



2003-08-27
Rev 2003-08-29

LS 0308-2271

Landstingsstyrelsen

Månadsbokslut för juli 2003

Härmed överlämnas månadsbokslut för juli 2003. Månadsbokslutet innehåller även prognos för helåret 2003.

FÖRSLAG TILL BESLUT

Landstingsstyrelsen beslutar

att fastställa månadsbokslut för juli 2003

Sid

Kort sammanfattning av verksamheternas ekonomi.

2

| **Landstingskoncernens** prognos är –1 987 mkr vilket är 389 mkr sämre än budget och 213 mkr sämre än föregående prognos. Den främsta anledningen är en försämrad skatteintäktsprognos.

6

Den samlade sjukvården redovisar en prognos för 2003 på –120 mkr vilket är 127 mkr sämre än budget. Differensen i ersättningsreduktioner mellan akutsjukhusen och Beställarkontoret Vård ingår med 70 mkr.

11

AB Storstockholms Lokaltrafik redovisar ett resultat och prognos i nivå med budget. Trots vikande trafikintäkter och oförutsedda kostnader kan budgeten hållas tack vare minskade kapitalkostnader, engångsposter och verksamhetsomprövningar,

21

Resultat för samtliga resultatenheter i landstingskoncernen

24

Prognos för samtliga resultatenheter i landstingskoncernen

25

Mer detaljerad information lämnas av avdelningarna Koncernredovisning och Verksamhetsanalys vid Landstingskontoret.

Sören Olofsson

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Bilaga 1: Personalkostnader SLL

Bilaga 2: Akutsjukhusens personalkostnader, inhyrd personal

Bilaga 3: Produktionsområdenas personalkostnader, inhyrd personal

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

SAMMANFATTNING

Ekonomi

Det ackumulerade resultatet per juli 2003 uppgår till –568 mkr för landstingskoncernen. Landstingskoncernens **prognos** för helåret pekar på ett underskott med –1 987 mkr. Prognosen avviker mot budget med –389 mkr. Detta beror i huvudsak på försämrade skatteintäktsprognos och att den samlade sjukvården prognostiserar ett underskott jämfört med budget på -354 mkr resp –127 mkr. Landstingsfastigheter Stockholm prognostiserar ett överskott jämfört med budget på 105 mkr.

Budgetuppföljning

	Juli	Maj
Landstingsfullmäktiges resultatbudget 2003 (mkr)	-1 598	-1 598
<i>Avvikelser mot LF:s budget</i>		
Koncernfinansiering	-354	-163
Beställare sjukvård	170	151
Akutsjukhusen	-141	-143
Produktionsområdena	-78	-109
SL-koncernen	0	0
Landstingsfastigheter Stockholm	105	105
Övriga verksamheter	-21	-17
Koncernjustering ^{*)}	-70	-
Summa avvikelse	-389	-176
Prognos	-1 987	-1 774

*) Avser ersättningsreduktioner mellan akutsjukhusen och Beställarkontoret Vård.

Koncernfinansierings prognos innebär en negativ avvikelse mot budget på 354 mkr. Budgetavvikelsen på 354 mkr består främst av att skatteintäkterna prognostiseras bli lägre än budgeterat med 309 mkr. Bidrag för läkemedelsförmånen och specialdestinerade statsbidrag prognostiseras bli 47 mkr bättre än budget och utav dessa statsbidrag vidareförmedlas 20 mkr till beställarkontoret vård. Vidare prognostiseras de totala pensionskostnaderna bli 50 mkr sämre än budget, i detta ingår att räntedelen i årets pensionskostnad beräknas bli 32 mkr sämre än budget. Övriga finansiella poster prognostiseras bli 28 mkr sämre än budget.

Beställare sjukvård redovisar en prognos för 2003 på 170 mkr dvs. en förbättring jämfört med budget med motsvarande belopp. Verksamheten fick ökat landstingsbidrag med 3 852 mkr 2003 för att täcka beställarens höga kostnadsläge vid ingången till 2003 samt finansiera kostnadsökningar för 2003.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Akutsjukhusen redovisar en samlad årsprognos på -137 mkr. Jämfört med föregående månadsbokslut är prognosen förbättrad med 2 mkr. Förbättringen är hänförlig till Norrtälje Sjukhus AB.

Produktionsområdena samlat redovisar en helårsprognos på -78 mkr, jämfört med ett budgeterat nollresultat. Detta är en tydlig förbättring jämfört med bedömningen i maj-rapporten. Som tidigare under året är det Stockholms Produktionsområde (SPO) och Norra länets Produktionsområde (NLPO) som svarar för hela underskottet. De omfattande åtgärds paket som påbörjats förbättrar situationen för dessa båda PON men ett nollresultat bedöms inte kunna nås. Södra länets Produktionsområde (SLPO) som tidigare beräknat ett nollresultat har förbättrat sin prognos och beräknar nu nå 10 mkr.

SL-koncernen redovisar en årsprognos i överensstämmelse med budget, -3 861 mkr före tillskott. Åtgärder redovisas för att motverka effekten av lägre linjetrafikintäkter 118 mkr och ökade trafik kostnader 35 mkr. Det låga ränteläget medför en sänkt prognos för kapitalkostnader med 129 mkr. Försäljning av aktiemajoriteten i Svensk Banproduktion AB ger en reavinst om 52 mkr. Övriga potentiella reavinster ca 90 mkr har ej beaktats i prognosen. Resandefallet talar för att resandet inte kommer att öka i år utan troligtvis minskar jämfört med 2002.

Landstingsfastigheters resultat uppgick till 301 mkr och prognosen pekar på ett resultat på 403 mkr. Prognosen är oförändrad jämfört med föregående period. Större avvikelser mot budgeten avser 67 mkr lägre finansiella kostnader till följd av att räntenivåerna fortsätter att sjunka samt 30 mkr lägre fastighetsunderhåll i linje med direktiven i det ekonomiska åtgärds paketet att genom kostnads sänkningar åstadkomma 75 mkr förbättrat resultat. Samtidigt revideras fastighetsförsäljningsvinster med 30 mkr som resultat av senarelagda beslut i planfrågor. Vinstavräkningen planeras att ske först år 2004.

