

**LANDSTINGSSTYRELSENS**  
**FÖRVALTNING**  
**(EXKL VÅRDKÖP)**  
**MÅNADSBOKSLUT**  
**2006**

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

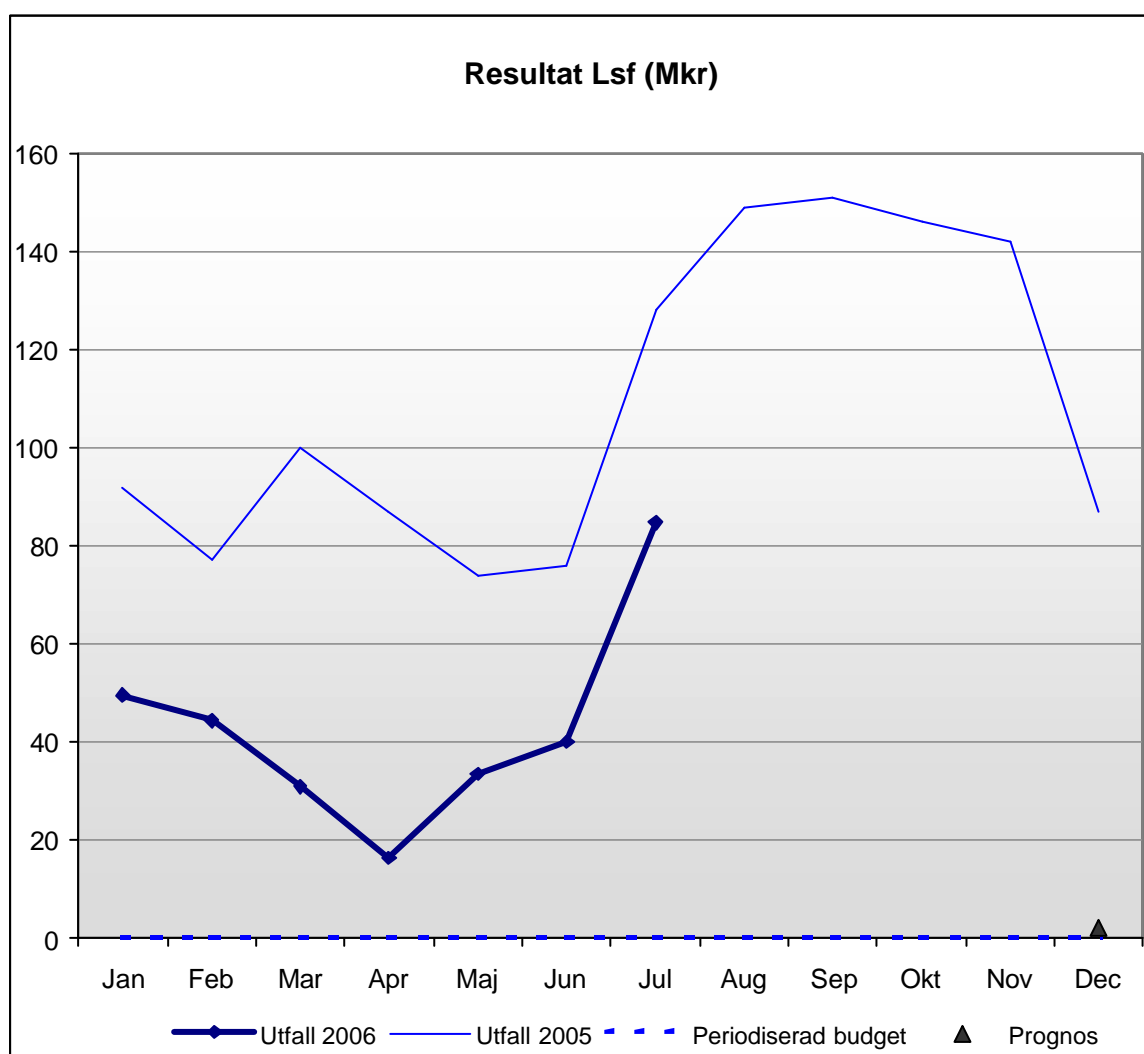
<b>1. SAMMANFATTNING AV MÅNADSBOKSLUT .....</b>	<b>3</b>
<b>2. UTFALL FÖR PERIODEN JANUARI - JULI 2006.....</b>	<b>4</b>
2.1. VERKSAMHETENS INTÄKTER, PERIODENS UTFALL.....	5
2.1.1. Landstingsbidrag .....	5
2.1.2. Övriga erhållna bidrag.....	5
2.1.3. Övriga intäkter .....	5
2.2. VERKSAMHETENS KOSTNADER , PERIODENS UTFALL.....	6
2.2.1. Personal .....	6
2.2.2. Lämnade bidrag.....	8
2.2.3. Hyreskostnader.....	8
2.2.4. Inhyrd personal.....	8
2.2.5. Övriga kostnader.....	8
2.3. BUDGETAVVIKELSE PÅ FUNKTIONSSOMRÅDE.....	8
2.4. INVESTERINGAR PERIODENS UTFALL .....	9
<b>3. HELÅRSPROGNOS .....</b>	<b>10</b>
3.1. INTÄKTER PROGNOS ÅR 2006.....	10
3.1.1. Landstingsbidrag .....	10
3.1.2. Övriga erhållna bidrag.....	11
3.1.3. Övriga intäkter .....	11
3.2. KOSTNADER PROGNOS ÅR 2006.....	11
3.2.1. Personal .....	11
3.2.2. Lämnade bidrag.....	11
3.2.3. Hyreskostnader.....	11
3.2.4. Inhyrd personal.....	11
3.2.5. Övriga kostnader.....	11
3.3. PROGNOS PER FUNKTIONSSOMRÅDE .....	12
3.4. INVESTERINGAR PROGNOS ÅR 2006 .....	12
<b>4. RISKFAKTORER .....</b>	<b>13</b>
<b>5. VERKSAMHETS FÖRÄNDRINGAR.....</b>	<b>13</b>
<b>6. LEDNINGENS ÅTGÄRDER .....</b>	<b>13</b>
<b>7. LANDSTINGETS FINANSPOLICY.....</b>	<b>13</b>

