

Landstingsstyrelsen

Månadsbokslut för november 2006

Härmed överlämnas månadsbokslut för perioden januari-november 2006 samt prognos för helåret 2006.

FÖRSLAG TILL BESLUT

Landstingsstyrelsen beslutar

att fastställa månadsbokslut för november 2006.

Resultaträkning SLL	Utfall	Utfall	Förändr.	Budget	Prognos	Utfall
mkr	2006	2005	06-05	2006	2006	2005
	jan-nov	jan-nov	%			
Verksamhetens intäkter	11 253	10 512	7,0	11 825	12 521	11 503
Verksamhetens kostnader	-48 748	-45 915	6,2	-53 358	-55 694	-51 129
Avskrivningar	-2 156	-1 782	21,0	-2 141	-2 310	-2 073
Verksamhetens nettokostnader	-39 651	-37 186	6,6	-43 674	-45 483	-41 699
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	42 254	40 007	5,6	45 122	46 235	43 616
Finansnetto	-778	-731	6,3	-1 018	-862	-770
Resultat	1 825	2 090		431	-110	1 146

Landstingskoncernen redovisar en prognos om -110 mkr, 541 mkr lägre än budget. Förändring jämfört med föregående prognos är 1 409 mkr och förklaras av att det i prognosen har tagits hänsyn till effekter av det nya pensionsavtalet och nya ränte- och livslängdsantaganden avseende pensionsskulden. Rensat för denna jämförelsestörande post på 1 377 mkr uppgår det prognostiserade resultatet till 1 267 mkr.

Positiva budgetavvikelser beror främst på högre skatteintäkter, verksamhetsintäkter och ett förbättrat finansnetto. Negativa budgetavvikelser rapporteras alltså av sjukvården och trafiken. Prognosen för sjukvården har ytterligare försämrats mot föregående månad. Trafiken rapporterar en något förbättrad prognos jämfört med oktober.

Verksamhetens intäkter prognostiseras till 5,9% högre än budget och kostnaderna, inklusive pensionsskuld förändringen på 1 377 mkr, till 4,4% högre än budget. Högre intäkter prognostiseras bl. a. för uthyrning av lokaler, erhållna bidrag i form av statligt omställningsstöd samt övriga bidrag framförallt till SL och Beställare vård samt högre reavinster.

Högre kostnader prognostiseras för personalkostnader med 0,8%, exkl. det nya pensionsarbetet och exkl. nya ränte- och livslängdsantaganden. Inklusive det nya pensionsavtalet och de nya pensionsåtaganden uppgår ökningen till 7,7%.

Inom öppenvården prognostiseras antal besök till 3,6% högre än budget vilket motsvarar ca 211 000 besök. Procentuellt utgör akutsomatiska besök den största ökningen. Inom slutenvården prognostiseras antal vårdtillfällen till 1,9% högre än budget vilket motsvarar ca 5 000 vårdtillfällen. Procentuellt utgör slutenvården inom geriatrik en minskning medan akutsomatik och psykiatri prognostiserar en ökning jämfört med budget. Inom trafikverksamheten prognostiseras antal resande till 0,6% högre än budget. I reda tal utgör det 4 miljoner fler påstigande helresor och galler i huvudsak tunnelbanan.

Periodens ackumulerade resultat uppgår till 1 824 mkr, 175 mkr lägre än oktober resultatet och 266 mkr lägre än resultatet för samma period föregående år (2 090 mkr).

Förväntad resultatförsämring mellan utfallet i november och prognosen förklaras i huvudsak av effekter av det nya pensionsavtalet och ränte- och livslängdsantaganden.

Mer detaljerad information lämnas av avdelningarna Koncernredovisning samt Ekonomi- och Verksamhetsstyrning vid Landstingsstyrelsens förvaltning

Sören Olofsson

Innehållsförteckning

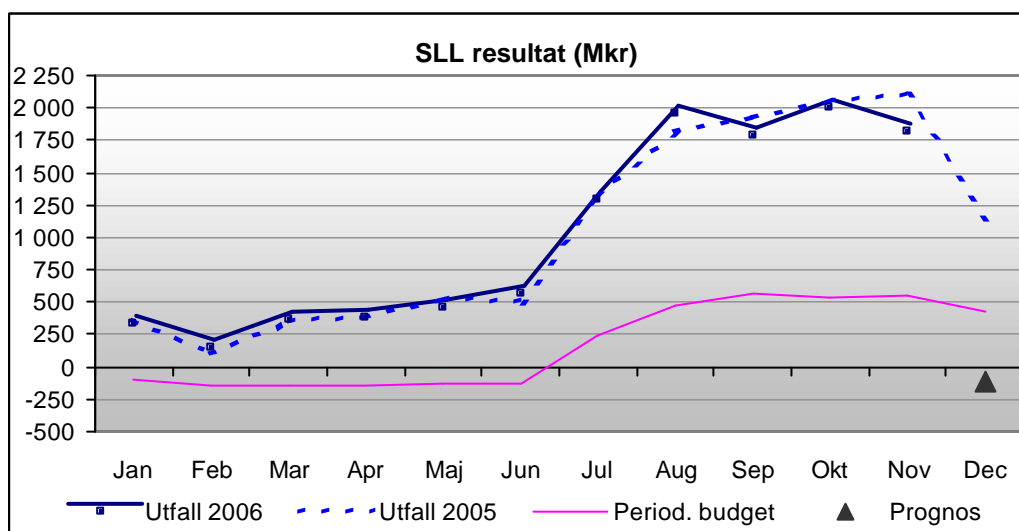
1	SAMMANFATTNING.....	4
1.1	SLL KONCERNEN.....	4
1.2	HÄLSO- OCH SJUKVÅRD I KORTHET	5
1.3	TRAFIK I KORTHET	8
1.4	ÖVRIG VERKSAMHET I KORTHET	9
2	UTFALL FÖR PERIODEN JANUARI – NOVEMBER 2006.....	11
2.1	VERKSAMHETENS INTÄKTER.....	11
2.2	SKATTEINTÄKTER, GENERELLT STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING.....	11
2.3	VERKSAMHETENS KOSTNADER.....	12
3	HELÅRSPROGNOS.....	13
3.1	PROGNOS VERKSAMHETENS INTÄKTER	15
3.2	PROGNOS, SKATTEINTÄKTER, GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING.....	16
3.3	PROGNOS VERKSAMHETENS KOSTNADER.....	16
3.3.1	<i>Kostnadsutvecklingen.....</i>	<i>17</i>
3.4	RESULTAT RULLANDE TOLV MÅNADER.....	18
4	FINANSIERING	18
4.1	LIKVIDITET, BETALNINGSBEREDSKAP OCH FINANSNETTO.....	18
4.2	INVESTERINGAR.....	19
4.3	PRODUKTION/KONSUMTION	20
5	BILAGOR.....	22
5.1	BILAGA 1 HÄLSO- OCH SJUKVÅRDEN	22
5.1.1	<i>Utfall för perioden januari-november 2006.....</i>	<i>22</i>
5.1.2	<i>Helårsprognos.....</i>	<i>25</i>
5.1.3	<i>Prognoser för bolag och förvaltningar</i>	<i>26</i>
5.1.4	<i>Analys av vårdens kostnadsutveckling januari-september 2006, sammanfattning</i>	<i>35</i>
5.1.6	<i>Verksamhetsförändringar.....</i>	<i>38</i>
5.2	BILAGA 2 TRAFIKEN	40
5.2.1	<i>Övergripande.....</i>	<i>40</i>
5.2.2	<i>AB Storstockholms Lokaltrafik (SL).....</i>	<i>41</i>
5.2.3	<i>Waxholms Ångfartygs AB (WÅAB).....</i>	<i>43</i>
5.2.4	<i>Färdtjänstnämnden.....</i>	<i>44</i>
5.3	BILAGA 3 ÖVRIGA RESULTATENHETER.....	45
5.3.1	<i>Fastigheter.....</i>	<i>45</i>
5.3.2	<i>Koncernfinansiering</i>	<i>45</i>
5.3.3	<i>Övriga.....</i>	<i>46</i>
5.4	<i>BILAGA 4 TABELL RESULTAT PER FÖRVALTNING OCH BOLAG.....</i>	<i>47</i>
5.5	<i>BILAGA 5 TABELL ÅRSARBETARE PER FÖRVALTNING OCH BOLAG ¹⁾</i>	<i>48</i>
5.6	<i>BILAGA 6 FÖRKLARING TILL NYTTJADE FÖRKORTNINGAR.....</i>	<i>49</i>

Förklarande information: Sifferkommentarer inom parentes i text nedan är jämförande värden från föregående år. Avrundningsdifferenser kan förekomma i tabeller och text.

1 SAMMANFATTNING

1.1 SLL koncernen

Det ackumulerade resultatet per november 2006 uppgår till 1 824 mkr vilket är 266 mkr lägre än samma period föregående år. Resultatet är 1 269 mkr högre än periodiserad budget. Ökning av verksamhetens nettokostnader balanseras av ökad skatteintäkt, statsbidrag och utjämning samt förbättrat finansnetto.



Prognos ekonomi

Resultaträkning SLL	Utfall	Utfall	Förändr.	Budget	Prognos	Utfall
mkr	2006	2005	06-05	2006	2006	2005
	jan-nov	jan-nov	%			
Verksamhetens intäkter	11 253	10 512	7,0	11 825	12 521	11 503
Verksamhetens kostnader	-48 748	-45 915	6,2	-53 358	-55 694	-51 129
Avskrivningar	-2 156	-1 782	21,0	-2 141	-2 310	-2 073
Verksamhetens nettokostnader	-39 651	-37 186	6,6	-43 674	-45 483	-41 699
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	42 254	40 007	5,6	45 122	46 235	43 616
Finansnetto	-778	-731	6,3	-1 018	-862	-770
Resultat	1 825	2 090		431	-110	1 146

Prognosen för årets resultat är 1 256 mkr lägre än föregående års resultat samt 541 mkr lägre än budget. Avvikelse jämfört med budget på intäktssidan förklaras i huvudsak av högre skatteintäkter och statligt omställningsstöd samt förbättrat finansnetto. I novemberprognosen har hänsyn tagits till effekter av det nya pensionsavtalet och nya ränte- och livslängdsantaganden med 1 377 mkr.

Av nedanstående tabell framgår fördelning på verksamhetsområden av resultat, budget och prognos. Årsprognosen visar ett underskott på 110 mkr. För helåret 2006 prognostiseras negativ avvikelse jämfört med budget för hälso- och sjukvården. I novemberprognosen redovisas även Koncernfinansiering en negativ avvikelse främst beroende på ovan nämnda pensionsavsättningar.

Resultat SLL mkr	Utfall 2006 jan-nov	Utfall 2005 jan-nov	Förändr. 06-05	Period. budget jan-nov	Budget 2006	Prognos 2006	Avvikelse PR-BU	Utfall 2005
Hälso- och sjukvård	-72	340	-412	126	51	-423	-474	152
Trafik	55	599	-543	-131	-172	-160	12	268
Fastigheter	676	574	102	509	489	618	129	513
Koncernfinansiering	1 099	568	532	81	100	-461	-561	71
Övriga verksamheter	65	11	55	-31	-37	316	353	142
Resultat SLL	1 824	2 090	-267	555	431	-110	-541	1 146

Negativa resultat prognostiseras fortsatt av Trafikbolaget SL samt sjukhusen Danderyds sjukhus AB (DS AB) samt Karolinska Universitetssjukhuset (Karolinska). Jämfört med föregående månad rapporteras försämrade prognoser av Karolinska och DS AB. Beställare vård rapporterar fortsatt en lägre prognos jämfört med budget.

Fastighetsverksamheten prognostiserar ett resultat om 618 mkr vilket är 129 mkr högre än budget. Förbättringen beror i huvudsak på högre hyresintäkter, lägre räntekostnader samt högre reavinster.

Årsprognos för Koncernfinansiering uppgår till -461mkr, 561 mkr lägre än budget. Försämringen mot föregående månad utgörs huvudsakligen av att hänsyn har tagits till det nya pensionsavtalet och nya ränte- och livslängdsantaganden.

Övriga verksamheter prognostiserar, med få undantag, resultat i nivå med budget. Större delen av avvikelsen för övriga verksamheter utgör återläggning av nedskrivning av aktier i dotterbolag om drygt 325 mkr.

1.2 Hälso- och sjukvård i korthet

Helårsprognosen för *Hälso- och sjukvården* i Stockholms läns landsting är -423 mkr, vilket är 474 mkr lägre än budgeterat resultat. Prognosen har försämrats med 131 mkr jämfört med föregående månad, främst beroende på att Karolinska Universitetssjukhuset försämrat sin prognos med 130 mkr till -430 mkr. Danderyds Sjukhus AB har försämrat sin prognos med 6 mkr medan S:t Eriks Ögonsjukhus AB förbättrat sin prognos med 4 mkr. TioHundra AB, vars resultat ingår med hälften i SLL-koncernens resultat, har förbättrat sin prognos med 3 mkr. Av landstingsfullmäktige beslutat bidrag (LS 0606-1257) är inarbetat i akutsjukhusens prognoser. SLL beräknas få 212 mkr i statsbidrag för minskad sjukfrånvaro i länet. Dessa intäkter redovisas i resultatenheten Koncernfinansiering men är relaterade till det uppdrag och den verksamhet som bedrivs inom landstingskoncernens hälso- och sjukvårdssektor.

Fördelningen av resultatet per enhet visas nedan.

Vård	Resultat jan-nov 2006	Resultat jan-nov 2005	Period Budget jan-nov 2006	Prognos helår nov-06	Prognos helår okt-06	Bokslut 2005	Budget helår 2006	Avvikelse prognos- budget
Beställare vård	30,8	157,0	-7,0	-90,0	-90,0	50,6	0,0	-90,0
Stockholms läns sjukvårdsområde	215,7	197,7	25,4	135,0	135,0	67,2	35,0	100,0
Karolinska universitetssjukhuset	-340,8	-110,5	53,5	-430,0	-300,0	-54,4	0,0	-430,0
Sjukvården Salem, Nykvarn, Södertälje	0,5	-6,2	5,0	0,0	0,0	-2,3	0,0	0,0
Södersjukhuset AB	12,2	34,9	13,5	0,0	0,0	31,5	0,0	0,0
Danderyds Sjukhus AB	-62,7	4,7	4,7	-70,0	-64,0	7,7	0,0	-70,0
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	15,2	9,5	2,5	5,8	2,1	2,6	0,0	5,8
Akutsjukhusen totalt	-375,6	-67,6	79,2	-494,2	-361,9	-14,9	0,0	-494,2
Folk tandvården Stockholms län AB	44,7	49,5	24,2	16,0	16,0	39,5	12,0	4,0
Ambulanssjukvården i Storstockholm AB	1,2	-0,1	0,8	0,0	0,0	-0,9	0,0	0,0
Stockholm Care AB	4,8	4,5	3,4	4,5	4,5	6,8	3,5	1,0
Koncernjusteringar ¹⁾	-1,5	-8,2	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0
Subtotal	-79,9	332,8	126,0	-428,7	-296,4	148,6	50,5	-479,2
TioHundra AB	7,7	6,8	0,0	5,7	4,3	0,4	0,0	5,7
Totalt vård²⁾	-72,2	339,6	126,0	-423,0	-292,1	149,0	50,5	-473,5

¹⁾ Koncernjusteringar består av internförsäljningsdifferenser samt återläggning av nedskrivning av aktier i dotterbolag.

²⁾ Utfall 2005 -11 Forum 7,9 mkr, dec 2005 med 2,9 mkr. Forum ingick 2005 i "Vården totalt"

Periodens resultatutfall uppgår till -72 mkr, vilket är 420 mkr lägre än motsvarande period föregående år samt 198 mkr lägre än periodiserad budget.

Verksamhetens kostnader prognostiseras bli 1 243 mkr högre än budget, vilket innebär en avvikelse med 3,1%. Bemanningskostnaderna (personalkostnader samt kostnader för inhyrd personal) prognostiseras bli 330 mkr eller 1,8% högre än budget. Av avvikelserna är 220 mkr hänförligt till personalkostnader och 110 mkr till kostnader för inhyrd personal. Övriga kostnader uppvisar en avvikelse mot budget med 507 mkr, eller 8,1%. Bland övriga kostnader finns exempelvis kostnader för material och varor vilka prognostiseras överstiga budget med 205 mkr eller 12,7%.

En generell förklaring till kostnadsökningarna är den ökade produktionen. Antalet vårdkontakter har ökat framför allt inom den elektiva produktionen. Läs vidare om detta i bifogad analys av vårdens kostnadsutveckling i bilaga 6.

I landstingsstyrelsen (LS 0605-1066) har beslut fattats att ge landstingsdirektören tre uppdrag. Ett av uppdragen är att utarbeta en fördjupad analys av den i delårsbokslutet indikerade tendensen till ökade kostnader inom hälso- och sjukvården.

Analysen avser personal, diagnostik, material och varor samt ger förslag på åtgärder som kan motverka de indikerade kostnadsökningarna. Analysen bifogas i sin helhet till detta bokslut som bilaga 6. En sammanfattning redovisas under avsnitt 5.1 Hälso- och sjukvården.

De två övriga uppdragen avser redovisning av kompletterande åtgärdsplan för DSAB att upprättas utifrån Helseplans utredning samt åtgärder inom Karolinska med anledning av höga personalkostnader. Dessa båda uppdrag kommer att redovisas vid ett senare tillfälle.

Genomförda organisationsförändringar försvårar adekvata jämförelser av resultaträkningens delposter mot föregående år för den samlade hälso- och sjukvården. Årets uppföljning inriktas därför främst på avvikelleanalyser avseende prognos i jämförelse med budget.

LSF Beställare Vård (BV) prognostiserar i likhet med föregående månad ett resultat på -90 mkr. Prognosen för läkemedel beräknas till -100 mkr och för primärvården till -143 mkr. Underskotten balanseras delvis av överskott inom andra verksamheter.

Stockholms läns sjukvårdsområde (SLSO) uppvisar i likhet med föregående månad en prognos på 135 mkr. Budgeterat resultat är 35 mkr. Den positiva budgetavvikelsen på 100 mkr är främst hänförlig till ökade intäkter. Utfallet överstiger periodiserad budget med ca 191 mkr vilket indikerar att prognosen är försiktigt lagd.

