Landstingshuset i Stockholm AB | SKRIVELSE 2021-08-23 | LISAB 2021-0016

Styrelsen

Månadsrapport per juli 2021 för Landstingshuset i Stockholm AB

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

Beslutsunderlag
Verkställande direktörens skrivelse

Förslag till beslut
Styrelsen beslutar följande.

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

Verkställande direktörens förslag och motivering
Sammanfattning
LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med juli 2021 ett resultat på -819 miljoner kronor, vilket är -926 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden.

Prognostiserat resultat för 2021 uppgår till -937 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -1 090 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.

Justerat för de negativa effekterna av pandemin, samt diskonteringsräntan, prognostiseras ett resultat för LISAB-koncernen på 103 miljoner kronor, vilket är 50 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat på 153 miljoner kronor.

Moderbolaget LISAB redovisade ett resultat för perioden januari till och med juli 2021 på minus fyra miljon kronor, vilket är en miljon kronor högre än budgeterat resultat.

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

Med anledning av det ekonomiska underskottet som uppkommit på grund av pandemin har Danderyds Sjukhus AB avropat 400 miljoner kronor och Södersjukhuset AB avropat 100 miljoner kronor på den kapitaltäckningsgaranti som lämnats av moderbolaget LISAB.

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. Bolagen i koncernen bedriver verksamhet främst inom områdena hälso- och sjukvård samt tandvård.

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

Överväganden

Resultat LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-jul	Budget jan-jul	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Verksamhetens intäkter	10 088	9 686	402	17 028	16 739	289
Verksamhetens kostnader	-10 054	-9 204	-850	-16 787	-15 889	-898
Avskrivningar	-280	-302	22	-552	-557	5
Finansnetto	-573	-73	-500	-626	-140	-486
Resultat	**-819**	**107**	**-926**	**-937**	**153**	**-1 090**

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med juli 2021 ett resultat på -819 miljoner kronor, vilket är -926 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden. Budgetavvikelsen motsvarar 9,6 procent av koncernens budgeterade omsättning per juli. I resultatet per juli ingår merkostnad på -629 miljoner kronor och minskade intäkter med -141 miljoner kronor, till följd av pandemin.

Prognosen för årets resultat, som lämnades i tertialrapporten per april, visar på ett negativt resultat för LISAB-koncernen på -937 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -1 090 miljoner kronor i jämförelse med budgeterat resultat. Avvikelsen motsvarar 6,5 procent av årets budgeterade omsättning.

Ökade pensionskostnader med anledning av Finansinspektionens justering av diskonteringsräntan för 2021, ingår i resultatprognosen med -490 miljoner kronor.

I resultatprognosen ingår merkostnader på -657 miljoner kronor och minskade intäkter på -144 miljoner kronor till följda av pandemin, samt erhållna statsbidrag på 251 miljoner kronor för att kompensera för merkostnader. Statsbidraget motsvarar 38 procent av merkostnaderna. Minskade intäkter inom hälso- och sjukvård ersätts inte av staten.

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. Justerat för de negativa effekterna av pandemin på netto 550 miljoner kronor, samt diskonteringsräntan på 490 miljoner kronor, prognostiseras ett resultat för LISAB-koncernen på 103 miljoner kronor, vilket är 50 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat på 153 miljoner kronor. Underskottet undantaget diskonteringsräntan samt merkostnader och minskade intäkter avser Danderyds Sjukhus AB, med anledning av att åtgärdsprogrammet inte har kunnat utföras som planerat på grund av pandemin.

Nästa resultatprognos lämnas i samband med delårsrapporten per augusti 2021.

Resultat per bolag inom LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-juli	Budget jan-juli	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Landstingshuset i Stockholm AB	-4	-5	1	-18	-18	0
Södersjukhuset AB	-433	19	-452	-371	15	-386
Danderyds Sjukhus AB	-356	38	-394	-498	11	-509
Södertälje Sjukhus AB	-49	5	-54	-71	4	-75
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	-51	3	-54	-45	10	-55
Folktandvården Stockholms Län AB	52	55	-3	47	113	-66
Ambulanssjukvården i Storstockholm AB	5	5	0	9	9	0
Stockholm Care AB	-1	0	-1	0	0	0
Medicarrier AB	14	-1	15	1	1	0
Locum AB	-3	-13	10	7	7	0
AB SLL Internfinans	2	1	1	2	1	1
Film Stockholm AB	5	0	5	0	0	0
Totalt bolagen	**-819**	**107**	**-926**	**-937**	**153**	**-1 090**

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 inte uppnår det budgeterade resultatkravet. För att nå en ekonomi i balans redovisar Danderyds Sjukhus AB att åtgärdsprogrammet har återstartat i juni 2021 och förväntas ge resultat under tredje kvartalet 2021, men pandemin gör att programmet även kommer att behöva genomföras under 2022.

Övriga bolag prognostiserar ett justerat 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-jul	Budget jan-jul	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	-0,7	0,4	-1,2	-1,2	0,0
Finansnetto	-4,1	-4,4	0,3	-16,8	-16,8	0,0
Resultat	**-4,4**	**-5,1**	**0,7**	**-18,0**	**-18,0**	**0,0**

Moderbolaget LISAB redovisade ett resultat för perioden på minus fyra miljon kronor, vilket är cirka en miljon kronor högre än budgeterat resultat. Resultatet består främst av räntekostnader på lån.

Moderbolagets prognostiserade resultat för året uppgår till -18 miljoner kronor, vilket är i nivå med budgeterat resultat.

Kapitaltäckningsgaranti
Södersjukhuset AB och Danderyds Sjukhus AB har med anledning av de ekonomiska underskotten som beror på pandemin, gjort bedömningen att det registrerade aktiekapitalet kommer att förbrukas till mer än hälften. I syfte att undvika att en kapitalbristsituation ska uppstå har Danderyds Sjukhus AB i april avropat 400 miljoner kronor och Södersjukhuset AB har i juni avropat 100 miljoner kronor på den av fullmäktige fastställda kapitaltäckningsgarantin från moderbolaget LISAB. Kapitaltäckningen redovisas som ett villkorat aktieägartillskott och har ingen resultatpåverkan för LISAB, Södersjukhuset AB eller Danderyds Sjukhus AB.

Ekonomiska konsekvenser
LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med juli 2021 ett resultat på -819 miljoner kronor, vilket är -926 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden.

Prognostiserat resultat 2021 för LISAB-koncernen uppgår till -937 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -1 090 miljoner kronor i jämförelse med årets budgeterade resultat.

För att LISAB-koncernen ska kunna uppnå budgeterat resultat behöver de åtgärdsprogram för ett resultat i balans, som pausats till följd av pandemin, återupptas så snart det är möjligt. Därtill förutsätts att staten fullt ut ersätter de merkostnaderna som bolagen har med anledning av pandemin. Erhållna statsbidrag per juli motsvarar endast 38 procent av de prognostiserade merkostnaderna. Minskade intäkter till följd av pandemin ersätts inte av staten.

Carina Lundberg Uudelepp
Verkställande direktör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2021-08-23