## Textkommentarer för månadsbokslut Juli-månad år 2006

Landstingsstyrelsens förvaltning exkl vårdköp.

Från och med årsskiftet har Onkologiskt Centrum överförs till Karolinska Universitetssjukhuset.

### 1. Sammanfattning av månadsbokslut



Resultatet för perioden uppgår till 84,8 mkr. För året beräknas ett överskott med 2 mkr.

## 2. Utfall för perioden januari - juli 2006

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Utfall 0607	Utfall 0507	Förändring procent	Periodens budget	Avvikelse procent
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					
Landstingsbidrag	1 778	1 770	0%	<b>1 767</b>	1%
Övriga erhållna bidrag	11	28	-62%	<b>3</b>	266%
Övriga intäkter	177	77	130%	<b>152</b>	16%
<b>S:A VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 966</b>	<b>1 875</b>	<b>5%</b>	<b>1 922</b>	<b>2%</b>
<i>Varav internt SLL</i>	<i>1 941</i>	<i>2 115</i>	<i>-8%</i>	<i>1 892</i>	<i>3%</i>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>					
Personalkostnader	-398	-375	6%	<b>-416</b>	-4%
Lämnade bidrag	-894	-847	6%	<b>-865</b>	3%
Hyreskostnader	-62	-62	0%	<b>-67</b>	-7%
Inhyrd Personal	-2	-1	0%	<b>-1</b>	0%
Övriga kostnader	-523	-461	13%	<b>-572</b>	-9%
<b>S:A VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 879</b>	<b>-1 747</b>	<b>8%</b>	<b>-1 920</b>	<b>-2%</b>
<i>Varav internt SLL</i>	<i>-745</i>	<i>-1 028</i>	<i>-28%</i>	<i>-806</i>	<i>-8%</i>
Avskrivningar	-5	-3	58%	<b>-3</b>	44%
Finansnetto	3	3	-6%	<b>2</b>	61%
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>85</b>	<b>128</b>		<b>0</b>	