Karolinska Universitetssjukhuset (Karolinska) försämrar denna månad sin prognos med 130 mkr ned till -430 mkr. Förklaringen till den försämrade prognosen är att de av styrelsen initierade åtgärderna och det förväntade trendbrottet i kostnadsutvecklingen ej har infriats. Prognosförsämringen är hänförlig till högre beräknade personalkostnader med 40 mkr samt högre övriga verksamhetskostnader med 61 mkr. Den negativa prognosen beror huvudsakligen på ökade personalkostnader, ökade kostnader för läkemedel, ökade materialkostnader, ny teknik, överproduktion i form av tyngre vård samt försenat genomförande/utebliven effekt av besparingar år 2005 och 2006.

Södersjukhuset AB (SÖS) prognostiserar i likhet med föregående månad ett nollresultat, vilket överensstämmer med budgeterat resultat. Södersjukhuset uppfyller i allt väsentligt vårdgarantin. Inom det tidigare problemområdet elektiv ortopedi bedrivs på en ny enhet produktion för det utökade uppdraget inom ordinarie vårdavtal samt för de extra upphandlade volymerna. Sjukhuset har dessutom kunnat ta emot ytterligare vårdgarantipatienter.

Danderyds Sjukhus AB (DSAB) försämrar denna månad sin prognos med 6 mkr till -70 mkr, att jämföra med budgeterat nollresultat. Prognosförsämringen beror på att semesterlöneskulden beräknas öka som en effekt av minskat semesteruttag. Den främsta anledningen till den negativa prognosen är högre kostnader främst för öppnandet av en ny vårdavdelning vid medicinkliniken, utökade vårdplatser vid ortopedkliniken och förstärkningar vid akutmottagningen. Dessutom ökar de rörliga kostnaderna för material, laboratorietjänster etc. mer än beräknat. DS har under november inkommit med åtgärdsplaner med utgångspunkt i resultaten av Helseplansstudien. Åtgärderna avser främst medicinkliniken där kostnaderna beräknas av DSAB kunna sänkas med 20 mkr på helårsbasis samt med 10 mkr under 2007. Även röntgen, anestesi/IVA och akuten berörs i åtgärdsplanerna.

Sjukvården Salem Nykvarn Södertälje (SNS) uppvisar i likhet med föregående månad ett nollresultat i sin prognos, vilket överensstämmer med budgeterat resultat.

TioHundra AB förbättrar denna månad sin prognos med 3 mkr till 11 mkr. Hälften av detta ingår i SLL-koncernens resultat. Periodens resultatutfall är 15 mkr. Bolaget färdigställde under april en reviderad budget som också har periodiserats. Resultatet enligt denna budget uppgår till 8 mkr (fullmäktiges beslutade resultatkrav är ett nollresultat). Budgeterat periodiserat resultatet per november uppgår till 8 mkr, vilket innebär att utfallet är 7 mkr bättre än periodiserad budget. Detta ger stöd åt förbättringen av resultatprognosen.

St Eriks Ögonsjukhus AB (StE) förbättrar denna månad sin prognos med 3,7 mkr till 5,8 mkr, att jämföra med budgeterat nollresultat. Prognosförändringen berör huvudsakligen en ökad intäktsnivå till följd av ökat antal diabetesscreening, kataraktoperationer samt ett ökat antal akuta patienter. Utfallet överstiger periodiserad budget med 12,7 mkr, vilket ger stöd åt den prognostiserade positiva budgetavvikelsen. St Eriks ögonsjukhus har som första vårdgivare inom SLL arrangerat ett brukarråd där representanter från sjukhuset möter patientföreningar och handikapporganisationer. Syftet med rådet är att tillsammans arbeta för att tillgodose patienternas önskemål gällande säkerhet, tillgänglighet och kvalitet inom vården.

Folk tandvården i Stockholms län AB (FTV) uppvisar i likhet med föregående månad en prognos på 16 mkr, att jämföra med ett budgeterat resultat på 12 mkr. Utfallet överstiger periodiserad budget med 21 mkr vilket indikerar att prognosen är försiktigt lagd.

Ambulanssjukvården i Storstockholm AB (AISAB) uppvisar i likhet med föregående månad ett nollresultat i sin prognos, vilket överensstämmer med budgeterat resultat.

Stockholm Care AB uppvisar i likhet med föregående månad en prognos på 5 mkr, att jämföra med ett budgeterat resultat på 4 mkr. Utfallet överstiger periodiserad budget med drygt 1 mkr vilket ger stöd åt den prognostiserade positiva budgetavvikelsen.

1.3 Trafik i korthet

Trafikverksamheten inom Stockholms läns landsting redovisar en *årsprognos* på -159 mkr, vilket är 13 mkr lägre än budget. Prognosen har förbättrats med 24 mkr sedan förra månaden. Periodens resultat är 55 mkr, vilket är 186 mkr högre än budgeterat periodresultat men 543 mkr lägre än föregående år.

AB Storstockholms Lokaltrafik (SL) prognostiserar ett resultat på -43 mkr jämfört med budgeterat nollresultat och en förbättring med 21 mkr jämfört med föregående prognos. Prognosen avviker i negativ riktning avseende högre kostnader för nya trafikavtal, underhåll, energikostnader och avskrivningar men också lägre biljettintäkter. Positiv avvikelse utgörs av reavinst från försäljning av fastighet samt lägre övriga kostnader. SLTF:s kvalitetsmätning i november visar andel nöjda resenärer 61% (62%) och andel nöjda länsinvånare 55% (56%). Resandet (påstigande helresor) ökar och prognostiseras till 0,3% högre än budget. Det så kallade Stockholmsförsöket med trängselskatter har avslutats men den utökade trafiken i samband med försöket fortsätter till årsskiftet. Periodens resultat uppgår till 129 mkr, vilket är 121 mkr högre än budgeterat periodresultat.

Waxholms Ångfartygs AB (WÅAB) prognostiserar ett resultat på -166 mkr, 6 mkr bättre än budget och 2 mkr bättre än föregående prognos. Resandet har ökat, främst i skärgårdstrafiken och prognostiseras till 1,6% högre än budget. Senaste kundenkäten visade att 90% av resenärerna är nöjda eller mycket nöjda. Högst betyg fick trygghet och säkerhet ombord. Periodens resultat uppgår till -139 mkr, vilket är 16 mkr bättre än budgeterat periodresultat.

Färdtjänstnämndens (FtjN) prognos ger ett årsresultat på 50 mkr jämfört med nollresultat i budgeten. Prognosen är oförändrad i förhållande till föregående månad. Avvikelsen beror främst på lägre trafik kostnader än budgeterat till följd av en lägre volym färdtjänstresor, samt försenad närtrafikutbyggnad. Antalet färdtjänstresor beräknas minska med 2,5% jämfört med förra året, emedan antalet förvaltningsresor (sjukresor) förväntas öka med 7,0%. Sammantaget minskar totala antalet resor något, 0,6%, jämfört med föregående år, enligt prognosen. Periodens utfall uppgår till 54 mkr, vilket är 47 mkr bättre än budgeterat periodresultat.

Regionplane- och trafiknämnden (RTK) prognostiserar ett nollresultat i enlighet med budget. Periodens resultat uppgår till 12 mkr vilket är i nivå med budgeterat periodresultat. Arbetet med en ny regional utvecklingsplan har inletts under året.

1.4 Övrig verksamhet i korthet

Landstingsfastigheter redovisar en prognos som överstiger budget med 124 mkr, vilket främst beror på högre hyresintäkter och reavinster samt lägre räntekostnader än budgeterat. Prognosen för reavinsterna på 200 mkr överstiger budgeten på 150 mkr med 50 mkr.

Landstingsstyrelsens förvaltning förväntar ett resultat som är 65 mkr bättre än budget. Huvudsakligen beror den positiva avvikelsen på lägre konsultkostnader och senarelagda projekt.

Koncernfinansiering prognostiserar ett resultat som understiger budget med 561 mkr. Huvudförklaringen till den negativa avvikelsen är att den pensionskostnaderna inarbetats enligt det nya pensionsavtalet och med nya beräkningsgrunder. Livslängdsantagandet har höjts med tre år och diskonteringsräntan har sänkts med en procentenhet. Netto har prognosen påverkats negativt med 1 377 mkr. De högre pensionskostnaderna uppvägs delvis av skatteintäkterna som beräknas bli 1 113 mkr högre än budgeterat. Vidare har även den resterande delen om 200 mkr erhållits av det statliga omställningsstödet på totalt 400 mkr.

På kostnadssidan ingår huvudsakligen det utökade landstingsbidraget om totalt 351 mkr till BV och LSF. Vidare prognostiseras de externa räntekostnaderna understiga budget med 119 mkr.

Nedskrivning av aktier i Landstingshuset AB prognostiseras till 265 mkr och belastar Koncernfinansiering men inte koncernen då denna återläggs som en koncernjustering.

För mer detaljerad information om resultat per resultatenheter hänvisas till bilaga 4.

2 UTFALL FÖR PERIODEN JANUARI – NOVEMBER

2006

Resultatutfallet för perioden uppgår till 1 824 mkr vilket är 266 mkr lägre än motsvarande period föregående år.

2.1 Verksamhetens intäkter

Intäkter mkr	Utfall 2006 jan-nov	Utfall 2005 jan-nov	Förändr. 06-05 %	Bidrag till % förändr.
Patientavgifter sjuk- och tandvård	1 010	1 007	0,2	0,0
Biljettintäkter	3 819	3 860	-1,1	-0,4
Försäljning av primärtjänster	1 059	1 008	5,0	0,5
Hysesintäkter, försäljn. övriga tjänster, material, varor	2 697	2 672	0,9	0,2
Statsbidrag och övriga bidrag	2 159	1 707	26,5	4,3
Övriga intäkter	510	258	97,5	2,4
Summa verksamhetens intäkter	11 253	10 512	7,0	7,0

Verksamhetens intäkter visar mellan åren en ökning på 7,0% eller 741 mkr. Intäktsökningen exklusive intäkterna från trängselskatteförsöket uppgick till 3,7% eller 386 mkr. Ökningen av statsbidragen hänför sig främst till bidraget till trängselskatteförsöket, ca 295 mkr. Övriga intäkter ökade med 252 mkr huvudsakligen beroende på att reavinsterna vid försäljning av anläggningstillgångar ökat med 199 mkr.

2.2 Skatteintäkter, generellt statsbidrag och utjämning

Samlade skatteintäkter mkr	Utfall 2006 jan-nov	Utfall 2005 jan-nov	Förändr. 06-05 %	Bidrag till % förändr.
Skatteintäkter	39 639	37 812	4,8	4,6
Generella statsbidrag	4 426	4 073	8,7	0,9
Utjämningsystemet	-1 811	-1 877	-3,5	0,2
Summa samlade skatteintäkter	42 254	40 007	5,6	5,6

Under perioden januari till november år 2006 ökade de samlade skatteintäkterna (inklusive generella statsbidrag och utjämning) med 2 246 mkr jämfört med motsvarande period föregående år, vilket motsvarar en ökning med 5,6%.

Skatteintäkterna består dels av preliminära skatteintäkter för år 2006, dels av en prognos för slutavräkning för år 2006 och 2005. De preliminära skatteintäkterna har till och med november månad i år ökat med 1 227 mkr eller 3,2% jämfört med samma period förra året.

I de generella statsbidragen i tabellen ovan ingår bidrag för läkemedelsförmånen, det tillfälliga sysselsättningsstödet samt för år 2006 även bidrag för minskad sjukfrånvaro (se avsnitt 3.2).

SLL:s kostnader för utjämningsystemet minskade mellan januari-november år 2006 och motsvarande period 2005 med 66 mkr.

2.3 Verksamhetens kostnader

Kostnader mkr	Utfall 2006 jan-nov	Utfall 2005 jan-nov	Förändr. 06-05 %	Bidrag till % förändr.
Personalkostnader	18 499	17 495	5,7	2,2
Köpt hälso- och sjukvård samt verksamhetsanknutna tjänster*)	9 327	9 214	1,2	0,2
Köpt trafik	7 281	6 600	10,3	1,5
Läkemedel	4 635	4 455	4,0	0,4
Övriga material och varor mm.	2 772	2 554	8,5	0,5
Lämnade bidrag	936	690	35,6	0,5
Lokal- och fastighetskostnader, hyra av anläggningstillgångar	1 628	1 538	5,9	0,2
Övriga kostnader	3 671	3 369	9,0	0,7
Summa verksamhetens kostnader	48 748	45 915	6,2	6,2
Avskrivningar	2 156	1 782	21,0	
Summa verksamhetens bruttokostnader	50 904	47 698	6,7	

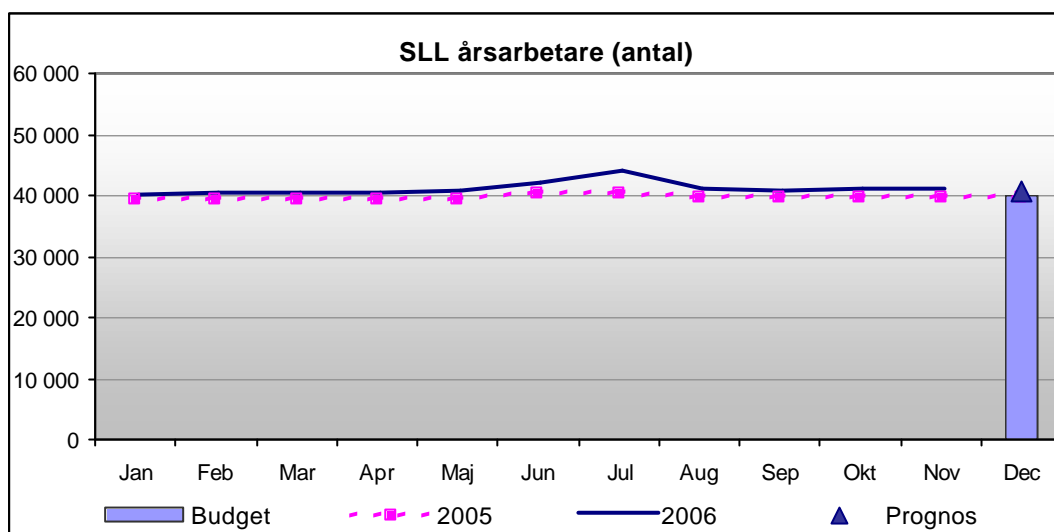
Verksamhetens kostnader visar mellan åren en ökning med 2 833 mkr eller 6,2%. Exklusive kostnad för trängselskatt kan ökningen uppskattas till ca 5,4%. Det är en högre ökningstakt än vid motsvarande tidpunkt förra året då ökningen uppgick till 3,8%. Verksamhetens bruttokostnader (verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar) ökade med 6,7%. Justerat för effekterna av trängselskattförsöket uppgår ökningen till ca 6,0%.

Personalkostnaderna ökade med 5,7% jämfört med motsvarande period 2005. Den största delen av personalkostnaderna utgörs av lönekostnader som ökade med 5,4%. Rensat för effekten av Norrtälje sjukhus/TioHundra AB uppgår ökningen till 4,7%, och därav utgör volymökningen 2,0%.

I kostnaderna för läkemedel i tabellen ingår såväl kostnader för läkemedel i öppen vård inom läkemedelsförmånen som läkemedel i slutenvård. Kostnadsökningen uppgick till 4,0%, vilket kan jämföras med ökningen mellan helår 2004 och 2005 som uppgick till 4,7%. Rensat för effekten av Norrtälje sjukhus/TioHundra AB uppgick ökningen till 7,4%.

Kostnaderna för köpt trafik ökade med 10,3% eller 681 mkr. SL står för större delen av kostnadsökningen. Kostnaderna har ökat till följd av trängselskattförsöket, prisnivåförändring i avtal och utökad service och trafikutbud. Rensat för effekten av trängselskattförsöket uppgår ökningen till 4,9%.

Ökningen avseende lämnade bidrag hänförs till det bidrag SLL betalar till Norrtäljes gemensamma hälso- och sjukvårds och omsorgsnämnd.



*) 2006 års siffror är exklusive TioHundra AB och 2005 års siffror är exklusive Norrtälje sjukhus AB och SLSO har justerats med 154 åa.

Antalet årsarbetare per den 30 november 2006 uppgår till 40 608 vilket är en ökning med 813 eller 2,0% jämfört med november 2005.

