Landstingshuset i Stockholm AB | SKRIVELSE 2022-10-27 | LISAB 2022-0014

Styrelsen

Månadsrapport per september 2022 för Landstingshuset i Stockholm AB

Förslag till beslut
Styrelsen beslutar följande.

> Månadsrapport per september 2022 för Landstingshuset i Stockholm AB godkänns.

Sammanfattning
LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med september 2022 ett resultat på -354 miljoner kronor, vilket avviker negativt med 509 miljoner kronor jämfört med budgeterat resultat för perioden.

Resultatprognosen för 2022 uppgår till -264 miljoner kronor, vilket avviker negativt mot budget med 398 miljoner kronor.

Södersjukhuset AB, Danderyds Sjukhus AB och Södertälje Sjukhus AB prognostiserar att resultatkravet 2022 inte kommer uppnås, också då effekterna av covid-19 undantas. Övriga bolag i LISAB-koncernen prognostiserar ett resultat som uppnår resultatkravet.

Moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB:s resultat för perioden uppgick till -290 miljoner kronor. Undantaget nedskrivningen av aktierna i dotterbolagen redovisade Landstingshuset i Stockholm AB ett resultat på minus två miljoner kronor, vilket är fem miljon kronor bättre än budgeterat resultat.

Moderbolagets prognos för helåret är ett resultat på minus tre miljoner kronor, vilket är 15 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat. I prognosen tas ingen hänsyn till nedskrivningen eller återföringar av värdet på dotterbolagens aktier.

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 redovisas utfall och budget för moderbolaget samt för LISAB-koncernen. Resultatprognosen justeras inte i uppföljningen per september. Nästa prognosjustering görs i månadsrapporten per oktober.

Verkställande direktörens förslag och motivering

Resultat LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Verksamhetens intäkter	13 553	12 939	614	18 226	17 388	838
Verksamhetens kostnader	-13 347	-12 199	-1 148	-17 751	-16 461	-1 290
Avskrivningar	-370	-410	40	-506	-550	44
Finansnetto	-190	-175	-15	-233	-243	10
Resultat	**-354**	**155**	**-509**	**-264**	**134**	**-398**

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med september 2022 ett resultat på -354 miljoner kronor, vilket avviker negativt med 509 miljoner kronor jämfört med budgeterat resultat för perioden. Budgetavvikelsen motsvarar 3,8 procent av koncernens totala omsättning för perioden. I resultatet för perioden ingår merkostnader på -354 miljoner kronor och minskade intäkter med -53 miljoner kronor till följd av covid-19. I resultatet ingår också ersättning för merkostnader med 254 miljoner kronor, samt ersättning för personfrämjande åtgärder och stärkt hälsa för anställda inom vården på 62 miljoner kronor, enligt beslut i regionfullmäktige (RS 2022-0442).

Resultatet för året prognostiseras bli -264 miljoner kronor, vilket avviker negativt mot budget med 398 miljoner kronor. I prognosen ingår merkostnader med -403 miljoner kronor, samt minskade intäkter med -54 miljoner kronor till följd av covid-19. I prognosen ingår också att LISAB-bolagen som bedriver hälso- och sjukvård erhåller full ersättning för merkostnader för covid-19 med 403 miljoner kronor. Minskade intäkter till följd av covid-19 ersätts inte.

Resultat per bolag inom LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-sep	Budget jan-sep	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Landstingshuset i Stockholm AB	-290	-7	-283	-3	-18	15
Södersjukhuset AB	-266	34	-300	-224	15	-239
Danderyds Sjukhus AB	-230	12	-242	-165	11	-176
Södertälje Sjukhus AB	-9	14	-23	-9	4	-13
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	21	10	11	18	10	8
Folktandvården Stockholms Län AB	118	88	30	100	100	0
Ambulanssjukvården i Storstockholm AB	12	8	4	6	6	0
Tobiasregistret AB	1	0	1	0	0	0
MediCarrier AB	-5	-1	-4	7	1	6
Locum AB	4	-4	8	4	4	0
AB SLL Internfinans	2	1	1	3	1	2
Film Stockholm AB	0	0	0	0	0	0
Totalt bolagen	**-642**	**155**	**-797**	**-264**	**134**	**-398**
Koncernjusteringar*	288	0	288	0	0	0
Resultat	**-354**	**155**	**-509**	**-264**	**134**	**-398**