Resultatutfallet för perioden januari-juli för Landstingsstyrelsens förvaltning är plus 84,8 mkr, vilket är 43 mkr sämre än motsvarande period föregående år. Avvikelsen förklaras bland annat av att resultatet för juli 2005 var 48 mkr för högt p g a ändrad periodisering av LÖF (Landstingens ömsesidiga försäkringsbolag).

Vid en jämförelse mellan utfallet t o m juli och periodiserad budget kan en avvikelse på 84,8 mkr konstateras. Den positiva avvikelsen mot periodiserad budget kan främst hänföras till:

Förklaringspost	Textkommentar	+/- mkr
BV	Senarelagda IT- och konsultkostnader	29,5
Forum	Senarelagda kostnader för VIF-projektet, Folkhälsoenkäten samt senarelagda konsulttjänster	26,1
Övriga funktionsområden	Senarelagda projekt- och driftkostnader	18,2
LS oförutsedda	Ökat landstingsbidrag (helår 18,5 Mkr), erhållits ej förbrukats	11,0
S:a resultatavvikelse		84,8

## **2.1. Verksamhetens intäkter, periodens utfall**

Periodens intäktsutfall är 1 966 mkr att jämföra mot den periodiserade budgeten på 1 922 mkr. Utfallet för juli är 44 mkr dvs 2 %, bättre än den periodiserade budgeten.

Detta beror främst på ökade intäkter avseende Apoteksbolaget , vilket f ö motsvaras av ökade vidaredebiterade kostnader.

Under juli månad har budgetposten Landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter av LF tilldelats ett ökat och ej tidigare budgeterat landstingsbidrag på 18,5 mkr, varav 11 mkr har erhållits t o m juli månad.

Verksamhetens intäkter har ökat med 5% jämfört med motsvarande period år 2005. Den budgeterade intäktsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2005 är 1%. (Se tabell 3 Helårsprognos).

Finansiella intäkter har ökat mer än beräknat, då likviditeten varit högre än budgeterat.

### **2.1.1. Landstingsbidrag**

För 2006 erhöll Landstingsstyrelsens förvaltning ett utökat landstingsbidrag med totalt 91 mkr. Ökningen avser Nattarbetstid inom vården (51 mkr), projektmedel för personalprojekt och miljöprojekt (24 mkr), Webbplatser (6 mkr) samt ökade bidrag (10 mkr)

Vidare har medel om totalt 17,4 mkr överförts till HSU för Onkologiskt Centrum (14,6 mkr) samt till koncernfinansiering för administrativa kostnader avseende Norrtäljeprojektet (2,8 mkr).

Som framgår ovan har ett tillskott på 11 mkr för LS oförutsedda tillkommit t o m juli månad. Detta gör att periodens landstingsbidrag överstiger periodiserad budget med 1 %.

### **2.1.2. Övriga erhållna bidrag**

Övriga erhållna bidrag är högre än periodiserad budget, vilket främst beror på att motivationshöjande medel har erhållits samt ökade statsbidrag för den 6 procentiga momskompensationen.

### **2.1.3. Övriga intäkter**

Övriga intäkter är 25 mkr högre än periodens budget. Detta beror huvudsakligen på ovan nämnda intäkter, avseende Apoteksbolaget.

## 2.2. Verksamhetens kostnader , periodens utfall

Periodens kostnadsutfall är 1 879 mkr att jämföra mot den periodiserade budgeten på 1 920 mkr. Avvikelsen, 41mkr, förklaras främst av lägre konsultkostnader inom Forum och BV.

Verksamhetens totala kostnader ökar med 8 % jämfört med samma period år 2005. Ökningen beror delvis på en utökad ram för 2006. Den budgeterade kostnadsökningen om man jämför helårsbudgeten med helårsbokslut 2005 är 3 %.