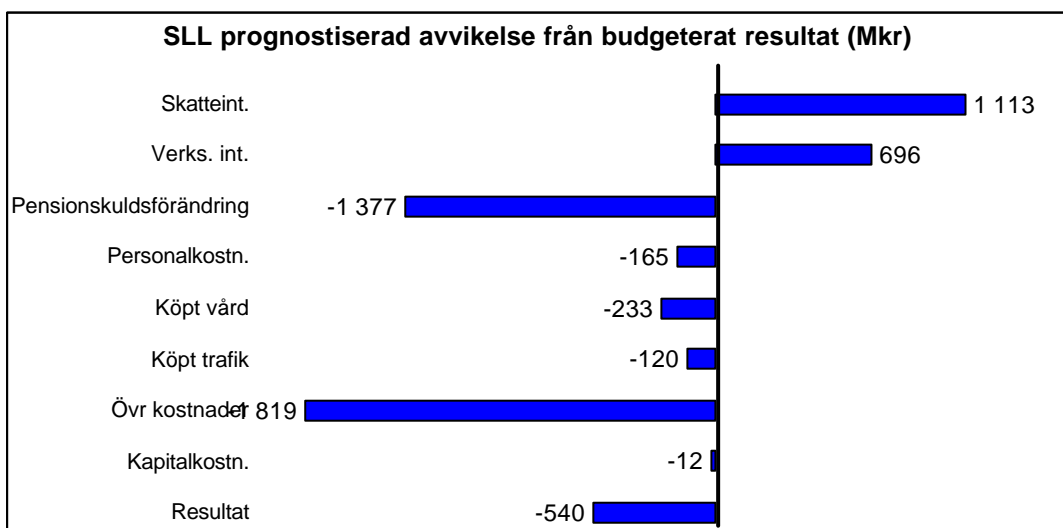
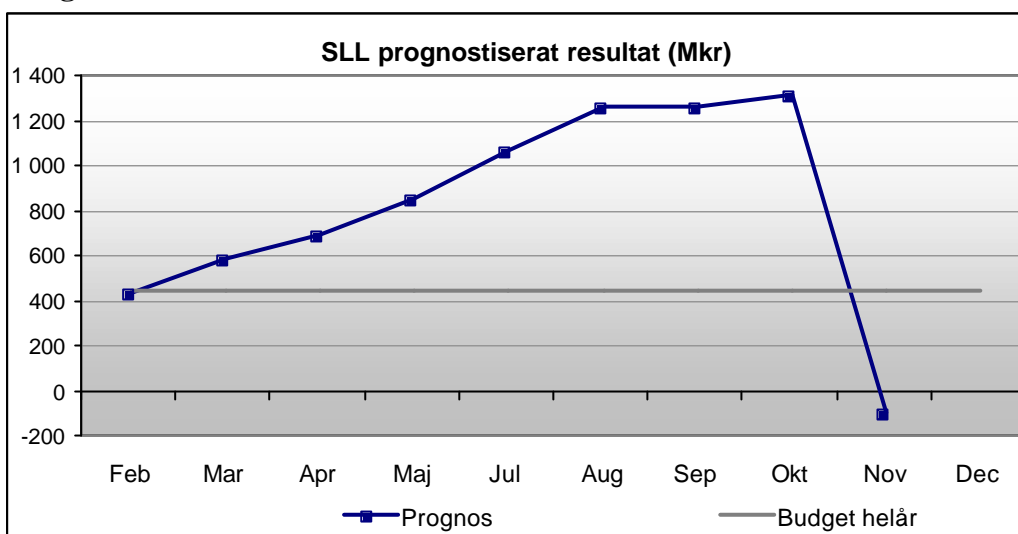
3 HELÅRSPROGNOS

Prognosen för helåret pekar på ett underskott med 110 mkr. Jämfört med budget för 2006 innebär prognosen en försämring med 540 mkr. Förklaringen till försämringen är att pensionskostnaderna enligt det nya pensionsavtalet och nya antaganden om diskonteringsränta och livslängd nu inarbetats i prognosen, vilket drar ner resultatet med 1 377 mkr jämfört med prognosen i oktober. Även övriga kostnader ökar mer än budget. Sammantaget ökar verksamhetens kostnader med 4 565 mkr jämfört med 2005. Ökningstakten på årsbasis uppgår till 8,9%, vilket är nästan dubbelt så mycket som förra årets ökning på 4,6%. Kostnaderna för trängselskatten prognostiseras till 420 mkr 2006. Justerat för trängselskatt och pensionskostnader är kostnadsutvecklingen 5,7%. De samlade skatteintäkterna beräknas bli 1 113 mkr högre än budget.

Pensioner

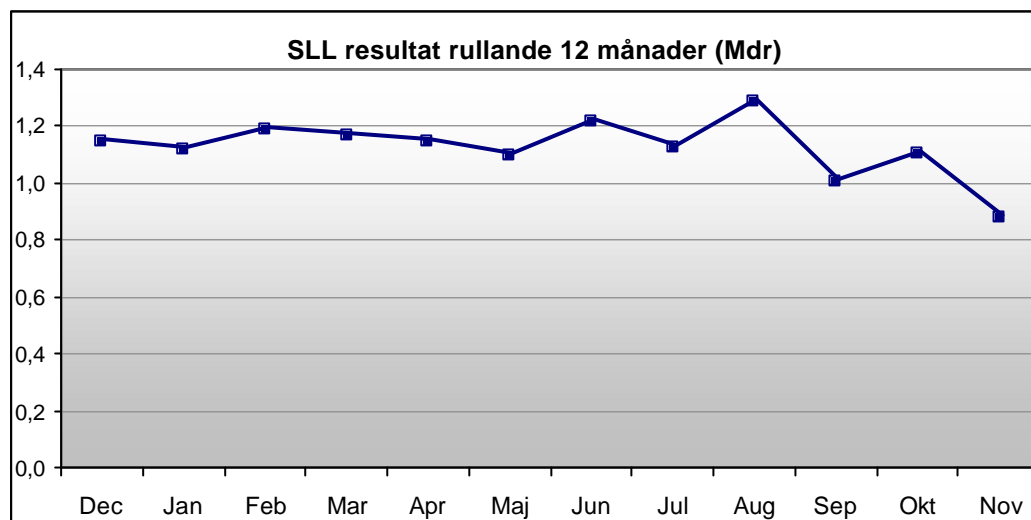
I prognosen för november har en avsättning medtagits centralt hos koncernfinansiering för att täcka ökade kostnader inom landstingskoncernen p g a förväntade ändringar av de försäkringstekniska antagandena som används vid beräkning av pensionsskulder (LS 0604-0698). Avsättningen på 1 377 mkr är beräknad utifrån en sänkning av diskonteringsräntan med 1% samt ett ökat livslängdsantagande på 3 år. Hänsyn har då också tagits till den positiva resultat effekt som det nya pensionsavtalet KAP KL medför för 2006, 300 mkr.

Prognostiserat resultat



Skatteintäkter totalt inkluderar generella statsbidrag och utjämning

Övriga kostnader i prognosen avviker med 442 mkr från budget. Därav förklaras 52 mkr av kostnader för arbetet med minskad sjukfrånvaro. Kostnaderna för inhyrd personal är 113 mkr högre än budgeterat. Läkemedelskostnaderna väntas överstiga budget med 122 mkr och externa inköp av övriga material och varor avseende sjukvård överstiger budget med 154 mkr.



Rullande resultat 12 månader redovisar summan av resultat aktuell månad och resultaten 11 månader bakåt. Visar långsiktig trend

Resultatet för den senaste rullande 12 månadersperioden uppgick till 880 mkr, vilket innebär ett resultat något lägre än helåret 2005. Landstingets kostnader uppvisar en högre ökningstakt än intäkterna på årsbasis.

3.1 Prognos verksamhetens intäkter

Intäkterna år 2006 beräknas enligt prognosen uppgå till 12 521 mkr, vilket är 5,9% eller 696 mkr högre än vad som budgeterats. Budgeterad intäktsökning är 2,8%. Det statliga omställningsstödet om 200 mkr som ingår i prognosen var inte budgeterat för 2006. Jämfört med 2005 är den prognostiserade ökningen 1 018 mkr eller 8,9%. Högre intäkter prognostiseras bl. a. för uthyrning av fordon inom trafikverksamheten. De förväntade reavinsterna ökar med 232 mkr jämfört med 2005.

Intäkterna för trängselskatten beräknas till 420 mkr 2006. Justerat för effekter av trängselskatten prognostiseras verksamhetens intäkter öka med 598 mkr eller 5,2% jämfört med 2005.

Intäkter mkr	Prognos 2006	Budget 2006	Avvikelse Prognos- Budget %	Utfall 2005	Avvikelse Prognos- Utfall %
Patientavgifter sjuk- och tandvård	1 050	1 032	1,8	1 115	-5,8
Biljettintäkter m.m.	4 146	4 235	-2,1	4 230	-2,0
Försäljning av primärtjänster	1 140	1 232	-7,5	1 146	-0,5
Hysesintäkter, försäljn. övriga tjänster, material, varor	3 102	2 882	7,6	2 758	12,5
Statsbidrag och övriga bidrag	2 391	1 956	22,2	1 925	24,2
Övriga intäkter	692	488	41,9	329	110,5
Summa verksamhetens intäkter	12 521	11 825	5,9	11 503	8,9

3.2 Prognos, skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings

Prognosen för de samlade skatteintäkterna 2006 uppgår till 46 235 mkr, vilket är 1 113 mkr eller 2,5% högre än budget. Jämfört med utfallet år 2005 innebär prognosen en ökning med 2 619 mkr eller 6,0%.

Samlade skatteintäkter mkr	Prognos 2006	Budget 2006	Avvikelse Prognos- Budget %	Utfall 2005	Avvikelse Prognos- Utfall %
Skatteintäkter	43 383	42 854	1,2	41 221	5,2
Generella statsbidrag	4 828	4 589	5,2	4 443	8,7
Utjämningsystemet	-1 976	-1 922	2,8	-2 048	-3,5
Samlade skatteintäkter	46 235	45 522	1,6	43 616	6,0
Prognososäkerhet/Budgetreserv ¹⁾		-400	-	0	
Summa samlade skatteintäkter	46 235	45 122	2,5	43 616	6,0

¹⁾ Reserv för lägre skatteintäkter

Differensen mellan budget och prognos år 2006 förklaras till cirka en 35% av att reserven för prognososäkerhet om 400 mkr är upplöst i nu gällande prognos.

Den återstående differensen förklaras främst av att uppräkningsfaktorerna för skatteunderlaget år 2005 och 2006 har justerats upp, samt av att ett bidrag med syftet att minska sjukfrånvaron i riket har tillkommit vilket höjer prognosen för helåret med cirka 210 mkr.

Skatteverkets beräkning av det slutliga taxeringsutfallet för inkomståret har nu lagts in i prognosen, liksom Ekonomistyrningsverkets prognos för skatteunderlagsutvecklingen i riket år 2006. Prognosen för de samlade skatteintäkterna skiljer sig endast marginellt gentemot prognosen i månadsbokslutet för oktober (-10 mkr).

3.3 Prognos verksamhetens kostnader

Jämfört med prognosen i oktober har kostnaderna ökat med 1 405 mkr. Förklaringen till försämringen är främst att pensionskostnaderna enligt det nya pensionsavtalet och nya antaganden om diskonteringsränta och livslängd nu inarbetats i prognosen, vilket medför en kostnadsökning med 1 377 mkr jämfört med prognosen i oktober. Personalkostnaderna totalt beräknas öka med 12,1% mellan 2005 och 2006 till 21 630 mkr, vilket är 1 542 mkr högre än budget 2006. Rensat för effekten av Norrtälje sjukhus/TioHundra AB uppgår personalkostnadsökningen till 11,7% (inklusive de nya pensionsåtagandena). I prognosen ingår 52 mkr, motsvarande fast del av beräknat statsbidrag för minskad sjukfrånvaro.

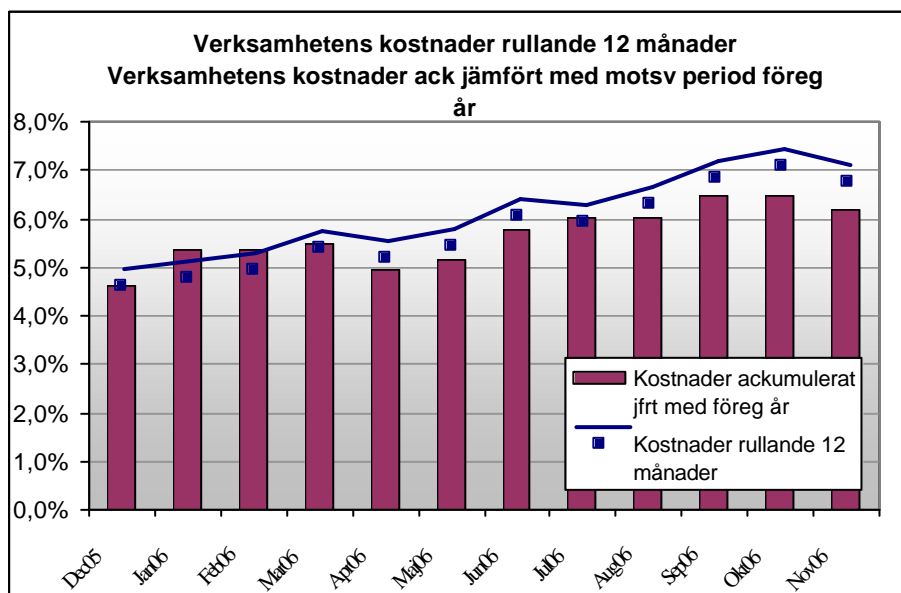
Läkemedelskostnaderna beräknas öka med 2,2% mellan 2005 och 2006 till 5 018 mkr, vilket är 122 mkr högre än budget 2006. Rensat för effekten av Norrtälje sjukhus/TioHundra AB uppgår kostnadsökningen för läkemedel till 5,5%. Utfallet per november visar tendens mot en helårskostnad som överstiger nuvarande prognos. Avvikelsen mot budget förklaras bl.a. av ökade kostnader för specialläkemedel samt att antalet recept ökar till följd av ökat antal läkarbesök.

Kostnader mkr	Prognos 2006	Budget 2006	Avvikelse Prognos- Budget %	Utfall 2005	Avvikelse Prognos- Utfall %
Personalkostnader*)	21 630	20 088	7,7	19 297	12,1
Köpt hälso- och sjukvård samt verksamhetsanknutna tjänster	10 338	10 105	2,3	10 136	2,0
Köpt trafik	8 117	7 997	1,5	7 191	12,9
Läkemedel	5 018	4 896	2,5	4 907	2,2
Övriga material och varor mm.	3 112	3 029	2,8	3 111	0,0
Lämnade bidrag	1 047	1 044	0,3	709	47,7
Lokal- och fastighetskostnader, hyra av anläggningstillgångar	2 032	1 981	2,6	1 854	9,6
Övriga kostnader	4 400	4 218	4,3	3 924	12,1
Summa verksamhetens kostnader	55 694	53 358	4,4	51 129	8,9
Avskrivningar	2 310	2 141	7,9	2 073	11,4
Summa verksamhetens bruttokostnader	58 004	55 499	4,5	53 202	9,0

*) varav 1 377 mkr i pensionkostnader

3.3.1 Kostnadsutvecklingen

I diagrammet nedan redovisas den procentuella förändringen av verksamhetens kostnader rullande 12 månader.



Kostnader rullande 12 månader är en kvot mellan dels summan av aktuell månad och 11 månader bakåt och dels summan av de 12 månaderna som löpte dessförinnan. Exempelvis summa dec 2005-nov 2006 dividerat med summa dec 2004-nov 2005.

Kostnader ackumulerat är kostnaden januari t.o.m. aktuell månad innevarande år jämfört med motsvarande period föregående år. Exempelvis summa jan-nov 2006 dividerat med jan-nov 2005. De bägge serierna antar definitionsmässigt samma värden i december månad.

Verksamhetens kostnader ökade med en årstakt på 6,7%. Kostnadsökningen januari-november 2006 jämfört med samma period föregående år var 6,2%. Vid utgången av innevarande år kommer dessa båda jämförelsetal ha konvergerat. Kostnader till följd av försöket med trängselskatt, rensat för dessa kostnader är kostnadsutvecklingen 5,8% respektive 5,4%

3.4 Resultat rullande tolv månader

Resultat per verksamhetsområde mkr	Prognos 2006	Budget 2006	Utfall 2005	Rullande 12 mån resultat ¹	Utfall + resterande årsbudget ²
Hälso- och sjukvård	-423	51	152	-263	-148
Trafik	-160	-172	268	-276	14
Fastigheter	618	489	513	615	656
Övriga verksamheter ³	-145	64	213	803	1 177
Summa	-110	431	1 146	880	1 700

¹⁾ Summering av resultat månadsvis för perioden dec 2005 till nov 2006

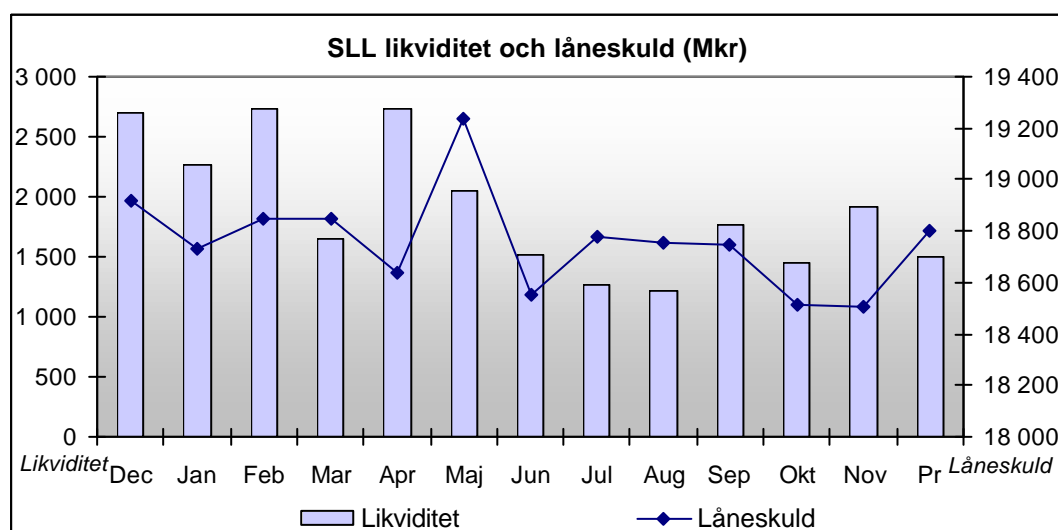
²⁾ Summan av ackumulerat utfall aktuell period samt periodiserad budget för återstående månader år 2006

³⁾ Kultur- och utbildningsnämnden, Landstingsrevisorerna, Koncernfinansiering, LSF, Patientnämnden, Medicarrier AB, Landstingshuset Stockholm AB, Skadekontot, Internfinans samt koncernjusteringar

Resultatet rullande 12 månader och utfallet per november plus resterande årsbudget bygger huvudsakligen på utfall. I prognosen på -110 mkr ingår beräknad avsättning för pensionskostnader på 1 377 mkr.

4 FINANSIERING

4.1 Likviditet, betalningsberedskap och finansnetto



Likviditeten uppgår till 1,9 miljarder, vilket är 800 mkr lägre än vid årsskiftet. Vid utgången av 2006 beräknas de räntebärande skulderna uppgå till ca 18,8 miljarder, i stort sett oförändrat från utgången av 2005. Ökad leasingfinansiering till följd av investeringar i nya pendeltåg prognostiseras uppvägas av amorteringar av den övriga lånestocken.

