-7	-652	-18	-18	0
Södersjukhuset AB	-388	23	-411	-450	15	-465
Danderyds Sjukhus AB	-346	38	-384	-460	11	-471
Södertälje Sjukhus AB	-37	12	-49	-66	4	-70
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	-36	7	-43	-36	10	-46
Folktandvården Stockholms Län AB	74	90	-16	60	113	-53
Ambulanssjukvården i Storstockholm A	6	6	0	9	9	0
Tobiasregistret AB*	0	0	0	0	0	0
Medicarrier AB	24	-1	25	21	1	20
Locum AB	5	-1	6	7	7	0
AB SLL Internfinans	3	1	2	2	1	1
Film Stockholm AB	8	0	8	0	0	0
Totalt bolagen	**-1 346**	**168**	**-1 514**	**-931**	**153**	**-1 084**
Koncernjusteringar**	653	0	653	0	0	0
Resultat	**-693**	**168**	**-861**	**-931**	**153**	**-1 084**

** Den 7 september 2021 ändrades Stockholm Care AB:s namn till Tobiasregistret AB.*

*** Koncernjusteringar avser nedskrivning värde på aktier i dotterbolagen.*

Negativa budgetavvikelser prognostiseras av Södersjukhuset AB, Danderyds Sjukhus AB, Södertälje Sjukhus AB, S:t Eriks Ögonsjukhus AB och Folktandvården i Stockholms län AB.

Undantaget effekterna av pandemin samt diskonteringsräntan, prognostiserar Danderyds Sjukhus AB ett resultat som avviker negativt mot det budgeterade resultatkravet med -29 miljoner kronor. För att nå en ekonomi i balans redovisar Danderyds Sjukhus AB att åtgärdsprogrammet har återstartat i juni 2021 och förväntas börja ge resultat under 2021 och fortsätta 2022.

Övriga bolag prognostiserar ett resultat i nivå med eller bättre än resultatkravet, om effekten av pandemin och diskonteringsräntan undantas.

Resultat moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB

Resultat (mkr)	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-0,3	-0,9	0,6	-1,2	-1,2	0,0
Nedskrivning aktier dotterbolag	-653,3	0,0	-653,3	0,0	0,0	0,0
Finansnetto	-5,3	-5,6	0,3	-16,8	-16,8	0,0
Resultat	**-658,9**	**-6,5**	**-652,4**	**-18,0**	**-18,0**	**0,0**

Landstingshuset i Stockholm AB:s resultat för perioden uppgick till -659 miljoner kronor, vilket är 652 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultat för perioden på -6,5 miljoner kronor. Den negativa avvikelsen mot

beslutat resultatkrav förklaras av nedskrivningar av värdet på aktierna i dotterbolagen. Justerat för nedskrivningen redovisade Landstingshuset i Stockholm AB ett resultat på minus 5,6 miljoner kronor, vilket är cirka en miljon kronor bättre än budgeterat resultat.

Resultatprognosen för 2021 uppgår till -18 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget. I prognosen görs ingen bedömning av nedskrivningen av värdet på dotterbolagens aktier, eftersom värderingen av aktierna baseras på utvecklingen av dotterbolagens egna kapital och är därmed inte möjlig för Landstingshuset i Stockholm AB att påverka.

Kapitaltäckningsgaranti
Inga ytterligare avrop har gjorts på kapitaltäckningsgarantin som ställts ut till dotterbolagen. De bolag som tidigare under 2021 avropat på kapitaltäckningsgarantin är Danderyds Sjukhus AB med 400 miljoner kronor i april, samt Södersjukhuset AB med 100 miljoner kronor i juni.

Ekonomiska konsekvenser
Prognostiserat resultat 2021 för LISAB-koncernen uppgår till -931 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -1 084 miljoner kronor i jämförelse med årets budgeterade resultat. För att LISAB-koncernens bolag ska uppnå ett resultat i balans behöver planerade prioriteringar och effektiviseringar kopplat till åtgärdsprogrammen, som pausats till följd av pandemin, återupptas så snart det är möjligt.

Regionfullmäktige föreslås i samband med beslut om delårsrapport 2021 även besluta om att kompensera Region Stockholms nämnder och bolag inom hälso- och sjukvård med 925 miljoner kronor, för de merkostnader där staten inte uppfyllt sitt löfte om att ersätta regionerna för de ekonomiska konsekvenser som följer av covid-19-pandemin. För LISAB-koncernen motsvarar detta ett belopp på 350 miljoner kronor. I samband med årsbokslutet 2021 ska en slutlig reglering göras av merkostnaderna för covidvården under helåret 2021.

Carina Lundberg Uudelepp
Verkställande direktör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2021-10-25