### 2.2.1. Personal

Personal (Mkr)	Ack utfall 2006	Ack utfall 2005	Periodens budget	Budget 2006	Prognos 2006	Avvik %	Bokslut 2005	Budget förändr.	Utfall förändr.
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>-398</b>	<b>-375</b>	<b>-416</b>	<b>-711</b>	<b>-711</b>	<b>0%</b>	<b>-658</b>	<b>8%</b>	<b>6%</b>
<i>varav förändr. semesterskuld</i>	3	3	0	0	0		-1	-100%	8%
<i>varav lönekostnad</i>	-262	-251	-276	-476	-476	0%	-427	11%	5%
<i>varav pensionskostnad</i>	-1	0	0	0	0		-2	-100%	67%
Inhyrd personal	-2	-1	-1	-1	-1	0%	-2	-50%	33%
<b>Summa bemanningskostnad</b>	<b>-400</b>	<b>-376</b>	<b>-416</b>	<b>-712</b>	<b>-712</b>	<b>0%</b>	<b>-660</b>	<b>8%</b>	<b>6%</b>
Antal årsarbetare DiDiver	1 233	1 198		1 162	1 162	0	1 187		0,0292
Antal sjukdagar/anställd	9	7							0,1944

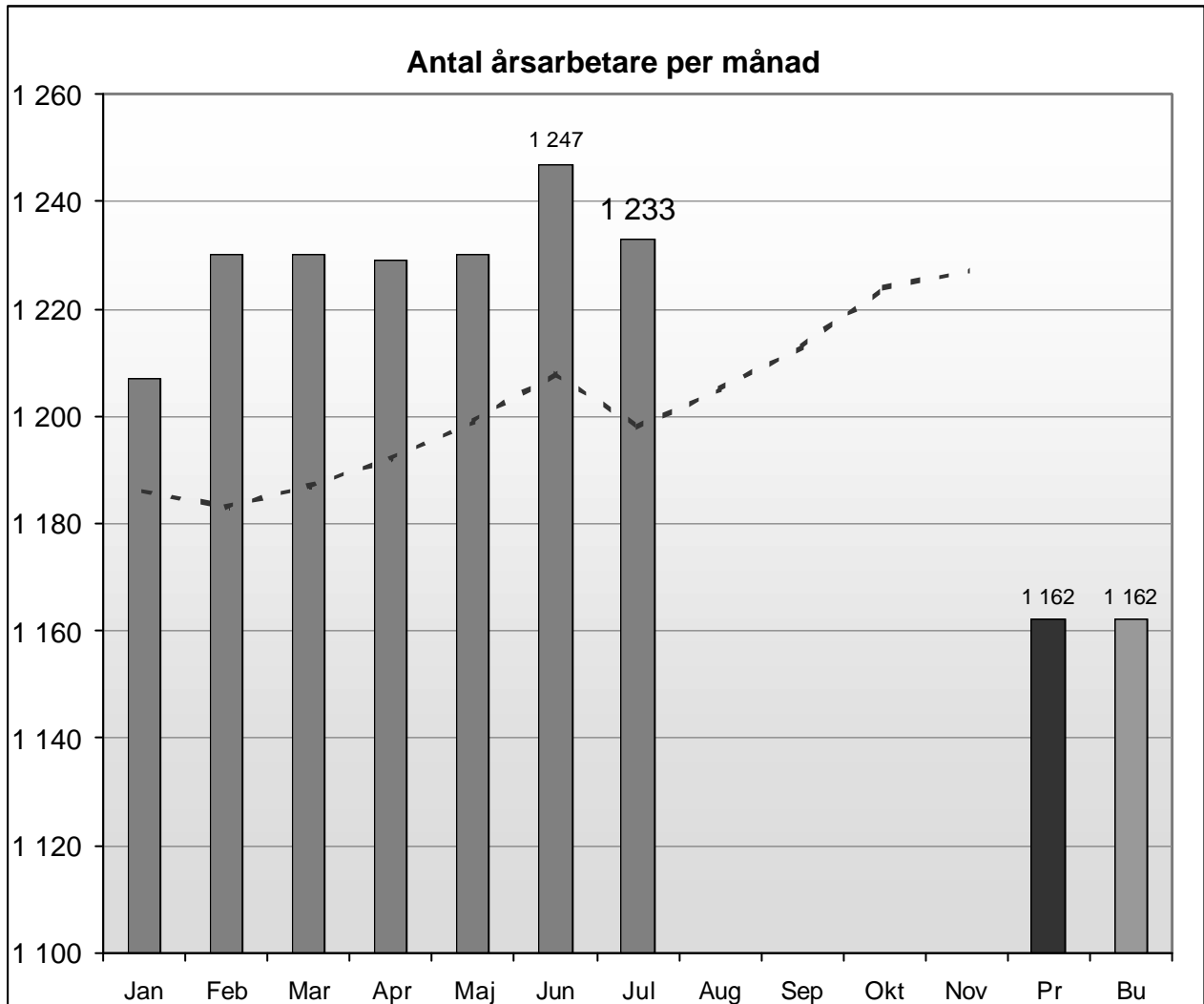
Periodens bemanningskostnader är 398 mkr att jämföra med motsvarande period föregående år, 375 mkr. Bemanningskostnadsökningen uppgår därmed till 24 mkr eller 6 % jämfört med samma period 2005. Avvikelsen förklaras av löneökningar, färre vakanser samt nya tjänster.

