

NYA KAROLINSKA SOLNA

FÖRVALTNINGEN

MÅNADSRAPPORT

2008

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. SAMMANFATTNING AV MÅNADSBOKSLUT.....	2
2. VERKSAMHETENS OMFATTNING OCH INNEHÅLL.....	2
3. EKONOMISKT UTFALL FÖR PERIODEN JANUARI- NOVEMBER 2008	3
3.1 PERIODENS UTFALL PÅ RESULTATRÄKNINGEN	3
3.2 INVESTERINGAR PERIODENS UTFALL	3
4. EKONOMISK HELÅRSPROGNOS	4
4.1 RESULTATRÄKNING PROGNOSES ÅR 2008.....	4
4.2 INVESTERINGAR PROGNOSES ÅR 2008	4
5. RISKFAKTORER	4
6. ÖVRIGT	5

1. Sammanfattning av månadsbokslut

Nya Karolinska Solna har under perioden januari - november 2008 förbrukat 15,2 Mkr för förvaltningens kostnader för löner, hyra och övriga kostnader samt 55,6 Mkr i projektmedel för projektpersonal, konsulter inom bl a teknik, arkitektur och juridik samt övriga entreprenörer.

2. Verksamhetens omfattning och innehåll

Landstingsfullmäktige fattade 2008-04-08 beslut om att bygga ett nytt universitetssjukhus i Solna med en fastställd övre gräns för byggnadsinvesteringen på 14,1 Mdr och en övre ram för nybyggnadsvolymen på 335 000 kvm. Landstingsfullmäktige fattade dessutom beslut om att bilda en ny förvaltning – Nya Karolinska Solna – med uppdrag att genomföra uppförandet av det nya sjukhuset. Landstingsfullmäktige fattade 2008-06-10 beslut om genomförande och finansiering enligt Offentlig Privat Samverkan – OPS.

I och med att NKS fr o m 2008-05-01 enligt fullmäktigebeslut är en egen förvaltning, ställs krav på att förvaltningen ska upprätta en egen resultat- och balansräkning, fristående från LSF. Fr o m oktober 2008 redovisas NKS kostnader i en egen Raindance-applikation, men i bokslutssammanhang är rapporteringen fortfarande grovt fördelad:

Balansräkning	Pågående nybyggnation (ingående balans)	81 712 kkr
	Pågående nybyggnation jan-nov 2008	55 574 kkr

Totalt omsatt i projektet 2005 t o m november 2008 **137 286 kkr**

Resultaträkning	Personal	7 950 kkr
	Tjänster	7 265 kkr

NKS förvaltningens kostnader t o m november 2008 **15 215 kkr**

I och med junibeslutet att NKS ska genomföras och finansieras enligt OPS-modell, så har arbetet fr o m augusti präglats av en intensiv verksamhet för att tillsammans med konsulter ta fram ett informationsmaterial (Memorandum of Information - MOI) samt Prekvalificeringsunderlag (PQQ). Med dessa dokument som bas har upphandlingen av ett OPS-konsortium nu startat. En stor informationsdag genomfördes den 3 oktober för drygt 200 svenska och utländska intresserade investerare, byggföretag etc och blev därmed det officiella startskottet för intresserade konsortier att anmäla sig till prekvalificering. Ansökan till prekvalificering ska vara inlämnad den 15 december 2008. Arbetet pågår för att skapa ett anbudsunderlag med funktionsbeskrivningar av verksamhet, teknik och utformning, hårda och mjuka FM-tjänster samt ett projektavtal. Detta arbete ska vara avslutat i slutet av mars 2009. Ett första utkast på detta finns framtaget sedan den 28 november.

3. Ekonomiskt utfall för perioden januari- november 2008

3.1 Periodens utfall på resultaträkningen

Resultaträkning i kkr	Utfall 0811	Utfall 0711	Förändring %	Periodens budget	Avvikelse %
Intäkter	43 800,0				
Kostnader	-15 215,0				
<i>varav personalkostnader</i>	-7 950,0				
<i>varav övriga kostnader</i>	-7 265,0				
Avskrivningar					
Finansnetto					
Resultat	28 585,0	0,0		0,0	

Landstingsbidraget på 43,8 Mkr har nu redovisats i NKS redovisning varvid november månads resultat är positivt, 28,6 Mkr.

Fr o m oktober redovisas kostnader för personal direkt i NKS redovisningssystem och fr o m november även externa fakturor, varvid NKS möjligheter till en adekvat kostnadsuppföljning förbättrats. Som alla nystartade system så har inte allt fungerat klanderfritt från start, men nu rullar de väsentligaste delarna på och de interna rutinerna börjar sätta sig.