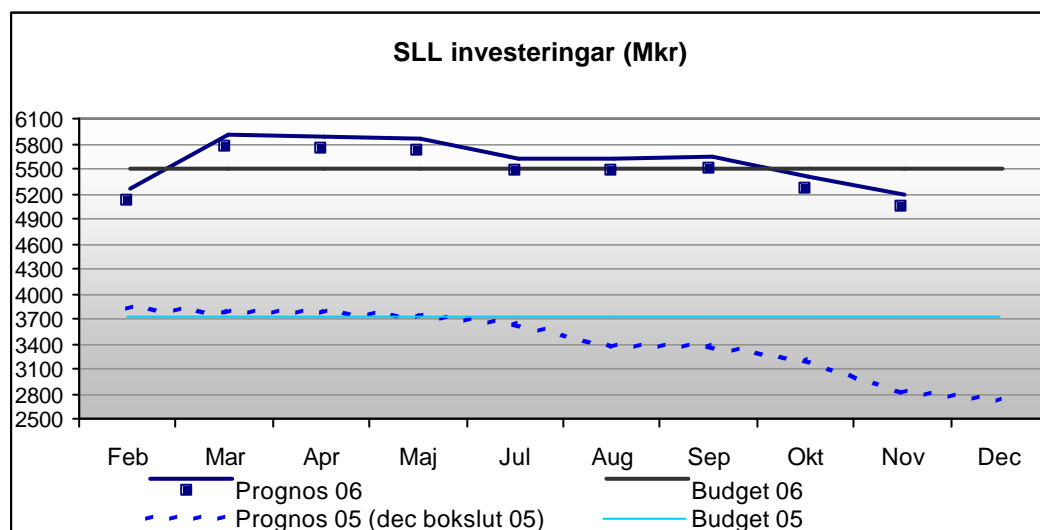
Enligt landstingets finanspolicy ska landstingets genomsnittliga betalningsberedskap uppgå till minst 21 dagar. Betalningsberedskapen var vid månadens utgång 7,6 miljarder, vilket motsvarar en betalningsberedskap på 50 dagar.

Finansnettot prognostiseras till -862 mkr, vilket är en förbättring mot budget med 156 mkr. Förklaringen är främst att de finansiella kostnaderna prognostiseras minska till följd av lägre marknadsräntor än budgeterat.

SLL hade den 30 november 2006 tecknat ränteswapavtal om totalt 4,7 miljarder för att låsa in en fast ränta och skydda kassaflödet för lån och finansiell leasing med rörlig ränta. Detta är en ökning med 200 mkr från årsskiftet 2005-2006.

4.2 Investeringar

Periodens investeringar uppgick till 4 248 mkr eller 79% av den budgeterade årsvolymen på 5 349 mkr. Prognos för året har reviderats med cirka 200 mkr jämfört med föregående månads prognos och uppgår nu till 5 044 mkr vilket är 305 mkr lägre än budget.



Investeringar mkr	Utfall november	Prognos 2006	Budget 2006	Utfall 2005
Trafikinvesteringar	3 021	3 582	3 812	1 239
Fastigheter	611	775	879	641
Maskiner och inventarier	482	628	613	596
Citybana	75	0	0	186
Ombyggnad i externt förhyrda lokaler m m	59	59	45	48
Totala investeringar SLL-koncernen	4 248	5 044	5 349	2 710

Trafikinvesteringar

Prognostiserat utfall för SL på 3 564 mkr är 212 mkr lägre än budgeten. Ett flertal objekt redovisar nu lägre medelsbehov i förhållandet till tidigare prognoser. De större avvikelserna avser 108 mkr för sänkt leveranstakt för nya pendeltågsvagnar, 149 mkr förskjutningar av arbete till kommande år med omstrukturering av bussdepåer samt 172 mkr lägre utgifter

för nytt biljettsystem på grund av senareläggning till 2007. Prognosen för WÅAB avviker mot budget med 18 mkr. Detta på grund av senarelagd fartygsbeställning.

Fastighetsinvesteringar

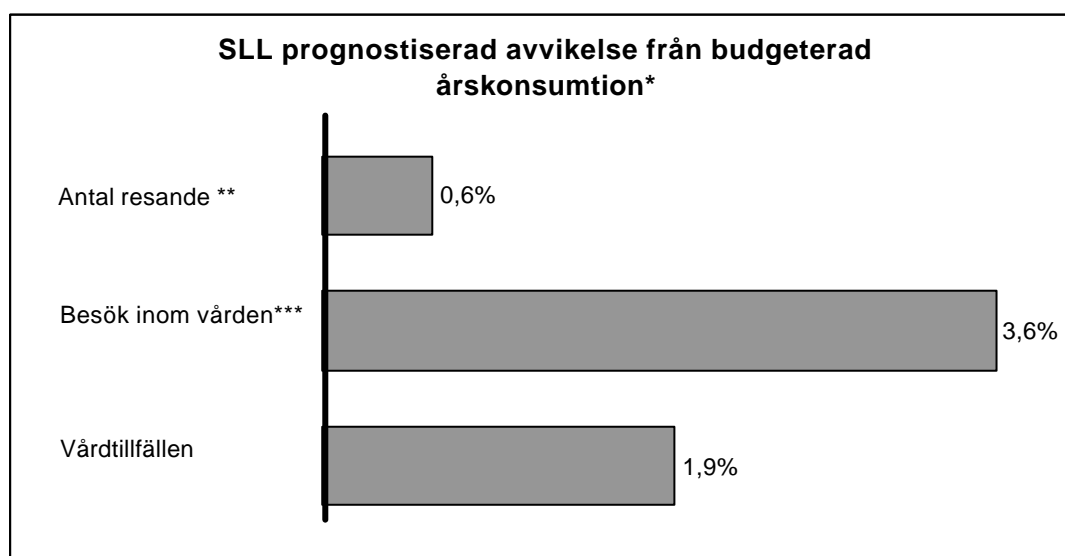
Fastighetsinvesteringarna genomförs inom ramen av Landstingsfastigheter Stockholm och prognosen på 775 mkr är 104 mkr lägre än budget, vilket är en nedjustering av tidigare prognos. Främsta förklaringen beror på senareläggning av ett flertal objekt.

Maskiner, inventarier samt övriga investeringar

Prognosen för maskiner och inventarier överskrider budgeten med 15 mkr, i första hand inom Karolinska på grund av att tidigare försenade investeringar från 2004 och 2005 beräknas utfalla i år. För ombyggnader i externt förhyrda lokaler prognostiseras budgetöverskridandet med 14 mkr på grund av ej budgeterade objekt som tillkommit under året.

I periodens utfall ingår 75 mkr avseende aktiverade kostnader för Citybanan. Av försiktighetsskäl har nedskrivningar av motsvarande belopp gjorts på markanläggningar.

4.3 Produktion/konsumtion



* I siffrorna saknas statistik för Norrtäljebornas sjukvårdskonsumtion.

** Summering antalet påstigande helresor inom SL, antalet passagerare på WÅAB och antalet resor FtjN

*** Besök hos läkare och övriga självständiga vårdgivare, exklusive telefonkontakter.

Vård inom geriatrik, psykiatri, akutsomatik samt primärvård.

Vårdstatistik visas inklusive privata specialister / privatägd sjukvård som har avtal med BV.

Med besök i öppenvård avses ett ny- eller återbesök hos en läkare eller en annan självständig vårdgivare

Med vårdtillfälle i sluten vård avses ett vårdförlopp som påbörjas med avsikten att vården skall pågå under längre tid än ett dygn. Vårdtillfället räknas med statistiskt då patienten skrivs ut.

Prognosen för antal resande totalt är i nivå med budget. Den budgeterade ökningen jämfört med bokslut 2005 är 4,8%. Prognosen för AB Storstockholms Lokaltrafik är 0,6% högre än budget, medan Waxholms Ångfartygs AB har en prognos som är 1,6%

högre än budget. Färdtjänstnämndens prognos visar ett utfall som är 5,2% lägre än budget. För en jämförelse avseende utvecklingen mellan åren se vidare 5.2, *Trafiken*.

Öppenvård

Totalt är prognosen för besök inom vården 3,6% högre än budget vilket motsvarar ca 211 000 besök. Budget 2006 är 1,3% lägre än bokslut 2005. Jämfört med bokslut 2005 är prognosen 2,4% högre. Beställare Vård (BV) prognostiserar ett utfall för akutsomatik som är 5,6% högre än budget medan psykiatri visar en prognos som är 1,1% lägre än budget. Primärvård visar en prognos som är 2,4% högre än budget medan geriatrik denna månad visar en prognos som är 7,9% högre än budget. För en jämförelse avseende utvecklingen mellan åren se vidare 5.1, *Hälso- och sjukvården*.

Slutenvård

Beställare Vård prognostiserar ett utfall som är 1,9% högre än budget för antal vårdtillfällen vilket motsvarar ca 5 000 vårdtillfällen. Den budgeterade ökningen jämfört med bokslut 2005 är 1,0%. Jämfört med bokslut 2005 är prognosen 2,4% högre. Prognosen för vårdgrenarna akutsomatik och psykiatri är 2,4% respektive 0,7% högre än budget medan prognosen för geriatrik är 1,1% lägre än budget. För en jämförelse avseende utvecklingen mellan åren se vidare 5.1, *Hälso- och sjukvården*.

5 BILAGOR

5.1 Bilaga 1 Hälsa- och sjukvården

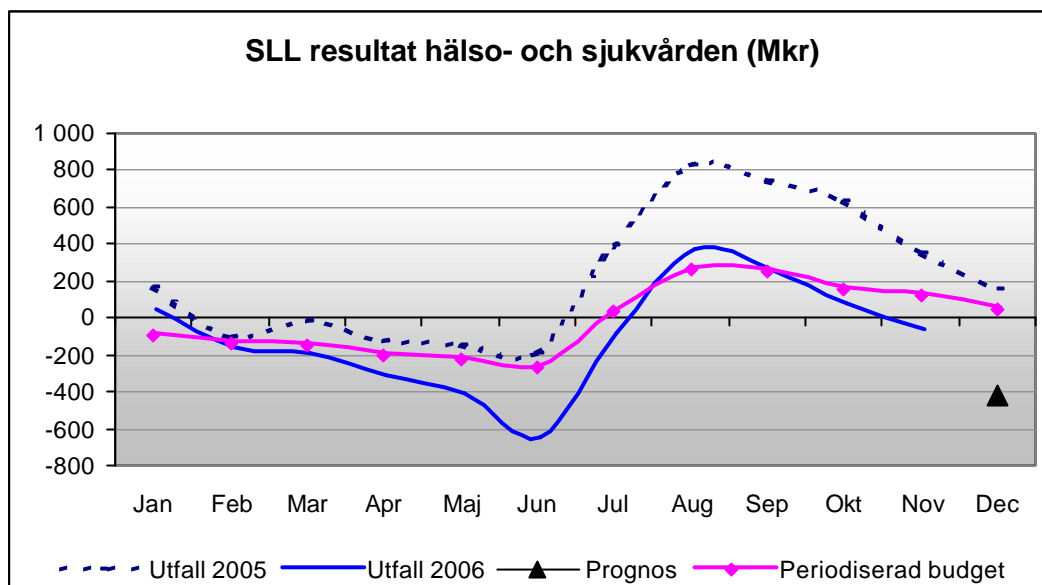
5.1.1 Utfall för perioden januari-november 2006

Från och med 1 januari 2006 bedrivs den landstingsägda hälso- och sjukvården samt omsorgsverksamheten med mera i Norrtälje av ett tillsammans med Norrtälje kommun nybildat hälftenägt bolag under namnet TioHundra AB. I detta bolag har verksamheten vid Norrtälje sjukhus fusionerats med primärvård (tidigare bedriven av SLSO) samt omsorgsverksamhet (tidigare bedriven av Norrtälje kommun) m.m. Redovisningen för TioHundra AB konsolideras i Stockholms läns landstings koncernredovisning enligt klyvningsmetoden, dvs. med 50 procent, vilket motsvarar landstingets ägarandel.

Beställare av hälso- och sjukvård samt omsorg i Norrtälje är från och med 1 januari 2006 Norrtäljes gemensamma hälso- och sjukvårds och omsorgsnämnd. Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun samverkar genom denna nämnd. Stockholms läns landstings bidrag till Norrtäljes gemensamma hälso- och sjukvårds och omsorgsnämnd uppgår till ca 906 mkr för 2006. För helåret uppvisar nämnden en prognos på -3,4 mkr, vilket är en försämring med 0,4 mkr jämfört med prognosen föregående månad. Det prognostiserade underskottet är hänförligt till omsorgsverksamheten.

Ovanstående organisationsförändring i samband med redovisningstekniska förändringar påverkar möjligheterna till adekvata jämförelser av resultaträkningens delposter mot föregående år vad gäller den samlade hälso- och sjukvården. Årets uppföljning inriktas därför främst på avvikelseanalyser avseende prognos i jämförelse med budget. På enhetsnivå analyseras dock även utfallsmässiga förändringar, såväl mot motsvarande period föregående år som mot periodiserad budget.

I samband med årsskiftet infördes inom akutsomatisk öppenvård ett nytt beskrivnings- och ersättningssystem för landstingets akutsjukhus samt S:t Görans sjukhus AB och Ersta sjukhus, där DRG-koder ersätter det tidigare KÖKS-systemet. Ersättningssystemet kompletteras även med förändringar för den slutna akutsomatiska vården, bland annat införs kostnadsytterfall för SöS och DS. Kostnadsytterfall, som tidigare funnits för Karolinska, medger ersättning med faktisk kostnad för vårdtillfällen där kostnaden vida överstiger den ersättning som ges av den ordinarie DRG-ersättningen. Dessutom har ersättningsmodellen rensats genom att så kallade tilläggs-koder borttagits. Förändringarna medför att ersättningen för sjukhusen kommer att vara svår att prognostisera under en övergångsperiod och att uppföljningen av sjukhusen under 2006 framför allt får fokuseras på kostnadssidan och mot periodiserad budget.



Resultatutfallet för perioden januari-november för hälso- och sjukvården är -72 mkr, vilket är 420 mkr lägre än motsvarande period föregående år samt 198 mkr lägre än periodiserad budget.

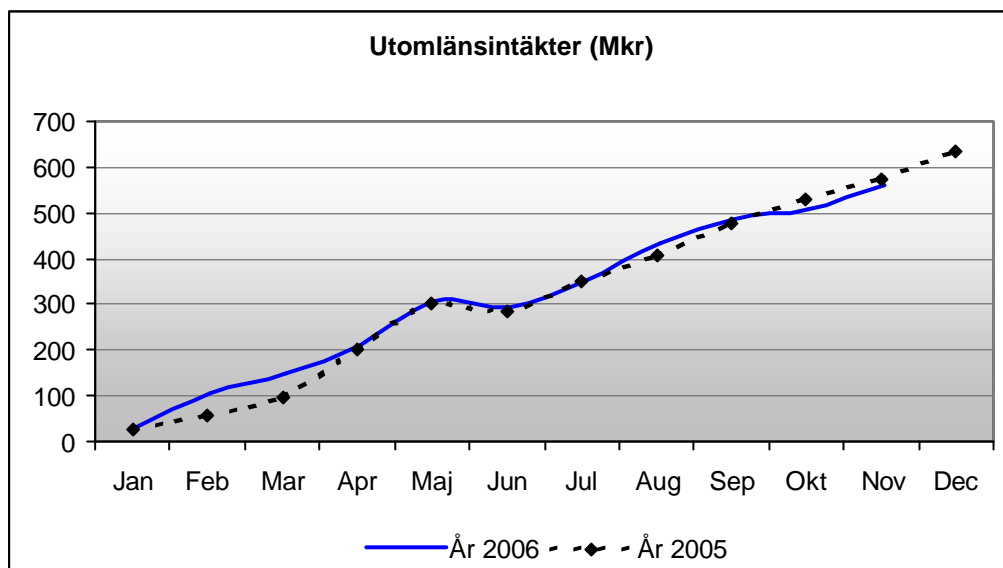
Hälso- och sjukvården	Utfall	Utfall	Förändr.	Förändr.
Resultaträkning	2006	2005 ¹⁾	utfall	utfall
mkr	jan-nov	jan-nov	%	
Verksamhetens intäkter	37 414	36 791	1,7	623
Personalkostnader	-16 605	-16 006	3,7	-599
Kostnader för inhyrd personal	-113	-88	28,6	-25
Köpt hälso- och sjukvård	-8 225	-8 183	0,5	-42
Köpt tandvård	-154	-146	5,2	-8
Köpta verksamhetsanknutna tjänster	-1 150	-1 057	8,8	-93
Läkemedel	-4 634	-4 462	3,9	-173
Övriga kostnader	-6 142	-6 075	1,1	-68
Verksamhetens kostnader	-37 023	-36 016	3	-1 007
Andel i intresseföretags resultat	5	4	24,7	1
Avskrivningar	-498	-454	9,8	-45
Finansnetto	31	23	35,8	8
Resultat före bokslutsdisp. och skatt	-72	348		-420

¹⁾ I 2005-års resultat ingår Forum per nov med 7,9mkr och helår med 2,9 mkr.

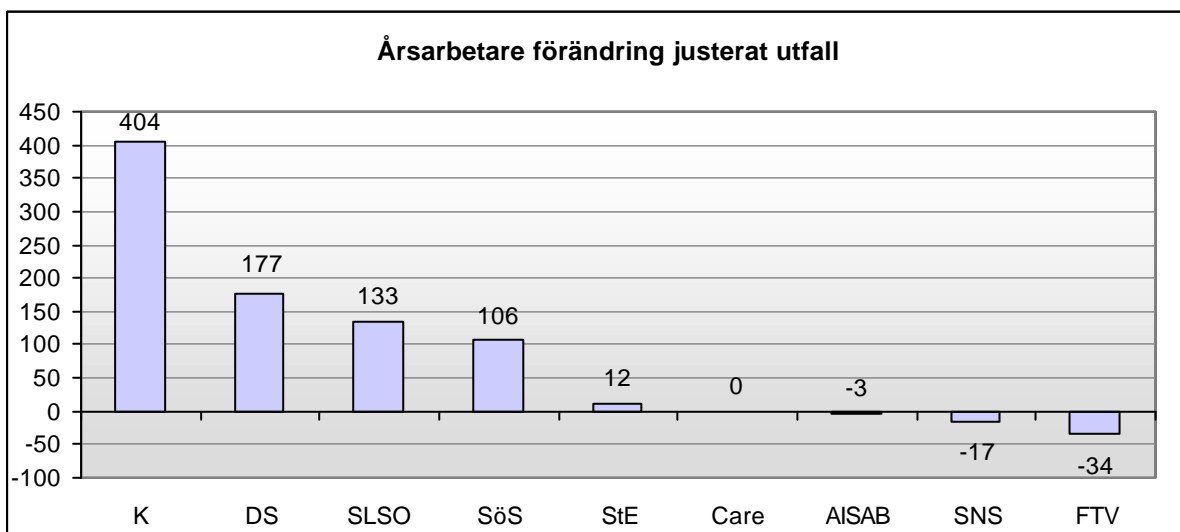
Fr o m 2006 ingår Forum i LSF.