Den budgeterade personalkostnaden för helår 2006 är 53 mkr eller 8 % högre än kostnaden var i bokslutet 2005. Avvikelsen förklaras av förväntade färre vakanser.

Lönekostnaderna, vilka utgör den största komponenten av personalkostnaderna, ökar med 11 mkr eller 5 %, jämfört med samma period år 2005.

Den budgeterade lönekostnaden för hela 2006 i jämförelse med bokslut 2005 är 49 mkr eller 11 % högre. Ökningen förklaras av förväntade färre vakanser, löneökningar och nya tjänster.

Antalet sjukdagar/anställd har ökat med 2 dagar jämfört med motsvarande period föregående år.



Antalet årsarbetare<sup>1</sup>, enligt DI-Diver, ökar med 35, från 1198 per juli månad 2005 till 1233 per juli månad 2006. Förändringen beror på att sysselsättningsgraden har ökat med anledning av att vakanser har tillsatts samt nya tjänster i samband med projekt, till exempel versionsbyte av Palett (11 projektanställda).

Från och med juli månad så har samtliga månadssiffror justerats enligt Di-Diver.

Antalet årsarbetare för budget och prognos anges i antalet tjänster.

<sup>1</sup> Årsarbetare (åa) = summerad sysselsättningsgrad i enlighet med koncerngemensamma systemet DI-Diver

### 2.2.2. *Lämnade bidrag*

De lämnade bidragen är ca 30 mkr högre än beräknat, vilket bland annat förklaras av att medel från landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter har utbetalats tidigare än beräknat.

### 2.2.3. *Hyreskostnader*

Hyreskostnaderna är något lägre än periodiserad budget.

### 2.2.4. *Inhyrd personal*

Kostnaderna för inhyrd personal är högre än beräknat.

### 2.2.5. *Övriga kostnader*

De övriga driftkostnaderna är lägre (49 mkr) än periodiserad budget beroende på senarelagda kostnader för GVD och övriga projekt samt lägre konsultkostnader.