En bättre redovisning av kostnader från januari-september kommer vi inte kunna "backa" till rätta koddelar förrän till årsbokslutet 2008.

3.2 Investeringar periodens utfall

Investeringar (Mkr)	Utfall 2008-11-30	Budget 2008-12-31
NKS-projektet	55,6	700,0
Periodens investeringar	55,6	700,0

Initialt planerades investeringarna utifrån en samverkansentreprenad av NKS. I avvaktan på beslut om genomförandeform för NKS så har planerade entreprenader inte genomförts i den utsträckning budgeten avsåg. I och med beslutet om ett OPS-genomförande i juni 2008 så har planeringen för upphandlingsarbetet tagit form i en tydlig tidplan för projektets olika faser.

Överenskommelser och upphandlingar med konsulter har inte slagit igenom i faktureringen i så stor utsträckning, men december månad förväntas få en "tung" fakturering.

4. Ekonomisk helårsprognos

4.1 Resultaträkning prognos år 2008

Resultaträkning i kkr	Prognos 0812	Budget 0812	Avvikelse %	Bokslut 0712	Budget förändr.
Intäkter	43 800,0	43 800,0			
Kostnader	-19 000,0	-43 800,0	-56,6%		
<i>varav personalkostnader</i>	-10 500,0	-15 500,0	-32,3%		
<i>varav övriga kostnader</i>	-8 500,0	-28 300,0	-70,0%		
Avskrivningar (nedskrivning av byggnader som rivs)	-168 391,0				
Finansnetto					
Resultat	-143 591,0	0,0		0,0	

I samband med delårsbokslutet för juni lämnade NKS en grov prognos för förvaltningens kostnader på 43,8 Mkr. Sedan riktlinjer för gränsdragning mellan projekt och förvaltning beslutats efter förelagt tjänsteutlåtande (LS 0810-0905), så har prognosen för förvaltningens kostnader 2008 reducerats till 19 Mkr.

Under 2008 kommer de byggnader som är planerade att rivras för NKS räkning att nedskrivras i LFS:s balansräkning. Restvärdet för dessa byggnader kommer att kostnadsbokföras i NKS resultaträkning i december. Prognosen bygger på förutsättningen att de två flyglarna i thoraxhuset rivs.

Ovanstående belopp avser restvärdet per 31 december 2008. NKS-projektet kommer under 2009 att ersätta Karolinska Universitetssjukhuset för hyreskostnaden från det fastigheterna evakueras till dess de rivs, vilket innebär att NKS dels får stå för nedskrivningsbeloppet i resultaträkningen 2008 och dels via hyran betala avskrivningsdelen i hyran på projektet under 2009.

4.2 Investeringar prognos år 2008

Se kommentar ovan.

Investeringar (mkr)	Årsprognos 2008 2008-11-30	Årsbudget 2008 enligt LF-beslut
Årets investeringar M / I	95,1	700,0
Evakueringar, provisoriska lokaler mm	47,4	

Tidigare lagda prognoser får kvarstå i och med att osäkerheten om vad både konsulter, Locum och Karolinska hinner fakturera under 2008 är stor, men den totala belastningen på projektet förväntas inte överstiga den sammanlagda prognosen på 142,5 Mkr.

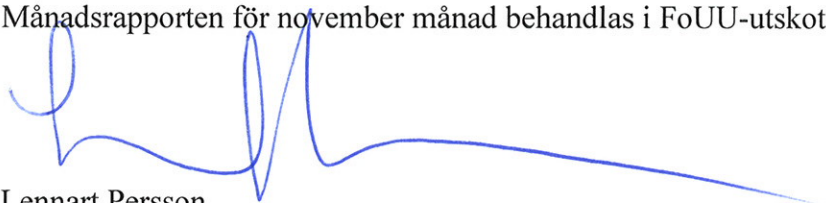
5. Riskfaktorer

I egenskap av ny förvaltning saknas referenser till NKS-förvaltningens kostnader. Eventuellt skulle Landstingsinterna årskostnader som faktureras i december kunna komma som en

övertäckning, men vi bedömer att storleksordningen på dessa eventuella kostnader i sammanhanget inte kan vara så stora.

6. Övrigt

Månadsrapporten för november månad behandlas i FoUU-utskottet den 18 december 2008.



Lennart Persson
Förvaltningsdirektör
Nya Karolinska Solna