Övriga verksamheter redovisar en avvikelse mot budget med -21 mkr vilket är en försämring med 4 mkr jämfört med föregående månadsprognos. Av det negativa resultatet avser 8 mkr AISAB och 6 mkr Färdtjänstnämnden vilkas prognoser visar motsvarande negativa resultat. Resultatförsämringen utgörs till stor del av att Färdtjänstnämnden till följd av högre kostnader i samband med ökat resande har försämrat sin prognos med 6 mkr jämfört med föregående prognos. Prognosen gäller under förutsättning att planerade åtgärder får effekt, bl.a. att fullmäktige fattar beslut om höjda avgifter.

Personalkostnader: Effekterna av nya löneavtal är beaktade. Arbetsgivarinträde från 1 juli 2003 för den 3:e sjuklöneveckan har till viss del beaktats i prognosen. En fördjupad uppföljning av dessa två faktorer kommer att göras till delårsbokslutet.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

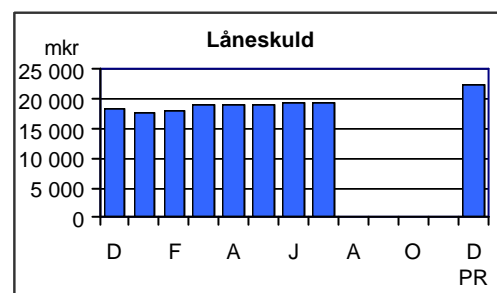
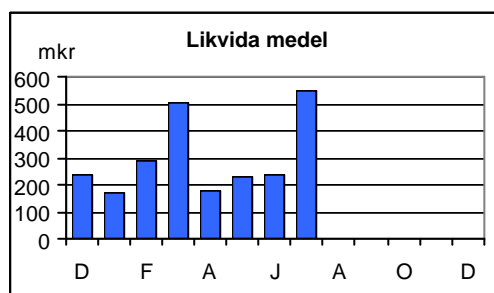
Finansiering

Likviditeten uppgår till 549 mkr, vilket är 314 mkr högre än vid årets början. Samtidigt har låneskulden inklusive leasingfinansiering under samma period ökat med ca 1,2 miljarder till 19,5 miljarder. Vid utgången av 2003 beräknas låneskulden inkl leasing uppgå till ca 22,4 miljarder kronor, vilket skulle innebära en ökning jämfört med föregående årsskifte med 4,1 miljarder.

Enligt landstingets finanspolicy ska landstingets genomsnittliga betalningsberedskap uppgå till minst 21 dagar. Betalningsberedskapen var den sista juli 4,3 miljarder, vilket motsvarar en betalningsberedskap på 32 dagar.

SLL hade per 2003-07-31 tecknat ränteswapavtal om totalt 1 700 mkr i syfte att låsa in en fast ränta och skydda kassaflödet för lån och finansiell leasing med rörlig ränta. Samtidigt förlängs räntebindningstiden på landstingets låneportfölj mot den av landstingsstyrelsen fastställda normen på 3 år. De sammanlagda avtalen om 1,7 miljarder har en genomsnittlig fast ränta på 4,47% och har per 2003-07-31 en genomsnittlig återstående fast räntebindningstid på 5 år.

Avsikten är att inneha avtalen löptiden ut. Marknadsvärdet kommer att variera under löptiden dock utan resultatpåverkan. När avtalstiden löper ut är marknadsvärdet noll.



2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

INVESTERINGAR

Trafikinvesteringar

SL:s investeringar uppgick under perioden till 1 255 mkr. Årets investeringsvolym prognostiseras till 2 809 mkr, dvs. 362 mkr lägre än budgeterade 3 171 mkr. Förändringar beror framför allt på lägre utgifter dels med 333 mkr för bytespunkter och stationsupprustning, dels med 99 mkr bl.a. beroende på korrigering av tidigare års förskott för Vagn 2000. Samtidigt konstateras fördyringar av totalkostnaden för pendeltågsstation Årstaberget och bytespunkt Liljeholmen med sammanlagt ca 70 mkr.

Finansiering av investeringar prognostiseras genom extern finansiering med 1 399 mkr, upplåning från SLL/egna medel 1 120 mkr och statsbidrag 290 mkr. Statsbidrag beräknas bli 102 mkr lägre än budget, bl.a. med anledning av regeringens finansiella restriktioner för vägverket. I juli genomfördes en US-lease för 75 st Vagn 2000 och 41 Roslagsbanevagnar. Arbete pågår med ytterligare en US-lease för 45 Vagn 2000 (av totalt 70).

Byggnadsinvesteringar

Periodens byggnadsinvesteringar, som genomförs inom Landstingsfastigheter Stockholm, uppgick till 423 mkr. Samtidigt har projekt för totalt 673 mkr avslutats och aktiverats, främst på Bromma sjukhus och Huddinge sjukhus, del av C2. Pågående nyanläggningar uppgick per sista juli till 565 mkr.

Några avvikelser mot den fastställda volymen på 926 mkr prognostiseras ej.

Utrustning

Utrustningsinvesteringarna genomförs framför allt vid de stora akutsjukhusen och merparten avser ersättning av medicinsk-teknisk utrustning. Bland större objekt under perioden återfinns Intensivvårdsavdelning samt ett PTCA-lab vid Södersjukhuset.

Prognosen tyder på att årets investeringsutgifter stannar inom den planerade ramen på 652 mkr.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

LANDSTINGSKONCERNEN

mkr	Utfall	Utfall	%	Års-	Budget 1)	Prognos	%
	2003	2002	förändring	bokslut	Budget 1)	Prognos	förändring
	jan-juli	jan-juli	03-02	2002	2003	2003	Pr-Bokslut
Verksamhetens intäkter	8 269	7 964	3,8	14 218	14 737	14 485	1,9
Verksamhetens kostnader	-27 869	-26 208	6,3	-45 871	-49 407	-49 004	6,8
Avskrivningar	-908	-793	14,5	-1 323	-1 418	-1 631	23,3
Verksamhetens bruttokostnader	-28 777	-27 001	6,6	-47 194	-50 825	-50 635	7,3
Verksamhetens nettokostnader	-20 508	-19 037	7,7	-32 976	-36 088	-36 150	9,6
Skatteintäkter	22 473	18 556	21,1	31 939	38 805	38 525	20,6
Generellt statsbidrag 2)	1 147	2 287	-49,8	3 976	1 875	1 967	-50,5
Inkomst- och kostnadsutjämning	-3 137	-2 565	22,3	-4 398	-5 258	-5 379	22,3
Momsavgift	0	-1 126		-1 931	0	0	-100,0
Summa skatteintäkter, generellt statsbidrag, utjämning och momsavgift	20 483	17 152	19,4	29 586	35 422	35 113	18,7
Finansiella intäkter	57	62	-8,1	101	77	87	-13,9
Finansiella kostnader	-600	-435	37,9	-787	-1 009	-1 037	31,8
Resultat	-568	-2 258		-4 076	-1 598	-1 987	