**) Koncernjusteringar avser nedskrivningar i LISAB av värdet på dotterbolagens aktier, vilket återläggs i koncernens resultat.*

Negativ prognosavvikelse 2022 i jämförelse med budgeterat resultat redovisas av Södersjukhuset AB med -239 miljoner kronor, Danderyds Sjukhus AB med -176 miljoner kronor och Södertälje Sjukhus AB med -13 miljoner kronor.

I bedömningen av årets resultatkrav ska den ekonomiska effekten av pandemin undantas, enligt beslut i ärendet om avstämning av budget 2022 för Region Stockholm (RS 2021-0685).

Södersjukhuset AB, Danderyds Sjukhus AB och Södertälje Sjukhus AB prognostiserar att resultatkravet 2022 inte kommer uppnås, också då effekterna av covid-19 undantas.

Övriga bolag i LISAB-koncernen prognostiserar ett resultat, undantaget covid-19, som uppnår resultatkravet.

Resultat Moderbolaget

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
Återföring/nedskrivning aktier	-288,6	0,0	-288,6	0,0	0,0	0,0
Finansnetto	-1,3	-5,6	4,3	-1,7	-16,8	15,1
Resultat	**-290,2**	**-6,5**	**-283,7**	**-2,9**	**-18,0**	**15,1**

Landstingshuset i Stockholm AB:s resultat för perioden uppgick till -290 miljoner kronor, vilket är 284 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet för perioden. Den negativa budgetavvikelsen för perioden avser nedskrivningar av värdet på aktierna i dotterbolagen, vilket är en följd av de negativa resultaten i Södersjukhuset, Danderyds Sjukhus AB och Södertälje sjukhus AB. Värderingen av aktierna baseras på dotterbolagens egna kapital och är därmed inte möjlig för Landstingshuset i Stockholm AB att påverka. Undantaget nedskrivningen av aktierna i dotterbolagen redovisade Landstingshuset i Stockholm AB ett resultat på minus två miljoner kronor, vilket är fyra miljoner kronor bättre än budgeterat resultat.

Prognosen för helåret är ett resultat på minus tre miljoner kronor, vilket är 15 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat. Den positiva avvikelsen beror på lägre finansiella kostnader till följd av ett lägre upplåningsbehov än vad som bedömdes i budgeten. I prognosen tas ingen hänsyn till nedskrivningen eller återföringar av värdet på dotterbolagens aktier.

Ekonomiska konsekvenser

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med september 2022 ett negativt resultat på 354 miljoner kronor, vilket är 509 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden.

Resultatet för året prognostiseras bli negativt med 264 miljoner kronor, vilket är 398 miljoner kronor lägre än budget.

LISAB-bolagen inom hälso- och sjukvård har kompenserats för merkostnader covid-vård med 254 miljoner kronor för perioden januari till och med april 2022 enligt beslut i regionfullmäktige (RS 2022-0442). I samband med årsbokslutet 2022 ska en slutlig reglering ske för ersättning av redovisade merkostnader för covid-vård under helåret 2022. För helåret prognostiseras merkostnaderna uppgå till 403 miljoner kronor, vilket innebär att ytterligare ersättning på 149 miljoner kronor tillförs bolagen. I beslutet ingick också ersättning för personalfrämjande åtgärder och stärkt

hälsa för anställda inom vården. För LISAB-koncernen motsvarade det ett belopp på 62 miljoner kronor.

I takt med att antalet covid-patienter har blivit lägre, så har akutsjukhusen arbetat med att korta köer. Vidare har beredskap för det geopolitiska läget successivt byggts upp.

Mikael Ohrling
Verkställande direktör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Godkänd av Mikael Ohrling, 2022-10-27