Justerat för redovisningsmässiga organisationsförändringar avseende Forum, BV samt konsolideringseffekter av TioHundra AB uppgår personalkostnadsförändringen mellan åren till 5,1%, varav volymökning (antal årsarbetare) utgör ca 2,1%.

Justerat för redovisningsmässiga organisationsförändringar avseende Forum, BV samt konsolideringseffekter av TioHundra AB uppgår ökningen av övriga kostnader mellan åren till 5,6%.



De ackumulerade utomlänsintäkterna uppgår till 556 mkr, vilket är 19 mkr, eller 3,3%, lägre än för motsvarande period föregående år. Utomlänsproduktionen redovisar en ökning i antal jämfört med föregående år. Intäktsnivån är dock lägre för de utförda tjänsterna, vilket kan bero på ändringar i ersättningsystemet BESS. Ändringarna innebär en risk för att utförd vård har prissatts lägre än tidigare år.



Förändring antalet årsarbetare mellan aktuell månad innevarande år och samma månad föregående år.
Justering har skett i diagram för flytt av primärvård, onkologiskt centrum, kökspersonal, dialysavdelning samt SLL Transport.
Justeringarna har påverkat K, DS, SLSO samt SNS. För okorrigerat sifferunderlag hänvisas till bilaga 5.

Ökningen vid Karolinska med 404 årsarbetare motsvarar 2,8%, varav 241 årsarbetare utgörs av ökning av vikarier.

Ökningen vid DS med 177 årsarbetare motsvarar 6,3% och är främst hänförlig till ökade vårdvolymmer efter neddragningen vid Karolinskas Solnaakut. Dessutom har DS per 1 januari 2006 tillförts en dialysavdelning från Löwenströmska sjukhuset (22 årsarbetare) samt mödrhälsovårdsmottagningen som överförts från dotterbolaget Prima Liv i Dan-

deryd AB (10 årsarbetare). Fr.o.m. april 2006 driver dessutom DS Löwet Specialistmottagning (28 årsarbetare).

Ökningen vid SöS med 106 årsarbetare motsvarar 2,9% vilket hänförs till utökad verksamhet inom bland annat neonatalvård, mammografi, ortopedi, dagkirurgi samt till mottagningen för våldtagna kvinnor, men förklaras även av fler vikarier.

5.1.2 Helårsprognos

Helårsprognosen för *Hälso- och sjukvården* är -424 mkr, vilket är 475 mkr lägre än budgeterat resultat. Prognosen har försämrats med 131 mkr jämfört med föregående månad, främst beroende på att Karolinska Universitetssjukhuset försämrat sin prognos med 130 mkr till -430 mkr. Danderyds Sjukhus AB har försämrat sin prognos med 6 mkr medan S:t Eriks Ögonsjukhus AB förbättrat sin prognos med 3,7 mkr. TioHundra AB, vars resultat ingår med hälften i SLL-koncernens resultat, har förbättrat sin prognos med 3 mkr. Av landstingsfullmäktige beslutat bidrag (LS 0606-1257) är inarbetat i akutsjukhusens prognoser.

Hälso- och sjukvården	Prognos	Budget	Avvikelse	Utfall	Avvikelse
Resultaträkning	2006	2006	i %	2005	PR-U i %
mkr					
Verksamhetens intäkter	40 801	40 077	1,8	40 390	1,0
Personalkostnader	-18 185	-17 966	1,2	-17 575	3,5
Kostnader för inhyrd personal	-135	-25	442,0	-106	26,7
Köpt hälso- och sjukvård	-9 088	-8 853	2,7	-8 950	1,5
Köpt tandvård	-176	-181	-3,0	-176	-0,2
Köpta verksamhetsanknutna tjänster	-1 331	-1 279	4,1	-1 191	11,8
Läkemedel	-5 019	-4 894	2,5	-4 933	1,7
Övriga kostnader	-6 780	-6 273	8,1	-6 838	-0,8
Verksamhetens kostnader	-40 713	-39 470	3,1	-39 769	2,4
Andel i intresseföretags resultat	0	0		2	-100,0
Avskrivningar	-545	-560	-2,6	-499	9,3
Finansnetto	34	4	719,5	28	21,7
Resultat före bokslutsdisp. och skatt	-424	51		152	

Enligt prognosen beräknas verksamhetens intäkter överstiga budget med 724 mkr medan verksamhetens kostnader beräknas överstiga budget med 1 243 mkr. En positiv avvikelse hänförlig till avskrivningar och finansnetto bidrar med 44 mkr till den totala negativa budgetavvikelsen. SLL beräknas få 212 mkr i statsbidrag för minskad sjukfrånvaro i länet. Dessa intäkter redovisas i resultatenheten Koncernfinansiering men är relaterade till det uppdrag och den verksamhet som bedrivs inom landstingskoncernens hälso- och sjukvårdssektor.

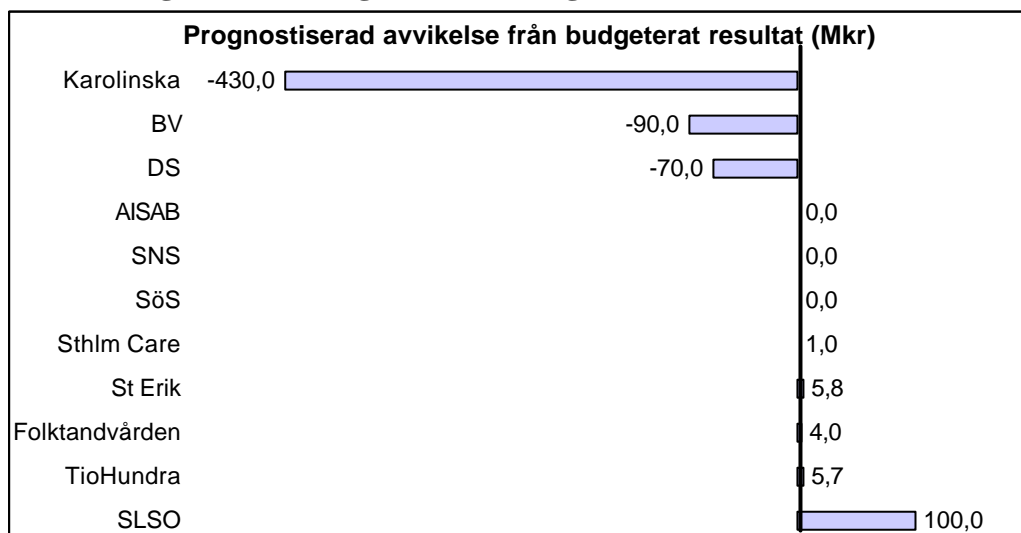
Bemanningskostnaderna (personalkostnader samt kostnader för inhyrd personal) prognostiseras överstiga budget med 330 mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget med 1,8%. Av avvikelsen är 220 mkr hänförligt till personalkostnader och 110 mkr till

kostnader för inhyrd personal. Justerat för redovisningsmässiga organisationsförändringar avseende Forum, BV samt konsolideringseffekter av TioHundra AB prognostiseras personalkostnadsförändringen mellan åren till 4,9%, varav volymökning (antal årsarbetare) utgör ca 2,3%.

Det totala antalet årsarbetare inom vården prognostiseras överstiga budgeterat antal med 429, eller 1,1%. Detta beror främst på att Karolinska Universitetssjukhuset prognostiserar 390 årsarbetare fler än vad som budgeterats. Relationen mellan kostnaderna för inhyrd personal och personalkostnaderna uppgår enligt prognosen till 0,7%, att jämföra med 0,6% i utfallet för helåret 2005.

Övriga kostnader uppvisar en avvikelse mot budget med 507 mkr eller 8,1%. Bland övriga kostnader finns exempelvis kostnader för material och varor vilka prognostiseras överstiga budget med 205 mkr eller 12,7%.

5.1.3 Prognoser för bolag och förvaltningar



Helårsprognosen för *LSF Beställare Vård (BV)* uppgår till -90 mkr. I prognosen upptagna avvikelseposter per verksamhetsområde redovisas nedan.

Köpt akutvård beräknas ge en avvikelse mot budget med 61 mkr. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för medicinsk service till privata specialistläkare. Avvikelsen mot budget beräknas uppgå till 32 mkr. Upphandling om cirka 300 mkr, med nya avtal från och med april 2006, ger en avvikelse mot budget med 21 mkr.

Köpt primärvård beräknas ge en avvikelse mot budget med -143 mkr. Avvikelsen förklaras främst av ökade kostnader för husläkarverksamheten. Budgetavvikelsen beräknas till -104 mkr. Många vårdcentraler har gått in i det nya ersättningssystemet från och med januari 2006 och vid dessa har antalet husläkarbesök ökat mer än vad som budgeterats. Även hemsjukvård och sjukgymnastik visar underskott mot budget, med -21 mkr respektive -32 mkr. Underskotten inom hemsjukvården förklaras av att såväl besök som vårdtyngd ökar mer än budgeterat. Ett överskott med 10 mkr beräknas för läkarinsatser

i särskilda boenden. Överskottet förklaras av att upphandling har givit lägre kostnader än budgeterat.

Köpt psykiatri beräknas ge en avvikelse mot budget med 21 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av försenade driftstarter samt att antalet läkarbesök (privata specialister) understiger budget.

Köpt geriatrik beräknas ge en avvikelse mot budget med 12 mkr. Huvudorsaken är senarelagda driftstarter.

Kostnaderna för *läkemedel* beräknas ge en avvikelse mot budget med -100 mkr. Avvikelsen förklaras av ökade kostnader för specialläkemedel, att förmånsnämndens beslut om uteslutning av onödigt dyra basläkemedel inte fått förväntad effekt samt att antalet recept ökar till följd av ökat antal läkarbesök.

Köpt tandvård beräknas ge en avvikelse mot budget med 11 mkr. Avvikelsen förklaras främst av att något färre barn har erhållit allmäntandvård jämfört med motsvarande period förra året samt minskade vårdvolymmer inom det reformerade tandvårdsstödet.

Kostnaden för *köpt övrig vård* beräknas ge en avvikelse mot budget med 48 mkr. Områden som redovisar överskott är bl.a. specialisthabilitering, ambulanssjukvård och habilitering.

Stockholms läns sjukvårdsområde (SLSO) redovisar även denna månad en prognos på 135 mkr vilket är 100 mkr högre än det budgeterade resultatet på 35 mkr.

De prognostiserade intäkterna beräknas bli 160 mkr högre än budget och beror främst på intäkter för FoUU och projekt som budgeterats till för lågt värde, men även på intäkter för såld vård utöver budget. Kostnaderna prognostiseras till 60 mkr högre än budget och består i huvudsak av kostnader för inhyrd personal (läkare 60% och sjuksköterskor 30%) som förväntas bli 87 mkr högre än budget samt kostnader för övertid på 42 mkr över budget. Lägre personalkostnader på 105 mkr för vakanser reducerar dock effekten av detta.

I maj 2005 övergick den offentligt drivna primärvården i Södertälje, Nykvarn och Salem till en gemensam förvaltning med Södertälje sjukhus. I samband med årsskiftet 05/06 så övergick primärvården, barn- och ungdomspsykiatri, beroendevården samt handikapp & habilitering i Norrtälje till TioHundra AB. Vid årsskiftet övergick även SLL transport till MediCarrier.

SLSO uppvisar ett resultat på 216 mkr, vilket är 16 mkr högre än utfallet för november 2005, rensat för de organisatoriska förändringarna omnämnt ovan. Utfallet är 182 mkr högre än periodiserad budget. Avvikelsen mot periodiserad budget beror på intäktssidan (259 mkr) främst på intäkter för FoUU och projekt utöver budget. Kostnaderna är 77 mkr högre än budget.

Antalet årsarbetare är 12 615, vilket rensat för verksamhetsförändringar, är 133 fler än november 2005. Antalet årsarbetare uppskattas vara 12 631 vid årets slut, vilket är 19 färre än budgeterat och hänförs till ett ökat antal inhyrd personal än enligt plan.

Karolinska Universitetssjukhuset (Karolinska) redovisar efter november månad ett försämrat prognostiserat resultat från -300 till -430 mkr. I november månad har Karolinska justerat ned sin prognos huvudsakligen på kostnadssidan och då på personalkostnader, -40 mkr samt övriga verksamhetskostnader, -61 mkr. Intäktsreduktion i form av rabatter ingår i prognosen med 114 mkr. Karolinska har höjt sin årsarbetareprognos med ytterligare 20 till 14 620 årsarbetare. Förklaringen till den försämrade prognosen är att de av styrelsen initierade åtgärderna och det förväntade trendbrottet i kostnadsutvecklingen ej har infriats.

Periodens redovisade resultat uppgår till -341 mkr (-111 mkr), vilket är en försämring mot föregående månads resultat, -280 mkr. Resultatet är 394 mkr lägre än den periodiserade budgeten, 53 mkr. Intäktsutvecklingen är till och med november på 3,8% vilket är i paritet med föregående månad. Av de beslutade tilläggsanslagen från BV ingår cirka 90 mkr i utfallet. Intäktsreduktion i form av rabatter ingår med 96 mkr. Kostnadsutvecklingen är på 6,2% att jämföra med den budgeterade utvecklingen på 1,1% vilket är i nivå med föregående månad. Kostnadsutvecklingen förklaras bland annat av ökade kostnader för personal, material och för ökad produktion jämfört med föregående år och budget samt försenat genomförande/utebliven effekt av besparingar pr 2005 och år 2006.

Karolinska har utarbetat en handlingsplan. Den syftar till att minska underskottet i år och att nå balans 2007. En åtgärdsplan ska tas fram på basis av fördjupad analys av vissa klinikers verksamhet och ekonomi. De utvalda verksamheterna och pågående tvärprojekt får konsultstöd i arbetet.

Antalet årsarbetare har ökat med 441 sedan bokslut 2005. Sedan motsvarande period föregående år har Karolinska ökat antalet årsarbetare med 419 från 14 220, år 2005, till 14 639 i novemberutfallet år 2006. Förändring jämfört med motsvarande period år 2005 förklaras bland annat av att Onkologiskt centrum överförs till Karolinska, 21, överföring av kökspersonal från Södertälje, 16, ny vårdavdelning (P51), 29, Radioterapiprojektet, 18, överlämnad verksamhet -15, förändrad nattarbetstid 46, utbildningsprogram för IVA- och operationssjuksköterskor, 48 samt ökat antal vikarier, 241 på grund av ökad frånvaro för föräldraledighet, friårsledighet.

Karolinska redovisar att produktionen av vårdtillfällen, inom ramen för vårdöverenskommelsen, är högre än föregående år, 0,3%. Antal besök är fler än motsvarande period år 2005, 9,7%. Justeras öppenvårdssiffrorna för akutneddragningen i Solna som skedde i april 2005 samt anpassning till BESS är ökningen cirka 2,1% resp. 4,2% enligt Karolinska. Produktionsresultatet är dock svårtolkat till följd av införandet av det nya Beskrivnings- och ersättningsystemet som i första hand påverkar öppenvården. Positivt är att antalet vårdtillfällen och besök hänförliga till utomlans- och utlandspatien-

ter är högre, 1,7% respektive 16,0%¹ jämfört med motsvarande period år 2005. Ändringar i ersättningssystemet, BESS innebär dock en risk för att utförd vård har prissatts lägre än tidigare år. Intäktsprognosen för utomlänsvård är drygt 70 mkr under budget.

S:t Eriks Ögonsjukhus AB (S:t Erik) redovisar ett förbättrat prognostiserat resultat från 2,1 mkr till 5,8 mkr vilket ska ställas i relation till budgeterat nollresultat. Prognosförändring berör huvudsakligen en ökad intäktsnivå till följd av ökat antal diabetesscanning, kataraktoperationer samt ett ökat antal akuta patienter. Prognostiserat antal årsarbetare är kvar på föregående månads nivå, 341 att jämföra mot budgeterat antal, 332. Ökningen förklaras av verksamhetsförändringar och växling av externt köpta tjänster som övergått till anställningar.

Periodens redovisade resultat är 15,2 mkr (9,5 mkr) vilket är en förbättring mot oktober månad, 9,4 mkr. Resultatet är cirka 12,7 mkr högre än den periodiserade budgeten, 2,5 mkr. Intäktsutvecklingen har ökat jämfört med föregående månad från 3,3% till 4,0%. S:t Erik redovisar en positiv kostnadsavvikelse, 2,0% att jämföra med budgeterad kostnadsutveckling på 4,2%. Den positiva kostnadsutvecklingen förklaras bland annat av lägre materialkostnader samt återhållsamhet av köpta tjänster.

S:t Erik har under året haft problem med kataraktproduktionen och åtgärder i form av ett snabbspår för kataraktoperationer har nu gett full effekt. S:t Erik har under året haft svårt att bedöma produktionsutvecklingen till följd av det nya ersättningssystemet. Bolaget tror dock på en positiv trend av utomlänsvård /utlandsintäkterna.

S:t Eriks Ögonsjukhus är första vårdgivare inom SLL att arrangera ett brukarråd där representanter från sjukhuset möter patientföreningar och handikappsorganisationer. Syftet med rådet är att tillsammans arbeta för att tillgodose patienternas önskemål gällande säkerhet, tillgänglighet och kvalitet inom vården.

Södersjukhuset AB (SöS) redovisar även denna månad en prognos som överensstämmer med det budgeterade nollresultatet.

Totalt är de prognostiserade intäkterna 77,5 mkr över budget och hänförs framför allt till det tillskott på 33 mkr som Beställare vård (BV) givit Södersjukhuset för ökad prognostiserad produktion samt utökad beställning. Utöver det är det intäkter för ytterligare förlossningar och neonatalvård. Kostnadsökningar i prognosen jämfört med budget rapporteras främst för material- och personalkostnader. Kostnaderna för material beräknas överstiga budget med 33,7 mkr. Detta beror dels på en ökad produktion jämfört med planerat, dels på att materialkostnaderna ökar p.g.a. nya behandlingsmetoder. Bemanningskostnader utöver budgetramen är 39,3 mkr och kan främst hänföras till utökningen av förlossningsvård och ortopedi.

¹ Ej justerad för ev BESS effekt

Utfallet på 12,2 mkr är 22,7 mkr lägre än november 2005, samt 1,3 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen mot periodiserad budget kan hänföras till hög slutenvårdsproduktion, vilken medfört ökade kostnader framför allt för medicinskt material, men även för personal.