1) Enligt landstingsfullmäktiges beslut i december 2002

2) Momsavgiften har tagits bort 2003. Istället har det generella statsbidraget minskats.

Ekonomi

Resultatutfallet för januari-juli 2003 uppgår till -568 mkr, vilket är 1 690 mkr bättre än motsvarande period föregående år.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter ökade med 305 mkr eller 3,8 % mellan januari-juli 2002 och 2003.

	Utfall	Utfall	%
mkr	2003	2002	förändring
	jan-juli	jan-juli	03-02
Patientavgifter sjuk- och tandvård	549	531	3,4
Trafikantavgifter	1 995	2 020	-1,2
Försäljning av primärtjänster	560	526	6,5
Hysesintäkter, försäljning, övriga tjänster, material och varor	1 639	1 607	2,0
Statsbidrag för läkemedel	2 175	2 079	4,6
Övriga statsbidrag och övriga bidrag	1 145	1 059	8,1
Övriga intäkter	206	142	45,1

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Summa verksamhetens intäkter	8 269	7 964	3,8
-------------------------------------	--------------	--------------	------------

Största bidraget till ökningen av verksamhetens intäkter kommer från posterna statsbidrag för läkemedelsförmånen samt övriga statsbidrag och bidrag. Dessa ökade sammantaget med 182 mkr eller 5,8%. Trafikantavgifterna utvecklades negativt främst till följd av en minskad volymutveckling av AB SL:s försäljning av färdbevis.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader ökade betydligt mer än verksamhetsintäkterna. Kostnadsökningen mellan januari-juli 2002 och 2003 uppgick till 1 661 mkr eller 6,3%. Verksamhetens bruttokostnader (verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar) ökade med 6,6%.

	Utfall	Utfall	%
mkr	2003	2002	förändring
	jan-juli	jan-juli	03-02
Personalkostnader	10 391	9 831	5,7
Köpt hälso- och sjukvård	3 908	3 996	-2,2
Köpt trafik	4 296	4 095	4,9
Köpta övriga primärtjänster	74	96	-22,9
Verksamhetsanknutna tjänster (lab, röntgen m.m.)	1 379	537	156,8
Läkemedel inom läkemedelsförmånen	2 357	2 192	7,5
Övriga material och varor	1 299	1 356	-4,2
Lämnade bidrag	659	525	25,5
Lokal- och fastighetskostnader, hyra av anläggningstillgångar	1 215	1 125	8,0
Övriga kostnader	2 291	2 455	-6,7
Summa verksamhetens kostnader	27 869	26 208	6,3
Avskrivningar	908	793	14,5
Summa verksamhetens bruttokostnader	28 777	27 001	6,6

Personalkostnaderna ökade med 5,7%. Ökningen av lönekostnaderna (inkl. semester-skuld), som utgör större delen av personalkostnaderna, uppgick till 4,1%. De sociala avgifterna ökade med 6,8% till följd av att kostnaderna för avtalsförsäkringarna (avseende gruppliv- och avtalsgruppsjukförsäkring m.m.) stigit kraftigt.

Kostnadsökningen för köpt hälso- och sjukvård redovisas nu som en minskning på -2,2% mellan januari-juli 2002 och 2003 främst beroende på att avknoppningar i stort sett upphört.

Den mycket kraftiga ökningen av kostnaderna för verksamhetsanknutna tjänster, som också redovisades i månadsboksluten för april och maj, är under utredning på Beställarkontor Vård.

2003-08-27

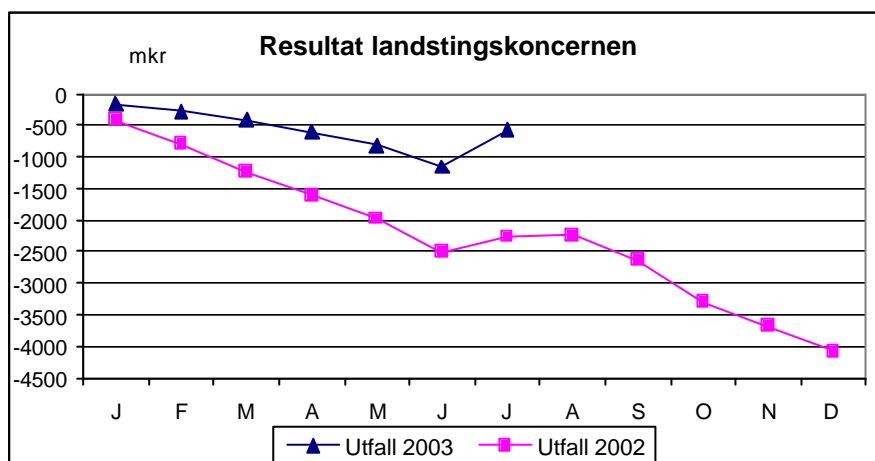
LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Kostnadsökningstakten för läkemedel inom läkemedelsförmånen har dämpats något jämfört med månadsbokslutet i maj då ökningen var 8,7%. Nu redovisas en ökning på 7,5%.

Skatteintäkter, generellt statsbidrag och utjämning

De samlade skatteintäkterna (inkl generellt statsbidrag och utjämning) ökade med 3 331 mkr dvs.19,4% mellan juli 2002 och juli 2003. Den stora ökningen beror på skattehöjningen från 10,32 till 11,62%. Om höjningen av skattesatsen exkluderas uppgår ökningen till 4,8%. Ökningstakten har dock dämpats något jämfört med månadsbokslutet i maj beroende på att skatteunderlagsutvecklingen i riket inkomståret 2002 nu bedöms bli ca 0,4%-enheter lägre än i föregående prognos. (Se kommentar i avsnitt Prognos för helår 2003.)