## 2.3. Budgetavvikelse per funktionsområde

Budgetavvikelse (Mkr)	Avvikelse mot ack budget	Prognos helår per 0607
<b>Funktionsområde</b>		
Beställare Vård	29,5	0,0
Forum	26,1	8,5
FoUU	2,5	0,0
Administration	3,7	-5,9
Ekonomi/Finans	9,6	4,7
IT	-7,0	-4,2
GVD	0,0	0,0
Kommunikation	2,6	-1,8
Miljö	4,2	0,0
Personal	7,4	0,0
Stabsfunktioner exkl FoUU	6,3	0,7
Ägarstyrning	-2,4	0,0
Koncernledning	-1,4	0,0
Politiska kostnader	3,7	0,0
<b>S:A RESULTAT</b>	<b>84,8</b>	<b>2,0</b>

De största avvikelserna från budget per funktionsområde förklaras av följande:



Beställare Vårds positiva resultat förklaras främst av lägre kostnader för IT och konsulter.

Forums positiva resultat beror främst på senarelagda kostnader för VIF-projektet samt försening av Folkhälsoenkäten. Ett visst överskott finns även på personalsidan beroende på vakanser.

Ekonomi/Finans överskott förklaras främst av ökade finansiella intäkter, lägre övriga driftkostnader samt vakanser.

IT's negativa resultat beror bland annat på ökade kostnader för bl a EK och Domino.

Personals överskott beror bland annat på att kostnader för plusjobb samt för arbetsmarknadspolitiska åtgärder m m har senarelagts.

Kommentarer kring funktionsområdenas prognos finns i stycke 3.3.

#### **2.4. Investeringar periodens utfall**

Investeringar (Mkr)	Utfall 2006-07-31	Budget 2006-12-31
Fatburen 2, receptionsdisk	0,1	
Fatburen 2, larmanläggning	0,6	
Fatburen 2, konferensvåning mm	4,9	
Möbler	3,3	
AV-utrustning	0,4	
Datorutrustning	0,9	
Övriga ospecificerade objekt	0,1	
Periodens investeringar	10,3	30,0

Tidigare under året har investeringar gjorts som avser Fatburen 2, bl a receptionsdisk, larm- och säkerhetsanläggning , konferensvåning, samt investeringar i AV-utrustning, möbler och datorer. Under juli månad har inga investeringar gjorts.

### 3. Helårsprognos

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Prognos 0607	Budget 0612	Avvikelse procent	Bokslut 0512	Budget förändr
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					
Landstingsbidrag	2 951	2 932	1%	<b>2 859</b>	3%
Övriga erhållna bidrag	35	35	0%	<b>64</b>	-45%
Övriga intäkter	232	232	0%	<b>255</b>	-9%
<b>S:A VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>3 218</b>	3 199	<b>1%</b>	<b>3 178</b>	1%
<i>Varav internt SLL</i>	<i>3 147</i>	<i>3 147</i>	<i>0%</i>	<i>3 149</i>	0%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>					
Personalkostnader	-711	-711	0%	<b>-658</b>	8%
Lämnade bidrag	-1 442	-1 423	1%	<b>-1 395</b>	2%
Hyseskostnader	-112	-112	0%	<b>-105</b>	7%
Inhyrd Personal	-2	-1	100%	<b>-2</b>	-50%
Övriga kostnader	-948	-950	0%	<b>-930</b>	2%
<b>S:A VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-3 215</b>	<b>-3 197</b>	<b>1%</b>	<b>-3 090</b>	3%
<i>Varav internt SLL</i>	<i>-1 383</i>	<i>-1 383</i>	<i>0%</i>	<i>-1 764</i>	-22%
Avskrivningar	-6	-6	0%	<b>-6</b>	0%
Finansnetto	5	4	25%	<b>5</b>	-20%
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87</b>	-98%

Periodens resultatprognos är överskott med 2 mkr.

Vid en jämförelse mellan prognos och budget år 2006 kan konstateras att resultatet förväntas bli 2 mkr bättre än budget.

En av orsakerna till det förbättrade resultatet är att finansnettot beräknas öka med 1,5 mkr.

#### 3.1. Intäkter prognos år 2006

Verksamhetens intäkter förväntas öka jämfört med budget.

Den budgeterade intäktsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2005 är 1 % .