Antalet årsarbetare på 3 777 innefattar en utökning med 106 jämfört med november föregående år. Ökningen hänförs till utökad verksamhet inom bland annat neonatalvård, mammografi, ortopedi samt av mottagningen för våldtagna kvinnor, men förklaras även av fler vikarier. SÖS prognostiserar att antalet årsarbetare vid årets slut är 3 777 att jämföra mot en budget på 3 740.

Slutenvårdsproduktionen inom vårdavtalet, mätt i antalet vårdtillfällen, har ökat både jämfört med november 2005 (3,6%) och jämfört med periodiserat avtal (2,1%). Ökningen har framför allt skett inom kirurgi och internmedicin samt inom kardiologi. Helårsprognosen inom slutenvården är 2,3% över avtalad nivå och 3,6% över bokslut 2005.

Södersjukhuset uppfyller i allt väsentligt vårdgarantin. Inom det tidigare problemområdet elektiv ortopedi bedrivs på en ny enhet produktion för det utökade uppdraget inom ordinarie vårdavtal samt för de extra upphandlade volymerna. Sjukhuset har dessutom kunnat ta emot ytterligare vårdgarantipatienter.

Under det första verksamhetsåret har AVK (Akut mottagning för våldtagna kvinnor) haft närmare 600 sökande kvinnor till mottagningen, vilket innebär ca 2 patienter per dygn. AVK har beredskap dygnet runt. Det akuta besöket ska ge ett bra medicinskt omhändertagande samt en korrekt rättsmedicinsk undersökning och spårsäkring för underlag till polismyndigheten. Kvinnan erbjuds såväl psykologiskt som socialt omhändertagande för att minimera skadeverkningarna på kort och lång sikt.

Utifrån den erfarenhet som erhållits under det första verksamhetsåret kommer AVK att förbättra rutinerna för att hjälpa våldtagna kvinnor. Dels förebyggande arbete för att hindra att man utvecklar PTSD (Post Traumatic Stress Disorder), dels intensifierat arbete för att få fler att komma till uppföljningssamtalen samt dels att förbättra hjälpen till dem som har missbruksproblem.

Sjukvården Salem Nykvarn Södertälje (SNS)

I november redovisar SNS ett resultat på 0,5 mkr, vilket är 4,5 mkr lägre än budget men 5,7 mkr över justerat utfall för samma period föregående år. SNS beviljades i augusti omställningsbidrag med 10,6 mkr, prognosen har därmed förbättrats och är sedan dess på budgeterat nollresultat.

SNS har efter det att budget lagts fått utökad uppdrag inom primärvård och psykiatri, därtill har justeringar i vårdavtalen för akutsomatik och geriatrik gjorts. Totalt omfattar förändringarna 16 mkr, varav 14 mkr utfallit t o m november. Sett till helåret förväntas utfallet vara resultatneutralt. SNS har i september fått en ytterligare beställning om 6 mkr, med anledning av landstingsfullmäktiges beslut om tilläggsanslag till akutsjukhusen. Medlen har använts till att öppna 6 nya vårdplatser vid medicinkliniken.

Kostnaderna överstiger i november budgeten med 5,2% och är 4,4% över justerat utfall för samma period 2005. Förändringarna i verksamhet och uppdrag svarar för huvuddelen av avvikelserna mot såväl budget som fjolårets utfall. I övrigt svarar kostnader för hög produktion (14 mkr), ökade laboratoriekostnader och omställningskostnader för de

större avvikelserna. Personalkostnaderna är 3,4% över fjolårets justerade nivå. Ett ökat antal vakanser i flera personalgrupper oroar, och har medfört ökade kostnader för inhyrd personal.

Verksamhetens intäkter är 4,3% över budget och 5,1% högre än det justerade utfallet för november i fjol. Ny verksamhet och utökat uppdrag, svarar även på intäktssidan för en stor del av avvikelserna, såväl i jämförelse med budget som fjolårets utfall. I övrigt svarar intäkter från Beställare Vård avseende primärvård och FoUU ersättning utöver budgeten, samt intäkter för externa IVA-patienter för större avvikelser.

Antalet årsarbetare uppgick i november till 1 530, vilket är 33 färre än i justerat utfall för samma period 2005. Det ökande antalet vakanser har föranlett en revision av prognosen för antalet årsarbetare till 1 540 (budget 1560).

Danderyds Sjukhus AB (DSAB) försämrar denna månad sin prognos med 6 mkr till - 70 mkr. Prognosförsämringen beror på att semesterlöneskulden beräknas öka som en effekt av minskat semesteruttag. I prognosen är beaktat att bolaget tillförs 17 mkr enligt ärende LS0606-1257. Prognosen belastas med 28 mkr för ersättningsreduktioner (rabatter p.g.a. överproduktion). Den främsta anledningen till det prognostiserade underskottet är att tröskeleffekter uppstår för de tillkomna volymerna med anledning av omstruktureringen av Karolinska Solna. Tröskeleffekterna består framförallt av ökade kostnader hänförliga till öppnandet av en ny vårdavdelning vid medicinkliniken, utökade vårdplatser vid ortopedkliniken och förstärkningar vid akutmottagningen. Dessutom ökar de rörliga kostnaderna för material, labtjänster etc. mer än beräknat.

De tillkommande volymerna från Karolinska innebär tillskott i budgeten som förutsatte att vården skulle utföras till marginalkostnad (med rabatterat pris). Detta lyckades under 2005. Ingen ny vårdavdelning öppnades utan alla möjligheter till utökade platser på redan befintliga vårdavdelningar utnyttjades. Under slutet av 2005 ökade dock trycket på framförallt akutmottagningen och medicinkliniken. Detta innebar att ytterligare förstärkningar var nödvändiga och ytterligare vårdplatser har öppnats.

LSF lämnade under våren ett uppdrag till Helseplan att jämföra nyckeltal avseende produktion och ekonomi för DSAB med några andra jämförbara sjukhus i Sverige. Helseplan har under september avlämnat sin slutliga rapport. Landstingsstyrelsen (LS 0605-1066) beslutade under oktober att uppdraga till landstingsdirektören att till landstingsstyrelsen redovisa den kompletterande åtgärdsplan för DSAB som ska upprättas utifrån Helseplans genomgång av produktion och ekonomi vid sjukhuset. Ett tjänsteutlåtande från landstingsdirektören är härvidlag under utformning. DS har under november inkommit med åtgärdsplaner med utgångspunkt i resultaten av Helseplansstudien. Åtgärden avser främst medicinkliniken där kostnaderna beräknas av DSAB kunna sänkas med 20 mkr på helårsbasis samt med 10 mkr under 2007. Även röntgen, anestesi/IVA och akuten berörs i åtgärdsplanerna.

Utöver ovanstående vidtas följande åtgärder:

- Samtliga berörda verksamhetsområden har upprättat handlingsplaner för att reducera kostnaderna samt beskriva konsekvenserna för akut och/eller elektiv vård av de beskrivna åtgärderna både för DSAB och för sjukvårdssystemet.
- Sjukhusrådet har den 7 juni beslutat om ett åtgärds paket för att reducera kostnaderna. Detta inkluderar nu investeringsstopp, dispensförfarande vid anställningar, stopp för konsulter, att skjuta på vissa IT-projekt med mera.
- Översyn av arbetstidsförläggning för samtliga personalkategorier.
- Omförhandling av vårdavtalet för dialys.
- Översyn av vårdplatsutnyttjandet
- Fortsatt tät uppföljning av existerande sparplaner per verksamhet
- Utökad och riktad kostnadsuppföljning av vissa verksamheter
- Analys av materialkostnaderna
- Analys av kostnadsutvecklingen för laboratorieundersökningar från Karolinska
- Restriktivitet i medverkan i externa projekt.

Resultatutfallet uppgår till -63 mkr, vilket är 67 mkr lägre än periodiserad budget. Kostnaderna är 112 mkr högre än i den periodiserade budgeten. Jämfört med oktober är utfallet i stort sett oförändrat. Att utfallet inte försämrats ytterligare beror dock till stor del på att det beslutade tilläggsanslaget på 17 mkr i sin helhet ökat novemberens intäkter.

Antalet årsarbetare prognostiseras uppgå till 2 985 vid årets slut. Detta överstiger budgeterat antal med 125, eller 4,4% och är hänförligt till tröskeleffekterna beskrivna ovan.

Överföring av verksamheten i dotterbolaget Prima Liv i Danderyd AB till DSAB genomfördes per 1 januari 2006 (med 10 årsarbetare). En dialysavdelning på Löwenströmska sjukhuset överfördes till DSAB per 1 januari 2006 (med 22 årsarbetare). Från och med april 2006 driver DS Löwet Specialistmottagning (med 29 årsarbetare).

TioHundra AB förbättrar denna månad sin prognos med 3 mkr till 11 mkr. Hälften av detta ingår i SLL-koncernens resultat. Periodens resultatutfall är 15 mkr. Bolaget färdigställde under april en reviderad budget som också har periodiserats. Resultatet enligt denna budget uppgår till 8 mkr (fullmäktiges beslutade resultatkrav är ett nollresultat). Budgeterat periodiserat resultatet per november uppgår till 8 mkr, vilket innebär att utfallet är 7 mkr bättre än periodiserad budget. Detta ger stöd åt förbättringen av resultatprognosen. Prognosen belastas med 25 mkr för ersättningsreduktioner (rabatter p.g.a. överproduktion).

2006 är bolagets första verksamhetsår. Verksamheten vid TioHundra AB är en fusion av Norrtälje sjukhus, landstingsägd primärvård samt kommunalägd omsorgsverksamhet m.m. Den budgeterade omsättningen uppgår till ca 1,4 miljarder kronor och antalet årsarbetare är budgeterat till knappt 2 500. Av dessa kommer ca 630 från Norrtälje sjukhus och ca 150 från SLSO. Bolaget ägs av Stockholms läns landsting och Norrtälje Kommun via ett nybildat Kommunalförbund där de två huvudmännen är enda medlemmar. Redovisningen för TioHundra AB konsolideras i Stockholms läns landstings koncernredovisning enligt klyvningsmetoden, dvs. med 50 procent.

Verksamheten *primärvård* redovisar ett resultat som är 2 mkr högre än periodiserad budget. *Omsorgsverksamhetens* resultat är 9 mkr lägre jämfört med periodiserad budget. *Sjukhusverksamhetens* resultat överstiger periodiserad budget med 5 mkr. *Övriga verksamhetsområden* (BUF, psykiatri, Rehab samt de administrativa avdelningarna) uppvisar därmed en positiv avvikelse mot periodiserad budget uppgående till 9 mkr.

Folk tandvården Stockholms län AB (FTV) redovisar fortsatt ett prognostiserat resultat motsvarande 16 mkr vilket är 4 mkr över budgeterat resultat, 12 mkr. Prognostiserat antal årsarbetare är 60 under budgeterat antal, 1 930.

Periodens redovisade resultat, 44,7 mkr (49,5 mkr) är högre än oktober månad, 38,3 mkr. Resultatet är över den periodiserade budgeten med 20,5 mkr. Den positiva avvikelsen mot periodiserad budget förklaras framförallt av att Folk tandvården i dagsläget har en kostnadsökningstakt på 0,9% att jämföra med budgeterad kostnadsökningstakt, 2,6%. Det är främst lägre övriga verksamhetskostnader där bland annat marknadsföringskostnader ingår vilka är lägre i år jämfört med föregående år. Även personalkostnadsutvecklingen är lägre än budgeterat. I ljuset av den positiva kostnadsutveckling som Folk tandvården redovisar till och med november torde prognosen vara försiktig.

Antalet årsarbetare för perioden är 1 850 vilket är en minskning med 31 årsarbetare jämfört med bokslut år 2005. Antal årsarbetare i november är 11 lägre än motsvarande period föregående år.

Produktionen under år 2006 är totalt något lägre än föregående år. Antalet *behandlade barn* har minskat med 0,8% och *behandlade vuxna* inom allmäntandvården har minskat med 1,7% jämfört med föregående år. Antalet *behandlade barn och vuxna inom specialisttandvården* har dock ökat med 2,7%. Trots ovan nämnda har prognosen justerats upp för antalet *behandlade barn* med 0,3% medan antalet *behandlade vuxna* sänkts med 2,9%. Prognosen för antalet *behandlade barn och vuxna inom specialisttandvården* har sänkts med 3,3%.

Ambulanssjukvården i Storstockholm AB (AISAB) uppvisar i november ett resultat om 1,2 mkr, vilket är 0,4 mkr över periodens budget och 1,2 mkr över resultatet samma månad 2005. Resultatprognosen är på budgeterat nollresultat.

AISAB:s intäkter är i november 2,4% över budget. Avvikelsen består i huvudsak av prisjusteringen för årets avtal, som utföll 0,7% över budgeterad nivå, 0,9 mkr mer i fast ersättning för perioden februari till november samt stimulans- och projektmedel från landstinget. Jämfört med samma period föregående år har intäkterna minskat med 0,5%, vilket i huvudsak är relaterat till omställningsåtgärder i samband med förändrat verksamhetsavtal under 2005.

Kostnaderna är i november 2,7% över budget, och 1,6% under samma period i fjol. Budgetavvikelsen förklaras främst av ökade personalkostnader, 5,3%, vilket främst förklaras av kostnader för kompetensutbildning och ersättare för sjuksköterskor under utbildning. AISAB har erhållit 1,5 mkr i kompetensmedel från landstinget, vilka bokförs som en kostnadsminskning. Medlen är avsedda att bidra till kostnaderna för den specialistutbildning av ambulanssjuksköterskor som AISAB bedriver; 2008 skall alla sjuksköterskor i ambulans ha specialistkompetens. Jämfört med fjolåret belastas även kostnadsidan av omställning till nytt verksamhetsavtal.

Övriga kostnader uppvisar i huvudsak positiva avvikelser mot budget. AISAB har, trots det goda resultatutfallet, beslutat att genomföra en del av de åtgärder som togs fram i samband med redovisade underskott under våren, för att säkerställa att ett nollresultat nås. Bland annat har restriktioner på övertids- och timbanksuttag för studerande sjuksköterskor införts och viss ombyggnation skjuts på framtiden.

Antalet årsarbetare uppgick i oktober till 190 (193), vilket är 5 färre än budgeten för 2006.

Stockholm Care AB prognostiserar ett resultat på 4,5 mkr, vilket är 1 mkr högre än budgeterat resultat på 3,5 mkr. Bolaget redovisar ett resultat på 4,8 mkr, vilket är 1,4 mkr högre än periodiserad budget. Detta ger stöd åt den prognostiserade positiva budgetavvikelsen. Bolaget har beviljats 7,5 mkr för utveckling av Tobiasregistret. Detta fördelas enligt följande: 2006 3,0 mkr, 2007 2,5 mkr samt 2008 2,0 mkr och resultatförs i takt med utvecklingskostnaderna.

5.1.4 Analys av vårdens kostnadsutveckling januari-september 2006, sammanfattning

Verksamhetens kostnader för landstingets egen produktion av hälso- och sjukvård var under perioden januari-september 2006 cirka 6,2 procent högre än samma period 2005, vilket motsvarar en ökning på cirka 1 040 miljoner kronor. Denna ökningstakt är högre än budgeterat och den överstiger också den prognostiserade ökningen av skatteintäkten de kommande åren.

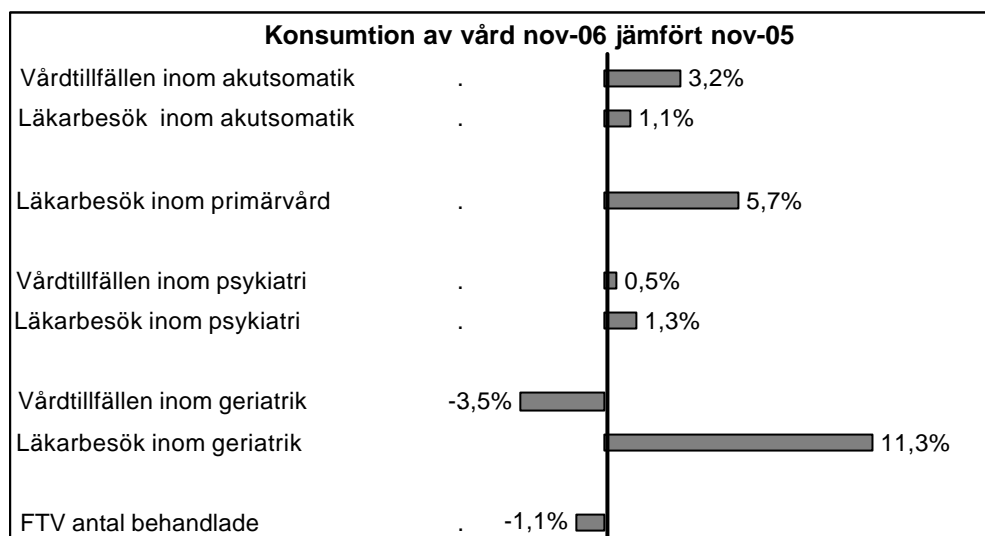
Det finns tre huvudförklaringar till den höga ökningstakten och dessa är:

- En relativt stor ökning av produktionen under året (cirka 3-4 procent uttryckt i antalet vårdkontakter)
- Begränsade margineffekter på Danderyds sjukhus vid övertagandet av vård från Karolinska
- Ej till fullo realiserat besparingsbeting på Karolinska

De två sistnämnda förklaringarna adresseras i särskilda uppdrag beslutade av landstingsstyrelsen. Vad gäller den framtida styrningen av vilka volymer som produceras torde det vara angeläget att förtydliga ”regelverket” runt produktion utöver avtal i ägardirektiven till producenterna. Grundprincipen bör vara att någon ofinansierad produktion utöver avtal av elektiv vård inte får förekomma.

Rapporten kan läsas i sin helhet som bilaga 6.

5.1.5 Verksamhetskonsumtion



*Diagrammet innehåller siffror som påverkas av det nya ersättningssystemet och är ej korrekterade.
Källa: Beställare vård (bas; VAL, ARV och manuell registrering) samt Controller
Vårdproduktion / konsumtion visas inklusive privata specialister / privatägd sjukvård som har avtal med Beställare vård. Besök visas utan telefonkontakter.*

I samband med årsskiftet 2005-2006 infördes inom akutsomatisk och geriatrisk öppenvård ett nytt beskrivnings- och ersättningssystem för SLL:s akutsjukhus. Beskrivningssystemet bygger på en utbyggnad av DRG-systemet och är framtaget av CPK, Socialstyrelsen. Detta medför att vårdstatistiken till viss del kommer att påverkas; bland annat kommer en serie av strålningsbehandlingar inom cancervården, som tidigare registrerats såsom ett dagvårdsbesök, nu att medföra ett tiotal besöksregistreringar i databaserna. Beställare Vårds budget för dessa besök är i enlighet med det tidigare beskrivningssystemet. Det innebär vidare att förändringar i statistiken mellan åren 2005 och 2006 kan vara registreringsbetingade och inte nödvändigtvis innefattar en ändring i faktisk vårdkonsumtion.