Prognos för helår 2003

Prognosen för helåret pekar på ett underskott med 1 987 mkr, 389 mkr sämre än budget. Försämringen beror i huvudsak på att skatteintäktsprognosen försämrats och att den samlade sjukvården redovisar underskott jämfört med budget på -354 mkr resp. -127 mkr. Landstingsfastigheter redovisar ett överskott på 105 mkr jämfört med budget. Närmare kommentarer lämnas under respektive verksamhet.

Verksamhetens intäkter beräknas enligt prognosen öka med 1,9%. Statsbidrag och övriga bidrag bedöms öka med ca 3%.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Verksamhetens kostnader beräknas öka med 6,8% mellan helår 2002 och 2003. Personalkostnaderna ökar enligt prognosen med 4,0%. Här bör nämnas att SL har sålt Svensk Banproduktion AB och SL har därför reviderat ner sin personalkostnadsprognos med ca 200 mkr jämfört med maj-prognosen. Om hänsyn tas till detta blir ökningstakten av personalkostnaderna ca 5,2 procent.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Verksamhetens nettokostnader ökar enligt prognosen med 9,6% mellan 2002 och 2003. Ökningstakten uppgick till 7,7% för perioden januari-juli 2002-2003. Det innebär att enheterna nu prognostiserar en ökningstakt av nettokostnaderna med 12,2% för resten av året, dvs. perioden augusti-december 2002-2003. Detta förhållande kommer att kommenteras närmare i delårsbokslutet.

Prognosen för **skatteintäkter, generellt statsbidrag och utjämning** år 2003 har reviderats ner med 224 mkr jämfört med maj-prognosen. Orsaken är att skatteunderlaget i riket inkomståret 2002 nu bedöms öka betydligt långsammare, eller med 5,34%, jämfört med den prognos från Ekonomistyrningsverket som användes i maj-prognosen, 5,78%. Den nya bedömningen grundar sig på det första preliminära taxeringsutfallet i augusti, som prognostiserar ökningen till 4,74%. Eftersom det preliminära taxeringsutfallet i augusti under de senaste fyra åren har underskattat den faktiska utvecklingen med mellan 0,6-1,0 procentenheter har bedömningen gjorts att en uppjustering av prognosen enligt taxeringsutfallet behöver göras. En sådan uppjustering har gjorts med 0,6 procentenheter, vilket motsvarar skillnaden mellan det preliminära taxeringsutfallet i augusti och det slutliga utfallet inkomståret 2001.

Det *generella statsbidraget* utgör ett allmänt finansiellt stöd till verksamheten i kommuner och landsting. Bidraget skall dessutom vara ett instrument för att genomföra ekonomiska regleringar mellan staten och kommuner respektive landsting. Bidraget utgår med ett enhetligt kronantal per invånare, samma för alla landsting.

Bidraget uppgår 2003 till 899 kronor per invånare vilket för SLL:s del innebär 1 664 mkr. Motsvarande belopp i budget 2003 var 883 kronor per invånare och 1 635 mkr. I det generella statsbidraget i resultaträkningen ovan ingår även det tillfälliga sysselsättningsstödet för prognos år 2003 med 303 mkr. Motsvarande belopp i budget 2003 var 240 mkr.

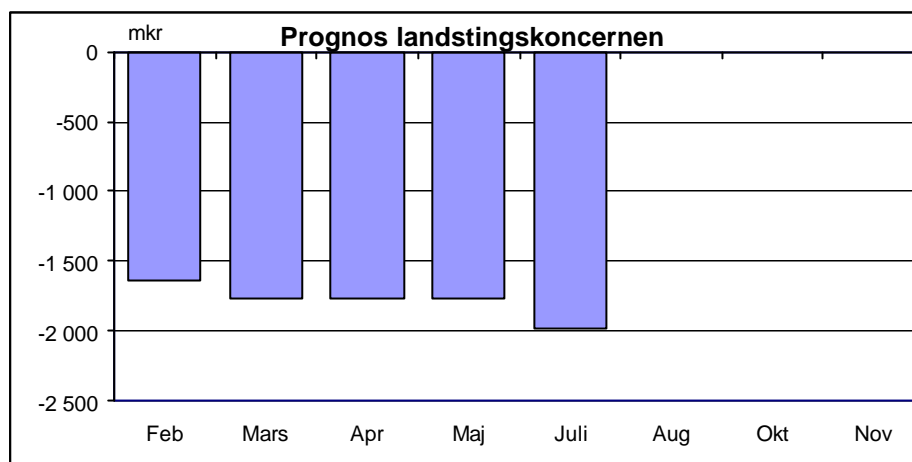
Inkomst- och kostnadsutjämningen har förändrats mellan utfall 2002 och prognos 2003 med 981 mkr. Av denna försämring beror 746 mkr på inkomstutjämningen och 226 mkr på kostnadsutjämningen. Denna stora förändring mellan åren 2002/03 avseende inkomstutjämning beror på att länets skattekraft i relation till riket har förbättrats. I jämförelse mellan budget och prognos 2003 har utjämningsavgiften försämrats med 121 mkr, varav 119 mkr beror på inkomstutjämningen.