##### 3.1.1. Landstingsbidrag

Landstingsbidraget ökar med 18,5 mkr m a ökat bidrag för LS oförutsedda.

### **3.1.2. Övriga erhållna bidrag**

Övriga erhållna bidrag beräknas överensstämma med budget.

### **3.1.3. Övriga intäkter**

För övriga intäkter beräknas ingen avvikelse från budget.

## **3.2. Kostnader prognos år 2006**

Verksamhetens kostnader förväntas överensstämma med budget.

Den budgeterade kostnadsökningen i jämförelse med helårsbokslut 2005 är 3 %.

### **3.2.1. Personal**

Personalkostnaderna för 2006 beräknas överensstämma med budget.

Personalkostnadsökningen förväntas uppgå till 8 % jämfört med helårsbokslut 2005. Den budgeterade personalkostnadsökningen i jämförelse med bokslut 2005 är 8 %.

Lönekostnaderna, vilka utgör den största komponenten av personalkostnaderna, förväntas öka med 6 %, dvs. 10 mkr jämfört med samma period år 2005.

De prognostiserade kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 1 mkr, vilket överensstämmer med budget 2006.

De prognostiserade bemanningskostnaderna (personalkostnader plus kostnader för inhyrd personal) beräknas överensstämma med budget 2006.

Antalet årsarbetare beräknas överensstämma med budgeterat antal.

### **3.2.2. Lämnade bidrag**

Lämnade bidrag förväntas öka med 18,5 mkr m a a ökade kostnader för LS oförutsedda.

### **3.2.3. Hyreskostnader**

Hyreskostnaderna beräknas ej avvika från budget.

### **3.2.4. Inhyrd personal**

De förväntade kostnaderna för inhyrd personal beräknas överstiga budget.

### **3.2.5. Övriga kostnader**

De övriga kostnaderna förväntas i stort överensstämma med budget.

### 3.3. Prognos per funktionsområde

Resultat (Mkr)	Prognos helår per 0607
<b>Funktionsområde</b>	
Beställare Vård	0,0
Forum	8,5
FoUU	0,0
Administration	-5,9
Ekonomi/Finans	4,7
IT	-4,2
GVD	0,0
Kommunikation	-1,8
Miljö	0,0
Personal	0,0
Stabsfunktioner exkl FoUU	0,7
Ägarstyrning	0,0
Koncernledning	0,0
Politiska kostnader	0,0
<b>S:A RESULTAT</b>	<b>2</b>

Den sammantagna helårsprognosen är ett överskott med 2 mkr.

Forum prognostiserar ett överskott hänförbart till vakanser samt lägre kostnader än förväntat för tjänster samt VIF-projektet.

Administration förväntas gå med underskott på grund av att flytt och anpassningskostnader för Fatburen 2 ökat mer än beräknat samt ökat underhåll i husen på landstingstomten främst på grund av omflyttningar.

Ekonomi/Finans prognostiserar ett överskott med 4,7 mkr beroende på ökade finansiella intäkter, lägre driftkostnader samt ännu ej tillsatta vakanser.

IT förväntas gå med ett underskott om 4,2 mkr beroende på ökade kostnader för bl a EK och SLLnet samt förskjutna kostnader för BAT&Portal.

### 3.4. Investeringar prognos år 2006

Investeringar (mkr)	Årsprognos 2006 månad 0607	Årsbudget 2006 enligt LF-beslut dec 2005
Årets investeringar M / I	30,0	30,0

Årets investeringar förväntas följa budgeterade kostnader.

#### **4. Riskfaktorer**

Inga extraordinära kostnader är ännu kända.

#### **5. Verksamhetsförändringar**

Inga större verksamhetsförändringar är i dagsläget inplanerade.

#### **6. Ledningens åtgärder**

För närvarande finns inget behov av särskilda åtgärder, då förvaltningen beräknar bedriva verksamheten inom givna budgetramar.

#### **7. Landstingets finanspolicy**

Förvaltningen följer landstingets fastställda finanspolicy.

Sören Olofsson