Landstingshuset i Stockholm AB | SKRIVELSE 2021-11-23 | LISAB 2021-0020

Styrelsen

Månadsrapport per oktober 2021 för Landstingshuset i Stockholm AB

Förslag till beslut

Styrelsen beslutar följande.

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

Sammanfattning

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med oktober 2021 ett resultat på -383 miljoner kronor, vilket är -569 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden. Detta är en ökning med 292 miljoner kronor jämfört med föregående rapport per september 2021.

Prognostiserat resultat för 2021 uppgår till -491 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -644 miljoner kronor i jämförelse med budgeterat resultat. Merkostnader till följd av pandemin har i prognosen fullt ut kompenserats enligt beslut av regionfullmäktige (RS 2020-0773). Den negativa avvikelsen jämfört med budget beror främst på finansiella kostnader i pensionsskulden med anledning av justerad diskonteringsränta, samt minskade intäkter till följd av pandemin.

Justerat för diskonteringsräntan och minskade intäkterna till följd av pandemin prognostiserar Danderyds Sjukhus AB ett resultat som inte uppnår resultatkravet. Övriga bolag prognostiserar ett resultat som uppnår resultatkravet när effekterna av minskade intäkter och diskonteringsräntan undantas.

Moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB redovisade för perioden januari till oktober ett resultat på -6,2 miljoner kronor, undantaget nedskrivningen av värdet på aktier i dotterbolagen.

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

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 oktober 2021 redovisas utfall, prognos och budget för moderbolaget samt för LISAB-koncernen.

Verkställande direktörens förslag och motivering

Resultat LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-okt	Budget jan-okt	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Verksamhetens intäkter	14 775	13 923	852	17 786	16 739	1 047
Verksamhetens kostnader	-14 153	-13 174	-979	-17 151	-15 889	-1 262
Avskrivningar	-404	-455	51	-497	-557	60
Finansnetto	-601	-108	-493	-629	-140	-489
Resultat	**-383**	**186**	**-569**	**-491**	**153**	**-644**

LISAB-koncernen redovisade för perioden januari till och med oktober 2021 ett resultat på -383 miljoner kronor, vilket är -569 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat för perioden. Detta är en förbättring jämfört med september med 292 miljoner kronor och beror på att regionfullmäktige beslutat om att tillföra extra ersättning för merkostnader för perioden januari till augusti. Budgetavvikelsen motsvarar 4,1 procent av koncernens budgeterade omsättning per oktober.

Prognostiserat resultat uppgår till -491 miljoner kronor och avviker negativt mot budgeterat resultat med -644 miljoner kronor. Avvikelsen motsvarar 3,8 procent av årets budgeterade omsättning. I prognosen ingår att merkostnader till följd av pandemin på sammanlagt 834 miljoner kronor kommer att bli fullt ut kompenserade enligt beslut av regionfullmäktige. Avvikelsen jämfört med budget förklaras av kostnad för diskonteringsräntan i pensionsskulden med 490 miljoner kronor, samt minskade intäkter på 197 miljoner kronor till följda av pandemin som, likt en del andra kostnader för covid, inte ersätts av staten.

Enligt beslut i regionfullmäktige ska bolagen vid bedömning av om de uppnått budgeterat resultatkrav, undanta de negativa effekterna till följd av pandemin, samt effekten av förändrad diskonteringsränta i pensionsskulden (RS 2020-0769).

Resultat per bolag inom LISAB-koncernen

Resultat (mkr)	Utfall jan-okt	Budget jan-okt	Budget avvik.	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Landstingshuset i Stockholm AB	-659	-7	-652	-18	-18	0
Södersjukhuset AB	-242	25	-267	-221	15	-236
Danderyds Sjukhus AB	-231	32	-263	-260	11	-271
Södertälje Sjukhus AB	-23	9	-32	-37	4	-41
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	-34	7	-41	-35	10	-45
Folktandvården Stockholms Län AB	94	111	-17	60	113	-53
Ambulanssjukvården i Storstockholm A	11	7	4	9	9	0
Tobiasregistret AB*	0	0	0	0	0	0
Medicarrier AB	32	0	32	1	1	0
Locum AB	4	1	3	7	7	0
AB SLL Internfinans	3	1	2	3	1	2
Film Stockholm AB	9	0	9	0	0	0
Totalt bolagen	**-1 036**	**186**	**-1 222**	**-491**	**153**	**-644**
Koncernjusteringar**	653	0	653	0	0	0
Resultat	**-383**	**186**	**-569**	**-491**	**153**	**-644**

** 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 dock endast 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-okt	Budget jan-okt	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	-1,0	0,7	-1,2	-1,2	0,0
Nedskrivning aktier dotterbolag	-653,3	0,0	-653,3	0,0	0,0	0,0
Finansnetto	-5,9	-6,3	0,4	-16,8	-16,8	0,0
Resultat	**-659,5**	**-7,3**	**-652,2**	**-18,0**	**-18,0**	**0,0**

Landstingshuset i Stockholm AB:s resultat för perioden uppgick till -660 miljoner kronor, vilket är 652 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultat för perioden. Den negativa avvikelsen mot budget förklaras av

nedskrivningar av värdet på aktierna i dotterbolagen. Justerat för nedskrivningen redovisade Landstingshuset i Stockholm AB ett resultat på -6,2 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.

Ekonomiska konsekvenser
Prognostiserat resultat 2021 för LISAB-koncernen uppgår till -491 miljoner kronor, vilket avviker negativt med -644 miljoner kronor i jämförelse med årets budgeterade resultat. I prognosen ingår att merkostnader till följd av pandemin på sammanlagt 834 miljoner kronor kommer att bli fullt ut kompenserade enligt beslut av regionfullmäktige. 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.

Carina Lundberg Uudelepp
Verkställande direktör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2021-11-23