De samlade skatteintäkterna ökar enligt prognosen med 18,7% jämfört med föregående års utfall. Om höjningen av skattesatsen från 10,32 till 11,62 exkluderas uppgår ökningen av de samlade skatteintäkterna till 4,2%. Jämfört med budget 2003 beräknas de samlade skatteintäkterna bli 309 mkr lägre.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29


Riskbedömning prognos 2003 (mkr)

- Arbetsgivarinträde från 1 juli 2003 för den 3:e sjukveckan som ej beaktats i prognosen -12
- Karolinska sjukhusets ackumulerade underskott i juli -84
- Stockholms produktionsområde aviserar risker för ytterligare underskott -7
- Södersjukhuset AB anger ett risk/förbättringsintervall +/-20

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

DEN SAMLADE SJUKVÅRDEN

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	Utfall 2003 jan-juli	Utfall 2002 jan-juli ⁴⁾	Förändring 03-02	Bokslut 2002 ⁴⁾	Budget 2003 ¹⁾	Prognos 2003	Förändring Pr-bokslut 2002
Beställarkontoret Vård (BKV)	547	-74	621	-694	0	170	864
Akutsjukhusen	-121	-264	143	-194	4	-137	57
Produktionsområdena	86	-55	141	-146	0	-78	68
Övriga ²⁾	8	-19	27	-23	3	-5	18
Koncernjusteringar ³⁾	-26	-4	-22	171	0	-70	-241
Summa	494	-416	910	-886	7	-120	766

- 1) Av landstingsfullmäktige beslutad budget från december 2002.
- 2) Består av Folktandvården i Stockholm AB, Ambulanssjukvården i Storstockholm AB samt Stockholm Care AB.
- 3) Koncernjusteringarna består av internförsäljningsdifferenser och justering för ersättningsreduktion.
- 4) Fr o m 2003 redovisas Beställare tandvård och Folktandvården i Stockholm AB inom den samlade sjukvården. Bokslut 2002 har justerats för detta för att jämförbarhet skall uppnås mellan åren.

Ekonomi

Resultatutfallet för perioden januari-juli för den samlade sjukvården är 494 mkr, vilket är 910 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Största delen av den positiva förändringen, eller 621 mkr, svarar BKV för. Anledningen är en ökad anslagstilldelning. Den samlade sjukvårdens resultat har förbättrats med 611 mkr sedan föregående månadsbokslut (per maj), dvs. från -117 mkr till 494 mkr. Detta beror främst på att BKV förbättrat sitt resultat med 375 mkr, från 172 mkr till 547 mkr.

Helårsprognosen för den samlade sjukvården uppgår till -120 mkr, vilket är 127 mkr sämre än budget. Prognosen har försämrats med 18 mkr i jämförelse med föregående månadsbokslut främst beroende på ersättningsreduktionen. Dock finns förbättringar främst hänförlig till Produktionsområdena (31 mkr) och BKV (19 mkr).

Den samlade sjukvårdens personalkostnader för 2003 beräknas öka med 7%, dvs. 1 068 mkr, från 15 627 mkr till 16 695 mkr. Ökningstakten mellan åren 2001 och 2002 uppgick till 5%. Att ökningstakten mellan 2001 och 2002 inte blev högre berodde dock delvis på avknoppningar inom produktionsområdena. Enligt budgetdirektiven för 2004 skall personalkostnadsökningen begränsas till högst 5%, vilket i jämförelse med den prognostiserade ökningen för 2003 på 7% innebär en relativt kraftigt reducerad ökningstakt för 2004. Varje procentenhets förändring av den samlade sjukvårdens personalkostnader motsvarar ca 170 mkr på helårsbasis. Skillnaden mellan en ökningstakt avseende personalkostnaderna på 7% respektive 5% motsvarar därmed 340 mkr. Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, beräknas öka med 6%, dvs. 590 mkr, från 10 590 mkr till 11 180 mkr. Av den beräknade lönekostnadsökningen

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

på 6% är knappt 1% hänförligt till volymminskning och drygt 6% till löneökning (lönekostnadsökning per årsarbetare).

De prognostiserade kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 445 mkr. Detta är en minskning med 85 mkr, dvs. 16%, jämfört med helåret 2002. En sammanslagning av de totala personalkostnaderna med kostnaderna för inhyrd personal visar en ökning på 6%. Av dessa sammanlagda kostnader utgör kostnader för inhyrd personal 2,6% vilket kan jämföras med 3,3% för helåret 2002. Enligt budgetdirektiven för 2004 skall kostnaderna för inhyrd personal uppgå till högst 2,5% av dessa sammanlagda kostnader.

Se vidare under avsnitten "Beställarkontoret Vård (BKV)", "Akutsjukhusen" samt "Produktionsområdena".

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

BESTÄLLARKONTORET VÅRD (BKV)

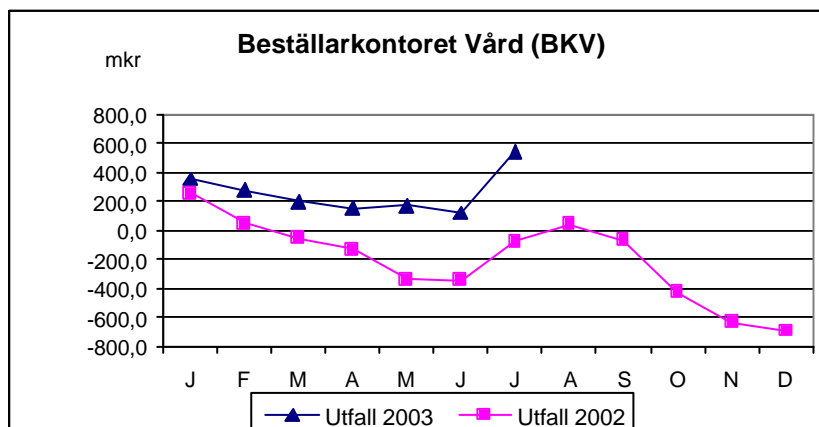
mkr	Utfall 2003 jan-juli	Utfall 2002 jan-juli)	% förändring 03-02	Bokslut 2002)	Budget 2003	Prognos 2003	% förändring Pr-Bokslut
Landstingsbidrag	20 259	17 961	13	30 790	34 730	34 730	13
Övriga intäkter	592	523	13	1 045	1 003	1 051	1
Summa intäkter	20 851	18 484	13	31 835	35 733	35 781	12
Personalkostnader	-246	-241	2	-439	-386	-397	-10
Köpt hälso- och Sjukvård	-15 062	-14 080	7	-24 999	-26 002	-27 300	9
Köpt tandvård	-355	-341	4	-548	-641	-642	17
Läkemedelsförmånen	-2 356	-2 175	8	-3 759	-4 119	-3 995	6
Övriga kostnader	-2 316	-1 750	32	-2 832	-4 599	-3 305	17
Summa kostnader	-20 335	-18 587	9	-32 577	-35 747	-35 639	9
Avskrivningar	-4	-4	-	-8	-6	-5	-38
Finansnetto	35	33	6	56	20	33	-41
Resultat	547	-74		-694	0	170	

*) Konsoliderat utfall för HSN och TvN

Ekonomi

Beställarkontoret Vårds (BKV) **resultat** för perioden januari – juli är 547 mkr. Detta är en förbättring med 621 mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Förbättringen förklaras av ökad anslagstilldelning. Landstingsbidraget har ökat med 13% medan ökningen av bruttokostnaderna uppgår till 9%.