Samtidigt införs även ett mer prestationsbaserat ersättningssystem inom psykiatrin vilket kan medföra ett förändrat registreringsbeteende inom dessa vårdenheter.

Totalt sett för vården är antal vårdtillfällen 2,3% fler än för samma period föregående år. Budgeterad ökning jämfört med bokslut 2005 är 1,0%. Antal läkarbesök 2006 är 3,4% över utfall föregående år. Helårsbudgeten för besök är 1,3% lägre än bokslut 2005.

Antal vårdtillfällen inom *akutsomatik* har enligt statistiken ökat med 3,2% jämfört med 2005. Ökningen förklaras bl.a. av befolkningsökningar, fler förlossningar samt vårdgarantiåtgärder. Den budgeterade ökningen jämfört med bokslut 2005 är 1,7%. Läkarbesöken är 1,1% över utfall -05. Viss del av ökningen kan dock hänföras till införandet av det nya beskrivnings- och ersättningssystemet. Budget 2006 är 6,1% lägre än bokslut 2005.

Läkarbesöken inom *primärvården* har ökat med 5,7% jämfört med 2005. Enligt Beställare Vård (BV) beror ökningen främst på en högre befolkningsökning än förväntat samt effekter av högre besöksersättning, bättre bemanningsplanering samt ökat öppet-hållande och fler närakuter. Den budgeterade ökningen är 2,4% jämfört med bokslut 2005.

Antal vårdtillfällen inom *psykiatrin* är i nivå med utfallet samma period föregående år. Antal vårdtillfällen inom allmänpsykiatri har dock ökat med ca 3,5% medan beroendevården har minskat med ca 3,5%. Enligt BV beror minskningen inom beroendevården på att en avdelning inom Maria Beroendevård AB har stängts. Budget 2006 innefattar en minskning av antal vårdtillfällen med 0,9% jämfört med bokslut 2005. Antal läkarbesök inom psykiatri är denna månad 1,3% högre än utfallet föregående år. Den budgeterade ökningen för antal läkarbesök är 3,8%.

Antal vårdtillfällen inom *geriatriken* är 3,5% lägre än utfallet föregående år. Den budgeterade minskningen jämfört med bokslut 2005 är 2,4%. Stora lokala skillnader kan noteras och BV nämner att ex. beställaravdelning Norr visar ett utfall som är 15% lägre än föregående år. Orsakerna till detta är bl. a att vårdplatser övergått till ASIH:s (avancerad sjukvård i hemmet) regi och därför registreras dessa vårdtillfällen inte längre under geriatrik. Andra orsaker är produktionsbortfall beroende på att personal under hösten drabbats av Calicivirus. Läkarbesöken inom geriatriken har ökat med 11,3% jämfört med 2005. Den budgeterade ökningen inom läkarbesöken är 3,3%. För Karolinska Universitetssjukhuset, Sjukvården Salem Nykvarn Södertälje samt TioHundra AB kan beskrivnings- och ersättningssystemet ha en påverkan även här, då dessa vårdenheter övergått från KÖKS-viktlistan till samma DRG-grupperare som gäller för akutsomatisk öppenvård från 2006. Övriga vårdgivare inom geriatrik fortsätter nyttja KÖKS-systemet under 2006.

Folktandvården i Stockholms län AB (FTV) uppvisar ett utfall som är 1,1% lägre än utfall 2005. Det är antal behandlade barn (-0,8%) och antal behandlade vuxna (-1,7%) som är lägre än utfall föregående period. Antal behandlade inom specialisttandvården är 2,7% högre än motsvarande period föregående år. Den budgeterade ökningen för tandvården totalt är 1,2% jämfört med bokslut 2005.

5.1.6 Verksamhetsförändringar

Under år 2006 har bl.a. följande beslut fattats som har effekter på verksamheten;

LS 0604-0751

- Beslutet innebär att budget 2006 reviderades och 81,5 mkr tillskötts HSU.
- Satsningen gäller cancervården, intensivvårdplatser, barnsjukvård, hälsocentraler samt psykiatri och geriatrik.

LS 0509-1588/0606-1257

- Beslutet innebär ett bidrag, av LF beslutat (0606-1257), om 181 mkr som bland annat använts för ökad prognostiserad produktion, utökade beställningar samt inrättan-

de av en närakut vid Astrid Lindgren Barnsjukhus i direkt anslutning till sjukhusets akutmottagning.

- Beslutet innebär att av LF beslutat bidrag är inarbetat i akutsjukhusens prognoser med 70 mkr (0509-1588) för att finansiera insatser i vårdgarantin.

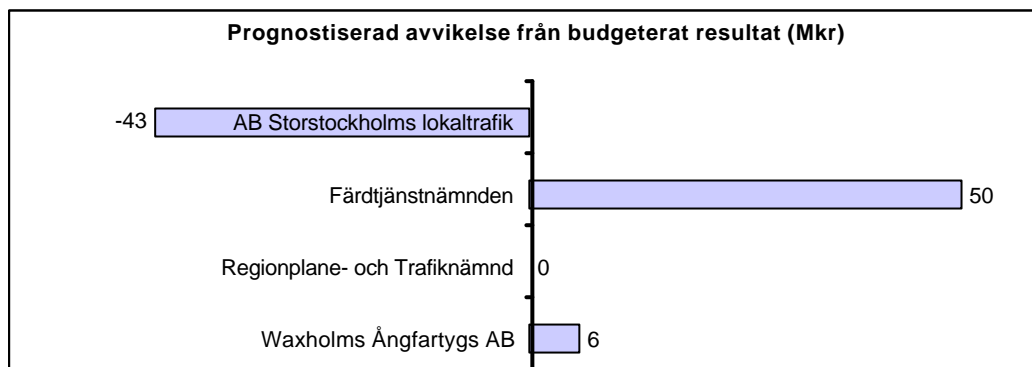
Under november rapporteras inga större verksamhetsförändringar från Beställare Vård. Dock rapporteras följande från förvaltningar/bolag;

SNS har till följd av patienttrycket beslutat öppna 6 vårdplatser inom medicin för att anpassa kapaciteten till behovet. Platserna är i drift från första november.

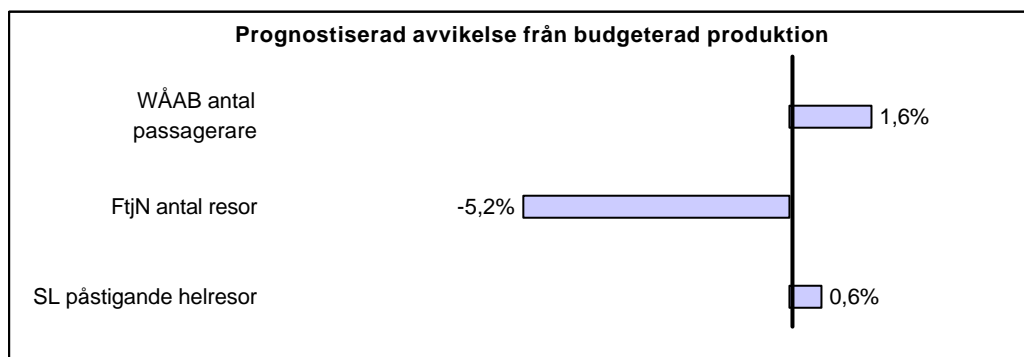
En positiv nyhet inom S:t Eriks Ögonsjukhus är att de som första vårdgivare inom SLL arrangerar ett brukarråd där representanter från sjukhuset möter patientföreningar och handikappsorganisationer. Syftet med rådet är att tillsammans arbeta för att tillgodose patienternas önskemål gällande säkerhet, tillgänglighet och kvalitet inom vården.

5.2 Bilaga 2 Trafiken

5.2.1 Övergripande



Årsprognosen för trafikverksamhetens resultat är sammanlagt 13 mkr (-159 mkr före bidrag till Waxholmsbolaget) jämfört med ett budgeterat nollresultat (-172 mkr före bidrag till Waxholmsbolaget). Negativa avvikelser utgörs främst av tillkommande kostnader för underhåll inklusive energikostnader, för avskrivningar samt för ej budgeterade trafik kostnader. Detta är främst föranlett av nya trafikavtal och en förändrad avskrivningsmetod för SL:s leasingfinansierade fordon. Positiv avvikelse utgörs bland annat av reavinst från försäljning av fastighet.



Årsprognosen för WÅAB:s produktion avviker med 1,6%, dvs. 61 000 *passagerare*, jämfört med budgeterad produktion på 3 789 000 *passagerare*. Prognostiserad avvikelse består främst av ett ökat antal *passagerare* i skärgårdstrafiken. Budgeterad produktion är 1,2%, dvs. 44 000 *passagerare*, högre än utfall 2005 medan prognostiserad produktion är 2,8%, dvs. 105 000 *passagerare*, högre än utfall 2005. Periodens utfall är 3 709 000 *passagerare*, 2,8% eller 102 000 fler *passagerare* än samma period 2005.

Färdtjänstens prognos avviker med -5,2%, dvs. -198 000 *resor*, jämfört med budgeterad produktion på 3 838 000 *resor*. Prognostiserad avvikelse består av minskat antal färdtjänstresor med 238 000 *resor* samt ökat antal förvaltningsresor (sjukresor) 40 000 *resor*. Budgeterad produktion är 4,8%, dvs. 175 000 *resor*, högre än utfall 2005. Prognostiserad produktion är -0,6%, dvs. -23 000 *resor*, jämfört med utfall 2005. Perio-

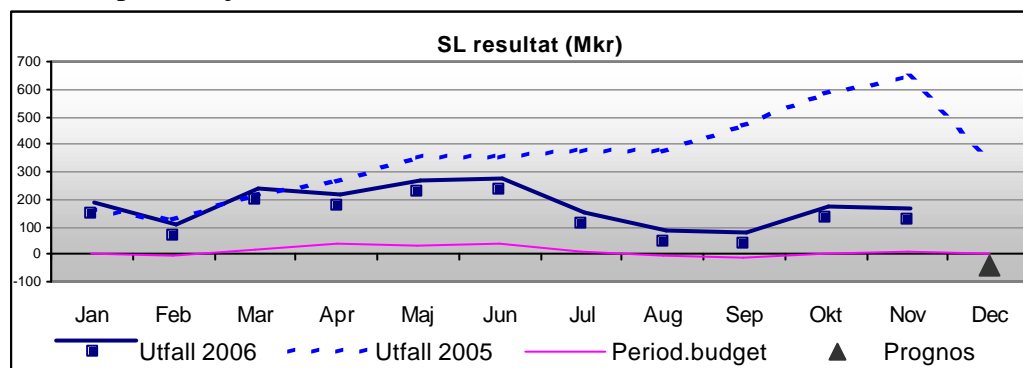
dens utfall är 3 314 000 resor, -0,9% dvs. 31 000 färre resor jämfört med samma period 2005.

Årsprognosen för SL avseende antal *påstigande helresor* avviker med 0,6%, dvs. ca 4 miljoner påstigande helresor, jämfört med budgeterad produktion på 652 miljoner påstigande helresor. Prognostiserad avvikelse beror främst på ökning i tunnelbanan. Budgeterad produktion är 4,8%, dvs. 30 miljoner påstigande helresor, högre än utfall 2005 medan prognostiserad produktion är 5,5%, dvs. 34 miljoner påstigande helresor, högre än utfall 2005.

För trafiken sammanlagt är prognosen för *antal resande* 0,6% högre än budgeterad årskonsumtion. Se avsnittet om produktion/konsumtion 4.3.

5.2.2 AB Storstockholms Lokaltrafik (SL)

Utfall för perioden januari – november 2006



Resultatet för perioden är 129 mkr (639 mkr), en försämring med 5 mkr jämfört med oktober månads resultat 134 mkr. Förändringen härrör i huvudsak från högre intäkter från uthyrning av lokaler och högre kostnader för trafik. Resultatet är 121 mkr högre än budgeterat periodresultat (8 mkr). Resultatet har påverkats av reavinst, förbättrat finansnetto på grund av ett lågt ränteläge och lägre övriga kostnader men också högre trafik kostnader samt ökade avskrivningskostnader som en följd av förändrade redovisningsprinciper avseende leasingfordon. Periodens resultat är 510 mkr lägre än samma period föregående år vilket huvudsakligen beror på ökade kapitalkostnader.

En beräkning av Stockholmsförsökets effekt på intäkterna har gjorts av Inregia. Denna visar en uppskattad merintäkt på 48 mkr, dvs. 2 mkr lägre än budgeterat. Den slutliga avräkningen gentemot staten sker nästa år. Kostnadsökning i verksamheten sker främst för köpt trafik och för reparation och underhåll. Orsaken är bl.a. prisnivåförändringar (trafikavtalen är indexreglerade), utökad trafikutbud och s.k. tungt underhåll. Avskrivningar ökar till följd av ökade investeringar och förändrad avskrivningsmetod. Periodens avskrivningar utgör 12,6% av de totala kostnaderna vilket kan jämföras med 10,3% för motsvarande period föregående år.

Resultatet har inte påverkats av den utökade trafiken med anledning av Stockholmsförsöket med trängselskatt, vilket bekostas helt av staten. De intäkter respektive kost-

nader som har samband med försöket uppgår för perioden till 355 mkr och prognostiseras för hela året till 420 mkr, 84 mkr högre än budget. I prognosen har inte beaktats återföring från staten av överskott från försöket.

SL resultaträkning mkr	Utfall 2006 jan-nov	Utfall 2005 jan-nov	Förändr. 06/05 %	Budget 2006	Prognos 2006	Avvikelse Pr-Bu	Utfall 2005
Tillskott från SLL	4 205	3 781	11,2	4 588	4 588	0	4 125
Biljettintäkter	3 684	3 719	-1,0	4 082	3 998	-84	4 079
Uthyrning fordon	1 185	1 136	4,3	1 306	1 321	15	1 206
Reklam	84	88	-5,2	102	102	0	97
Övrigt	984	641	53,6	905	1 124	219	633
Verksamhetens intäkter	10 142	9 365	8,3	10 983	11 133	150	10 140
Personalkostnader	-344	-292	17,8	-379	-387	-7	-322
Köpt trafik	-6 499	-5 834	11,4	-7 070	-7 250	-180	-6 347
Reparation och underhåll	-675	-498	35,5	-765	-791	-26	-801
SJ-kostnad	-305	-309	-1,1	-337	-333	4	-337
Övrigt	-814	-782	4,0	-1 080	-903	177	-797
Verksamhetens kostnader	-8 637	-7 716	11,9	-9 630	-9 663	-32	-8 603
Avskrivningar	-1 091	-798	36,6	-1 005	-1 194	-188	-993
Finansnetto	-285	-213	33,9	-347	-319	28	-213
Resultat	129	639	-79,8	0	-43	-43	340

I utfall 2006, budget och prognos ingår intäkter och kostnader för trängselskatteförsöket.

Den 1 maj infördes enhetstaxan vilket har medfört att kontantköp av biljetter har ökat med 300%. Den ökade kontanthantering har skapat problem och ett arbete med att ta fram nödvändiga åtgärder pågår i samråd med trafikentreprenörer och fackliga organisationer. Intäktsbortfall för enhetstaxan (nettoeffekt) samt höjd åldersgräns för barn- och ungdomsresor prognostiseras att bli 30-35 mkr högre än budgeterat intäktsbortfall, vilket medför en försämrad prognos för biljettintäkter.

Prognosen för årets resultat är -43 en förändring med 21 mkr jämfört med föregående prognos -64 mkr. Prognosförändringen beror främst på minskade biljettintäkter, minskade kostnader för underhåll och lokaler samt ökade övriga kostnader.

Jämfört med budget avviker prognosen positivt genom reavinst från försäljning av fastighet, lägre lokalkostnader och övriga kostnader samt räntenetto. Negativ avvikelse prognostiseras för biljettintäkter och köpt trafik med anledning av det nya avtalet för pendeltågstrafik samt för merkostnad för etanolbussar. Prognosen för köpt trafik synes dock hög med avseende på att utfallet pekar mot ett utfall i nivå med budget. Medel för etanolbussar finns reserverade centralt i landstinget. Därutöver prognostiseras negativ budgetavvikelse för underhåll, energikostnader samt för avskrivningar. Orsaken till ökad avskrivningskostnad är en ändrad avskrivningsmetod för leasingfinansierade fordon. Detta beslutades i samband med årsbokslut 2005 och har inte budgeterats.

SL:s ledning kommer fortsatt att ägna hög prioritet åt de negativa budgetavvikelserna. Särskilt nämns avskrivningar, nya trafikavtal samt ökade kostnader relaterade till stigande elpris.

Prognos för skattefinansieringsgraden 52% (49%) överensstämmer med budget. I prognosen har hänsyn ej tagits till årets underskott.

Prognosen för antal årsarbetare avviker från budget med 15% motsvarande 94 årsarbetare. Detta förklaras i huvudsak av att man övertagit personal för biljettkontroll från Connex.

Av tabellen nedan framgår prognosen för produktionskostnad per trafikslag. Avvikelse mot budget förklaras av utökning av trafiken i trängselskatteförsöket, det nya avtalet för pendeltågstrafiken, merkostnad för etanolbussar samt ökat underhåll och högre energikostnader. Byte av entreprenör för pendeltågsverksamheten genomfördes i juni.

SL produktionskostnad per trafikslag	Prognos	Budget	Avvikelse	Bokslut
mkr	2006	2006	%	2005
Tunnelbana	-2 584	-2 537	2	-2 408
Pendeltåg	-1 242	-1 092	14	-1 101
Lokaltåg/Spårvagn	-545	-580	-6	-487
Buss	-3 278	-3 302	-1	-3 025
Trafikslagsgemensamt	-654	-573	14	-168
Totalt SL	-8 303	-8 084	3	-7 189

Spårtrafikens kvalitet har påverkats negativt av vagnbrist och gäller framför allt pendeltågs- och tunnelbanetrafiken. Punktligheten för pendeltågen är fortfarande låg medan tunnelbanan visar stabila värden fastän lägre än budget. Busstrafikens punktlighet varierar inom länet men är totalt sett i nivå med budget. En busslinje är inrättad för att avlasta tunnelbanan och förbättrad buss- och pendeltågstrafik har införts till Nynäshamn. SLTF:s kvalitetsmätningar i november visar andel nöjda resenärer 61% (62%) och nöjda länsinvånare 55% (56%). SL:s egen ombordmätning i oktober visade andel nöjda kunder 64% (64%), en förbättring med 3% jämfört med tidigare ombordmätning som genomfördes i mars.