Jämförelser på kontonivå är i dagsläget osäkra. Detta till följd av den nya organisationen, omläggningar av ekonomi-, förssystem mm. Detta gäller framför allt prognosen.



2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

BKV redovisar en **prognos** för 2003 på 170 mkr. Verksamheten fick ökat landstingsbidrag 2003 för att täcka beställarens höga kostnadsläge vid ingången till 2003 samt finansiera kostnadsökningar för 2003.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Resultatförsämringen mellan utfallet i juli och helårsprognosen förklaras framför allt av en minskad vårdkonsumtion under sommaren. Ökad vårdkonsumtion under resterande del av året beräknas alltså medföra en resultatförsämring på 377 mkr.

Prognostiserat överskott om 170 mkr kan sammanfattas enligt följande:

- Omorganisation av beställarförvaltningen samt administrativa besparingar (50 mkr)
- Minskade kostnader för läkemedelsförmånen (100 mkr)
- Nettoeffekt med anledning av höjda patientavgifter och sparkrav på hjälpmedelsverksamheten (20 mkr).

Verksamhet

Avtalsläget

Vårdavtal/-överenskommelser avseende 2003 har tecknats med vårdgivarna i de allra flesta fall. Ett fåtal överenskommelser återstår att avtala om. Avtalsförhandlingar för 2004 pågår.

Åtgärder

Nedan redovisas några exempel på det arbete som pågår med att finna kostnadsreducerande åtgärder inför 2004.

Avdelningen för gemensamma Vårdbeställningar har uppföljningsmöten med sjukhusen. Vid dessa diskuteras åtgärder för att bromsa volymutvecklingen samt möjligheter att föra över besök till vård utanför sjukhusen.

Beställaravdelning Norr har bl.a. valt att inte starta planerade nya verksamheter inom primärvård och geriatrik till följd av det ekonomiska läget. Beställaravdelning Norr genomför även en strukturöversyn av den psykiatriska vården inom norra delen av länet. Översynen sker i samverkan med vårdproducenten och målet är en ekonomi i balans.

Beställaravdelningarna Stockholm och Söder håller, som en del i arbetet med läkemedelsstrategin, på att teckna tilläggsavtal med producenterna för att sänka kostnadsökningstakten och för att höja kvaliteten i läkemedelsanvändningen. Avdelningarna genomför också en översyn av avtalen inom primärvården för att se över ersättningsnivåer och söka nå en ekonomi i balans. Beställaravdelning Söder genomför en sådan översyn även inom geriatriken.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

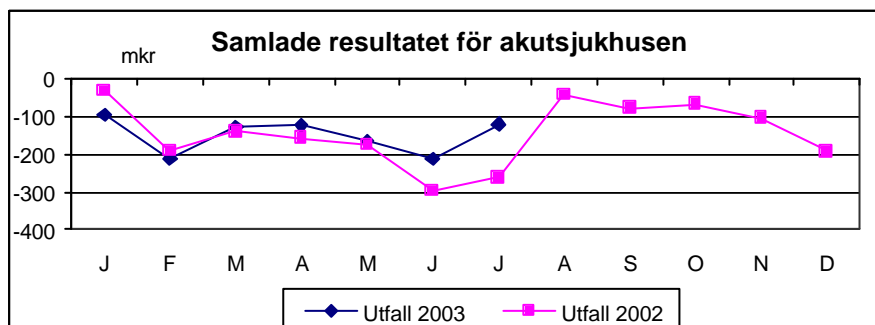
AKUTSJUKHUSEN

Resultat före boksluts- dispositioner och skatt, mkr	Utfall 2003 jan-juli	Utfall 2002 jan-juli	Förändring 03-02	Bokslut 2002	Budget 2003 ¹⁾	Prognos 2003	Förändring Pr-bokslut 2002
Danderyds sjh AB	30	-10	40	-11	0	-4	7
Huddinge univ sjh AB	-61	-113	52	-105	0	-105	0
Norrtälje sjh AB	5	4	1	-3	0	0	3
S:t Eriks sjh AB	3	3	0	3	4	0	-3
Södersjukhuset AB	-25	-33	8	-45	0	-28	17
Södertälje sjh	19	-23	42	-7	0	0	7
Karolinska sjh	-84	-92	8	-26	0	0	26
Restförvaltningar, Ka- rolinska sjh och Söder- tälje sjh ²⁾	-8	0	-8	0	0	0	0
Summa	-121	-264	143	-194	4	-137	57

- 1) Av landstingsfullmäktige beslutad budget från december 2002.
- 2) Fr.o.m. 2003-01-01 bedrivs verksamheterna vid Karolinska sjukhuset och Södertälje sjukhus i bolagsliknande former. Omläggningen innebär att tidigare verksamhet avslutas i restförvaltning. Resultatpåverkande poster i restförvaltning förs enligt reviderad tidplan mot koncernfinansiering senast 2003-08-31. Enligt ursprunglig tidplan skulle detta ha skett 2003-06-30.

Ekonomi

Det samlade **resultatutfallet** för akutsjukhusen för perioden januari-juli är -121 mkr, vilket är 143 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Den främsta anledningen till detta är att vårdöverenskommelserna blev klara tidigare än föregående år. Resultatutfallet har förbättrats med 44 mkr sedan föregående månadsbokslut (per maj), vilket främst beror på att Danderyds Sjukhus AB förbättrat sitt resultat från 0 mkr till 30 mkr mellan maj och juli.



Akutsjukhusens samlade resultaträkning (tabell nedan) visar att verksamhetens intäkter ökat med 11%, medan verksamhetens kostnader ökat med 9%. Avskrivningarna har ökat med 16% och det positiva finansnettot har ökat med 33%.

Personalkostnaderna, vilka utgör den enskilt största posten bland verksamhetens kostnader, har ökat med 9%. Av den totala ökningen av verksamhetens kostnader uppgående till 703 mkr står personalkostnadsökningen för 459 mkr, dvs. 65%. Lönekost-

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

naderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, ökade med 8%. Av lönekostnadsökningen var 3% hänförligt till volymökning och 5% till löneökning.

Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 162 mkr. Detta är en ökning med 37 mkr, dvs. 30%, jämfört med samma period 2002. En sammanslagning av de totala personalkostnaderna med kostnaderna för inhyrd personal visar en ökning på 9%. Av dessa sammanlagda kostnader utgör kostnader för inhyrd personal knappt 3%.

Konsolidering av akutsjukhusens resultaträkningar, mkr	Utfall	Utfall	%	Bokslut 2002	LF		%
	2003 jan-juli	2002 jan-juli	förändring 03-02		Budget 2003 ¹⁾	Prognos 2003	Förändring Pr-Bokslut
Verksamhetens intäkter	8 697	7 826	11	14 072		15 091	7
Personalkostnader	-5 747	-5 288	9	-9 265		-9 938	7
Kostnader för inhyrd personal	-162	-125	30	-263		-224	-15
Övriga kostnader	-2 722	-2 515	8	-4 441		-4 694	6
Verksamhetens kostnader	-8 631	-7 928	9	-13 969		-14 856	6
Avskrivningar	-199	-171	16	-311		-385	24
Finansnetto	12	9	33	14		13	-7
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-121	-264		-194	4	-137	

1) En konsoliderad budgeterad resultaträkning upprättad med utgångspunkt från landstingsfullmäktiges beslutade resultatkrav är ej möjlig att presentera eftersom Huddinge Universitetssjukhus AB, Norrtälje Sjukhus AB samt S:t Eriks Ögonsjukhus AB har rapporterat in budgetar som ej är överensstämmande med landstingsfullmäktiges beslut.

Den samlade **helårsprognosen** för akutsjukhusen uppgår till -137 mkr, vilket är 141 mkr sämre än budget samt 57 mkr bättre än utfallet för helåret 2002. Jämfört med föregående månadsbokslut (per maj) har den samlade prognosen förbättrats med 2 mkr. Förbättringen är hänförlig till Norrtälje Sjukhus AB.

Akutsjukhusens samlade prognos (tabell ovan) visar att verksamhetens intäkter beräknas öka med 7%, medan verksamhetens kostnader beräknas öka med 6% jämfört med utfallet för helåret 2002. Avskrivningarna beräknas öka med 24% och det positiva finansnettot minska med 7%.

Personalkostnaderna, vilka utgör den enskilt största posten bland verksamhetens kostnader, beräknas för 2003 öka med drygt 7% jämfört med utfallet 2002. Av den beräknade totala ökningen av verksamhetens kostnader uppgående till 887 mkr står personalkostnadsökningen för 673 mkr, dvs. 76%. Detta innebär att akutsjukhusens samlade personalkostnader beräknas öka från 9 265 mkr till 9 938 mkr. Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, beräknas öka med 6%. dvs 380 mkr. Eftersom den beräknade volymökningen, mätt som förändringen av antalet årsarbetare, i stort sett är lika med noll så kan hela lönekostnadsökningen på 6% hänföras till löneökningar (lönekostnadsökning per årsarbetare).

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

De sammanlagda budgeterade personalkostnaderna uppgår till 10 035 mkr, vilket innebär att de prognostiserade personalkostnaderna understiger de budgeterade med 97 mkr, eller 1%. (Budgetsiffran utgör en sammanläggning av sjukhusens upprättade budgetar. För Huddinge Universitetssjukhus AB, Norrtälje Sjukhus AB samt S:t Eriks Ögonsjukhus AB överensstämmer dock inte de budgeterade resultaten med fullmäktiges budgetbeslut). Den sammantagna årliga ökningstakten avseende personalkostnaderna har under åren 1999-2002 legat konstant kring 9%. Enligt budgetdirektiven för 2004 skall personalkostnadsökningen begränsas till högst 5%. Därmed har ett tydligt trendbrott aviserats i budgetdirektiven för 2004. Varje procentenhets förändring av akutsjukhusens samlade personalkostnader motsvarar ca 100 mkr på helårsbasis. Skillnaden mellan en ökningstakt på 5% jämfört med 9% motsvarar därmed 400 mkr.

De prognostiserade kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 224 mkr. Detta är en minskning med 39 mkr, dvs. 15%, jämfört med utfallet 2002. En sammanslagning av de totala personalkostnaderna med kostnaderna för inhyrd personal visar en ökning på knappt 7%. Av dessa sammanlagda kostnader utgör kostnader för inhyrd personal 2,2%, vilket kan jämföras med 2,8% för helåret 2002. Enligt budgetdirektiven för 2004 skall kostnaderna för inhyrd personal uppgå till högst 2,5% av dessa sammanlagda kostnader. Samtliga vårdavtal för 2003 är klara.

Akutsjukhusens information angående åtgärder och effekter avseende ”det ekonomiska åtgärds paketet” som beslutades av fullmäktige i juni 2003 är ofullständig. En beskrivning av detta kan därför göras först i delårsbokslutet per augusti.

Danderyds Sjukhus AB prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett resultat på -4 mkr. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 7%, dvs. 108 mkr, jämfört med föregående år. Personalkostnaderna svarar för 81 mkr, dvs. 75%, av ökningen. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 8% jämfört med utfallet 2002. Handlingsplaner för att hejda kostnadsutvecklingstakten har utarbetats. Fokus ligger främst på bemanningsfrågor, dvs att se över bland annat bemanningsstrukturen, överlappningstider, utnyttjande av inhyrd personal m m.