5.2.3 Waxholms Ångfartygs AB (WÅAB)

WÅAB visar ett resultat för perioden på -139 mkr, vilket är 16 mkr bättre än det budgeterade periodresultatet. Resultatet har påverkats av högre passagerarintäkter och lägre kostnader för trafikavtal men också av en utebliven fartygsförsäljning och en högre kostnadsutveckling för drivmedel än budgeterat. En avmattning, räknat från årsskiftet, av de ökande bränslepriserna från 13% i augusti till 2% i november kan dock konstateras. Resultatprognosen är 5,9 mkr bättre än budget och uppgår till -166 mkr. De ökade drivmedelskostnaderna neutraliseras av lägre trafik- och kapitalkostnader. Minskade trafik-kostnader beror på besparingar som gjordes 2004 och som nu fått fullt genomslag.

WÅAB resultaträkning	Utfall	Utfall	Förändr.	Budget*)	Prognos	Avvikelse	Bokslut
mkr	2006	2005	utfall	2006	2006	PR-BU	2005
	jan-nov	jan-nov	%			%	
Verksamhetens intäkter	96	91	5,3	103	105	2,0	99
Verksamhetens kostnader	-201	-185	8,7	-235	-233	-0,8	-210
Avskrivningar	-23	-23	-0,3	-27	-26	-4,0	-25
Finansnetto	-11	-11	-1,2	-13	-12	-6,8	-12
Resultat	-139	-128	8,7	-172	-166	3,6	-149

*) Budgeterat resultat efter ägartillskott/koncernbidrag är 0

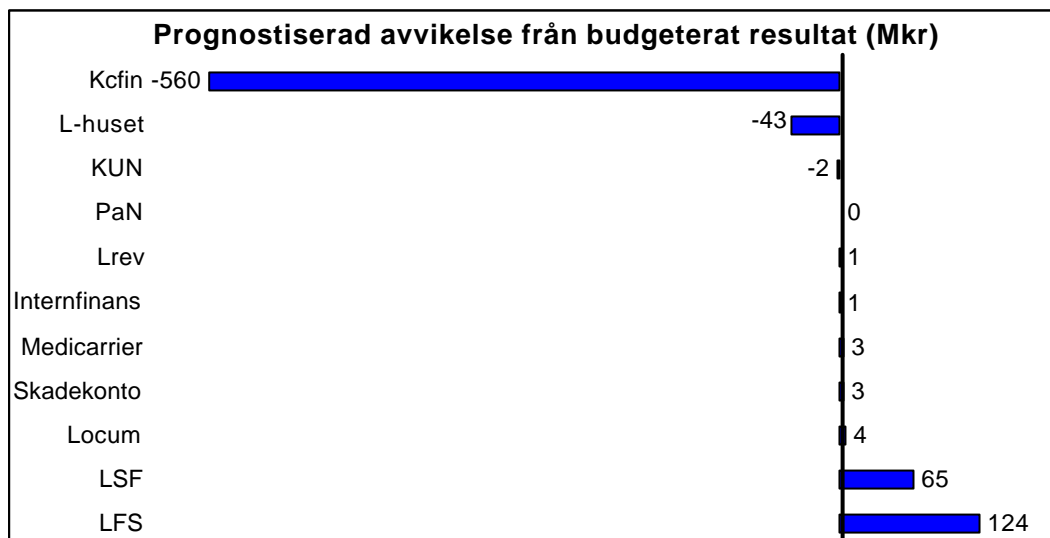
5.2.4 Färdtjänstnämnden

Färdtjänstnämndens resultat i november är 54 mkr, vilket är 47 mkr bättre än budgeterat periodresultat. Avvikelsen beror främst på minskad kostnad för köpt trafik till följd av ett färre antal resor och resenärer.

Årsprognosen är 50 mkr, att jämföra med budgeterat nollresultat. Prognosen är oförändrad jämfört med föregående månad. Avvikelsen mot budget består bland annat av högre intäkter för ett ökat antal förvaltningsresor (sjukresor). Men främst av lägre kostnader för ett minskat antal färdtjänstresor. Därutöver påverkas prognosen av försenad närtrafikutbyggnad. Den planerade utbyggnaden av närtrafiken med tre linjer under hösten 2006 har förskjutits till årsskiftet 2006/2007 till följd av försenad upphandling.

FtjN resultaträkning	Utfall	Utfall	Förändr.	Budget	Prognos	Avvikelse	Bokslut
mkr	2006	2005	utfall	2006	2006	PR-BU	2005
	jan-nov	jan-nov	%			%	
Verksamhetens intäkter	986	978	0,9	1 078	1 080	0,2	1 069
Verksamhetens kostnader	-928	-900	3,1	-1 072	-1 025	-4,5	-992
Avskrivningar	-5	-4	7,8	-5	-5	-6,9	-5
Finansnetto	0	0	20,5	-1	-1	0,0	0
Resultat	54	74		0	50		72

5.3 Bilaga 3 Övriga resultatenheter



5.3.1 Fastigheter

Landstingsfastigheter redovisar en prognos som överstiger budget med 124 mkr, vilket främst beror på högre hyresintäkter och reavinster samt lägre räntekostnader än budgeterat. Prognosen för reavinster på 200 mkr överstiger budgeten på 150 mkr med 50 mkr. Landstingsfastigheters resultat på 667 mkr är 101 mkr bättre än föregående års utfall på 566 mkr, främst på grund av 137 mkr högre realisationsvinster. Prognosen på 609 mkr är 124 mkr över budgeten på 485 mkr. Förbättringen sammanhänger i första hand med 50 mkr högre hyresintäkter till följd av förlängda parkeringsavtal vid Huddinge och ett antal nytillkomna uthyrningar, 50 mkr högre realisationsvinster samt 30 mkr lägre räntekostnader. Jämfört med tidigare prognoser har årsprognosen för realisationsvinsterna höjts med 40 mkr.

Prognosen för Locum AB är 4 mkr bättre än budget.

5.3.2 Koncernfinansiering

Koncernfinansiering prognostiserar ett resultat som understiger budget med 561 mkr. Huvudförklaringen till den negativa avvikelserna är att den pensionskostnaderna inarbetats enligt det nya pensionsavtalet och med nya beräkningsgrunder. Livslängdsantagandet har höjts med tre år och diskonteringsräntan har sänkts med en procentenhet. Netto har prognosen påverkats negativt med 1 377 mkr. De högre pensionskostnaderna uppvägs delvis av skatteintäkterna som beräknas bli 1 113 mkr högre än budgeterat. Vidare har även den resterande delen om 200 mkr erhållits av det statliga omställningsstödet på totalt 400 mkr.

På kostnadssidan ingår huvudsakligen det utökade landstingsbidraget om totalt 351 mkr till BV och LSF. Vidare prognostiseras de externa räntekostnaderna understiga budget med 119 mkr.

Nedskrivning av aktier i Landstingshuset AB prognostiseras till 265 mkr och belastar Koncernfinansiering men inte koncernen då denna återläggs som en koncernjustering.

5.3.3 Övriga

Landstingshuset prognostiserar ett resultat som understiger budget med 43 mkr. Detta förklaras främst dels av nedskrivning av aktier i dotterbolag om 67 mkr och dels på ett förbättrat finansnetto om 17 mkr. Nedskrivningen av aktier i dotterbolag påverkar dock inte koncernens resultat då dessa återläggs som en koncernjustering. Övriga 7 mkr beror på återföring av en nedskrivning avseende det vilande bolaget Huddinge Universitetssjukhus AB.

Landstingsstyrelsens förvaltning förväntar ett resultat som är 65 mkr bättre än budget. Huvudsakligen beror den positiva avvikelser på lägre konsultkostnader och senarelagda projekt.

5.4 Bilaga 4 Tabell Resultat per förvaltning och bolag

Resultat för samtliga resultatenheter i landstingskoncernen

Resultat för november 2006 mkr

(Resultat före bokslutsdispositioner och skatt)

	Resultat jan-nov 2006	Resultat jan-nov 2005	Period Budget jan-nov 2006	Prognos helår nov-06	Prognos helår okt-06	Bokslut 2005	Budget helår 2006	Avvikelse prognos- budget
Vård								
Beställare vård	30,8	157,0	-7,0	-90,0	-90,0	50,6	0,0	-90,0
Stockholms läns sjukvårdsområde	215,7	197,7	25,4	135,0	135,0	67,2	35,0	100,0
Karolinska universitetssjukhuset	-340,8	-110,5	53,5	-430,0	-300,0	-54,4	0,0	-430,0
Sjukvården Salem, Nykvarn, Södertälje	0,5	-6,2	5,0	0,0	0,0	-2,3	0,0	0,0
Södersjukhuset AB	12,2	34,9	13,5	0,0	0,0	31,5	0,0	0,0
Danderyds Sjukhus AB	-62,7	4,7	4,7	-70,0	-64,0	7,7	0,0	-70,0
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	15,2	9,5	2,5	5,8	2,1	2,6	0,0	5,8
Akutsjukhusen totalt	-375,6	-67,6	79,2	-494,2	-361,9	-14,9	0,0	-494,2
Folk tandvården Stockholms län AB	44,7	49,5	24,2	16,0	16,0	39,5	12,0	4,0
Ambulanssjukvården i Storstockholm AB	1,2	-0,1	0,8	0,0	0,0	-0,9	0,0	0,0
Stockholm Care AB	4,8	4,5	3,4	4,5	4,5	6,8	3,5	1,0
Koncernjusteringar ¹⁾	-1,5	-8,2	0,0	0,0	0,0	0,3		0,0
Subtotal	-79,9	332,8	126,0	-428,7	-296,4	148,6	50,5	-479,2
TioHundra AB	7,7	6,8	0,0	5,7	4,3	0,4	0,0	5,7
Totalt vård²⁾	-72,2	339,6	126,0	-423,0	-292,1	149,0	50,5	-473,5
Trafik								
AB Storstockholms Lokaltrafik	129,2	639,4	7,7	-43,8	-65,4	340,3	0,0	-43,8
Waxholms Ångfartygs AB	-139,3	-128,2	-155,1	-165,7	-168,4	-148,8	-171,7	6,0
Färdtjänstnämnden	53,6	73,3	6,4	50,0	50,0	72,4	0,0	50,0
Regionplane- och trafiknämnden	11,7	14,0	10,1	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0
Totalt trafiken	55,2	598,5	-130,9	-159,5	-183,8	267,8	-171,7	12,2
Fastigheter								
Locum AB	9,0	7,7	5,5	8,2	4,2	9,5	4,1	4,1
Landstingsfastigheter Stockholm	667,2	566,3	503,9	609,4	569,4	503,4	485,0	124,4
Totalt fastigheter	676,2	574,0	509,4	617,6	573,6	512,9	489,1	128,5
Övriga								
Kultur- och utbildningsnämnden	6,7	1,5	0,0	-1,7	-1,3	-2,6	0,0	-1,7
Landstingsrevisorerna	4,3	5,2	3,4	0,9	0,0	0,8	0,0	0,9
Patientnämnden	0,0	0,3	0,2	-0,1	0,0	0,1	0,0	-0,1
Medicari AB	3,9	-13,8	-0,1	3,1	1,4	-13,5	0,0	3,1
Landstingshuset Stockholm AB	-59,3	-28,0	-32,1	-78,3	-76,0	-31,5	-35,0	-43,3
Totalt övriga	-44,4	-34,8	-28,6	-76,1	-75,9	-46,7	-35,0	-41,1
Finansiering								
Skadekontot	-2,2	-2,2	-5,1	-2,4	-4,0	-2,4	-5,7	3,3
AB Stockholms läns landstings Internfinans	3,4	3,3	2,9	4,0	3,9	3,5	3,0	1,0
Totalt finansiering	1,2	1,1	-2,2	1,6	-0,1	1,1	-2,7	4,3
Koncernfunktioner								
Koncernfinansiering	1 099,3	567,8	80,8	-460,6	905,6	70,7	100,0	-560,6
LSF inkl Forum ²⁾	112,3	141,5	0,0	65,0	49,4	87,0	0,0	65,0
Totalt koncernfunktioner	1 211,6	709,3	80,8	-395,6	955,0	157,7	100,0	-495,6
Koncernjusteringar ¹⁾	-3,9	-97,3		325,5	322,4	104,5	0,2	325,3
S:a resultat före disp o skatt	1 823,7	2 090,4	554,5	-109,5	1 299,1	1 146,3	430,4	-539,9

¹⁾ Koncernjusteringar består av internförsäljningsdifferenser samt återläggning av nedskrivning av aktier i dotterbolag.

²⁾ Utfall 2005 -11 Forum 7,9 mkr, dec 2005 med 2,9 mkr. Forum ingick 2005 i "Vården totalt"

5.5 Bilaga 5 Tabell Årsarbetare per förvaltning och bolag ¹⁾

Årsarbetare	Utfall 2006 nov	Utfall 2005 nov	Förändr. 06-05	Förändr. %	Prognos 2006 dec	Budget 2006 dec	Avvik. PR-BU
Vård							
Stockholms läns sjukvårdsområde	12 615	12 636	-21	0	12 631	12 650	-19
Karolinska universitetssjukhuset	14 639	14 220	419	3	14 620	14 230	390
Sjukvården Salem, Nykvarn, Södertälje	1 530	1 563	-33	-2	1 530	1 560	-30
Södersjukhuset AB	3 777	3 671	106	3	3 777	3 740	37
Danderyds Sjukhus AB	2 993	2 794	199	7	2 985	2 860	125
S:t Eriks Ögonsjukhus AB	339	327	12	4	339	332	7
<i>Akutsjukhusen totalt</i>	<i>23 278</i>	<i>22 575</i>	<i>703</i>	<i>3</i>	<i>23 251</i>	<i>22 722</i>	<i>529</i>
Folktandvården Stockholms län AB	1 850	1 884	-34	-2	1 870	1 930	-60
Ambulanssjukvården i Storstockholm AB	190	193	-3	-2	195	195	0
Stockholm Care AB	10	10	0	0	10	10	0
Totalt vården	37 943	37 298	645	0	37 957	37 507	450
Trafik							
AB Storstockholms Lokaltrafik	709	594	115	19	721	627	94
Waxholms Ångfartygs AB	23	25	-2	-8	24	24	0
Färdtjänstnämnden	108	100	8	8	106	106	0
Regionplane- och trafiknämnden	47	46	1	2	48	49	-1
Totalt trafiken	887	765	122	22	899	806	93
Fastigheter							
Locum AB	198	192	6	3	195	195	0
Landstingsfastigheter Stockholm	0	0	0	0	0	0	0
Totalt fastigheter	198	192	6	3	195	195	0
Övriga							
Kulturnämnden	168	171	-3	-2	168	166	2
Landstingsrevisorerna	26	27	-1	-4	26	27	-1
Patientnämnden	16	17	-1	-6	16	17	-1
Medicarrier AB	97	88	9	10	89	82	7
Landstingshuset Stockholm AB	0		0	0	0	0	0
Totalt övriga	307	303	4	-1	299	292	7
Finansiering							
Skadekontot	0	0	0	0	0	0	0
Internfinans	11	10	1	10	11	10	1
Totalt finansiering	11	10	1	10	11	10	1
Koncernfunktioner							
Koncernfinansiering	0	0	0	0	0	0	0
Landstingsstyrelsen (inkl BV)	1 262	1 227	35	3	1 260	1 162	98
Totalt koncernfunktioner	1 262	1 227	35	3	1 260	1 162	98
Koncernjusteringar			0				
Summa resultat SLL-koncernen	40 608	39 795	813	2	40 621	39 972	649

TioHundra AB, 2 407 åa: Ingår ej i denna rapport. Justering har gjorts avseende 2005 för Norrtälje Sjukhus AB med 639 åa och med ca 150 åa som har förts över från SLSO till TioHundra AB per 2006-01-01.

1) Okorrigerat underlag hämtat från Di-Diver

5.6 Bilaga 6 Förklaring till nyttjade förkortningar

AISAB	Ambulanssjukvården i Storstockholm AB
LSF BV	LSF Beställare vård
Care	Stockholm Care AB
DS	Danderyds Sjukhus AB
LSF Forum	LSF Forum för kunskap och gemensam utveckling
FtjN	Färdtjänstnämnden
FTV	Folktandvården Stockholms län AB
Karolinska	Karolinska Universitetssjukhuset
KcFi	Koncernfinansiering
KUN	Kultur- och utbildningsnämnden
LFS	Landstingsfastigheter Stockholm
Lrev	Landstingsrevisorerna
PaN	Patientnämnden
RTN	Regionplane- och trafiknämnden
SL	AB Storstockholms lokaltrafik
SLSO	Stockholms läns sjukvårdsområde
SNS	Sjukvården i Salem, Nykvarn, Södertälje
StE	Sankt Eriks Ögonsjukhus AB
SÖS	Södersjukhuset AB
TioHundra	TioHundra AB
WÅAB	Waxholms Ångfartygs AB
åa	Årsarbetare = summerad sysselsättningsgrad

Primärtjänster

Försäljning av sjukvård, trafik, tandvård, utbildning och övrigt

Ränteswap

En ränteswap innebär att två aktörer byter räntebetalningsflöden med varandra.

D.v.s. en part betalar fast ränta men som önskar rörlig ränta och en annan part betalar rörlig ränta men med som vill betala fast ränta på sina respektive krediter. Ett av motiven för att träffa avtal om en ränteswap kan exempelvis vara anpassning av räntebindningstid i skuldportföljen för att därigenom ta hänsyn till önskad risk och egna förväntningar på räntemarknaden.

SLL har för avsikt att inneha avtalen löptiden ut. Marknadsvärdet kommer att variera under löptiden dock utan resultatpåverkan. När avtalstiden löper ut är marknadsvärdet noll.

Verksamhetsanknutna tjänster

Laboratorie- och röntgentjänster.