Huddinge Universitetssjukhus AB prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett resultat på -105 mkr. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 6%, dvs. 236 mkr, jämfört med föregående år. Personalkostnaderna svarar för 179 mkr, dvs. 76%, av ökningen. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 7% jämfört med utfallet 2002. Förhandlingar pågår med BKV om ersättningen för ökade pensionskostnader. BKV:s bud innebär ett intäktsbortfall på ca 20 mkr i förhållande till lokal budget. Budet har enligt försiktighetsprincipen inräknats i prognosen. Ett åtgärdsprogram finns sedan tidigare framtaget, med syfte att bromsa kostnadsutvecklingen och den negativa resultatutvecklingen. Åtgärdsprogrammet innehåller bland annat generell anställningsstopp, åtgärder för resultatförbättringar inom röntgenavdelningen och labdivisionen, översyn av sjukhusets administrativa resurser, stopp för anlitande av ex-

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

terna konsulter, översyn av bemannings- och arbetstidsmodeller samt prövning av pågående utvecklingsprojekt.

S:t Eriks Ögonsjukhus AB prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett nollresultat. Den prognostiserade resultatförsämringen beror enligt sjukhusledningen främst på utebliven effekt av ökade utomlänsvolymen som följd av att landstingen infört "valfrihetsremisser" för att minska patienternas rörlighet samt på minskad satsning på refraktiv kirurgi. Prognosen är 3 mkr sämre än utfallet 2002. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 8%, dvs. 20 mkr, jämfört med föregående år. Personalkostnaderna svarar för 13 mkr, dvs. 65%, av ökningen. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 9% jämfört med utfallet 2002.

Norrtälje Sjukhus AB prognostiserar ett nollresultat. Prognosen har förbättrats med 2 mkr jämfört med föregående månadsbokslut. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 9%, dvs. 35 mkr, jämfört med föregående år. Personalkostnaderna svarar för 26 mkr, dvs. 74%, av ökningen. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 10% jämfört med utfallet 2002. Interna handlingsplaner håller på att upprättas av samtliga verksamhetsområden. Åtgärderna fokuseras på att hålla personalkostnaderna inom budgetramarna.

Södersjukhuset AB prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett resultat på -28 mkr. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 5%, dvs. 112 mkr, jämfört med föregående år. Personalkostnaderna svarar för 76 mkr, dvs. 68%, av ökningen. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 5% jämfört med utfallet 2002. Ett åtgärdsprogram med kostnadsreducerande åtgärder finns framtaget. Sjukhusledningen anger vidare att prognosen på -28 mkr har ett ytterligare risk-/förbättringsintervall på -20/20 mkr beroende på hur framgångsrikt åtgärdsprogrammet blir.

Karolinska sjukhuset prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett nollresultat. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 7%, dvs. 336 mkr, jämfört med föregående år. Av kostnadsökningen utgör 252 mkr, dvs. 75%, personalkostnader. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 8% jämfört med utfallet 2002. Ett åtgärdsprogram finns framtaget med syfte att vid årets slut ha en ekonomi i balans. Enligt prognosen bedöms åtgärdsprogrammet kunna förbättra resultatet från juli (-84 mkr) till årets slut (0) med 84 mkr. Åtgärdsprogrammet innehåller bland annat anställningsstopp för läkare och administrativ personal, minskade personalvolymen, inställda/uppskjutna projekt, minskad utbildning, färre planeringsdagar samt anpassning av vårdproduktionen till gällande vårdöverenskommelse. Styrelsen och ledningsgruppen analyserar för närvarande åtgärdsprogrammet. Dock är denna process ännu inte slutförd och i avvaktan på detta ändras inte prognosen.

Södertälje sjukhus prognostiserar i likhet med föregående månadsbokslut ett nollresultat. Verksamhetens kostnader beräknas öka med 8%, dvs. 59 mkr, jämfört med

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

föregående år. Av kostnadsökningen utgör 46 mkr, dvs. 78%, personalkostnader. Personalkostnaderna prognostiseras öka med 9% jämfört med utfallet 2002.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

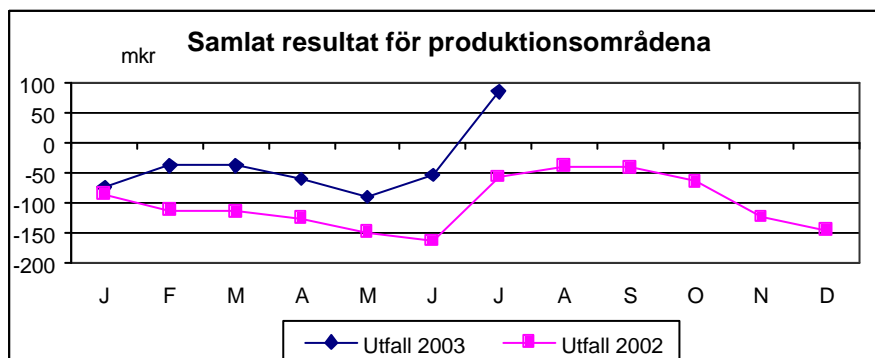
PRODUKTIONSOMRÅDENA

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	Utfall 2003 jan-juli	Utfall 2002 jan-juli	Förändring 03-02	Bokslut 2002	Budget 2003	Prognos 2003	Förändring Prog 2003- Bokslut 2002
Södra länets produktionsområde SLPO	46	-5	51	-17	0	10	27
Stockholms produktionsområde SPO	44	-52	96	-90	0	-45	45
Norra länets produktionsområde NLPO	-4	2	-6	-39	0	-43	-4
Summa	86	-55	141	-146	0	-78	68

Ekonomi

Produktionsområdena visar ett **resultat** efter 7 månader på 86 mkr. Detta är en betydande förbättring jämfört med föregående rapport, som avsåg resultatet efter maj månad (-90 mkr). Det är också en tydlig förbättring jämfört med föregående år. En väsentlig orsak till detta är att semesterkulden reducerats såsom normalt sker vid denna tid på året. Förbättringen förklaras också delvis av att vårdavtalen detta år blivit klara tidigare än föregående år, vilket bl.a. innebär att debiteringen i större utsträckning har kunnat ske i rätt prisnivå och att verksamheterna även snabbare givits möjligheter att anpassa sig till de nya förutsättningarna.

Som i föregående rapport konstateras att personalkostnaderna, vilka utgör den enskilt största posten bland verksamhetens kostnader, har ökat med 5,6% jämfört med samma period föregående år. Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, ökade med 4,4%. Antalet årsarbetare minskar och reduktionen beräknas på helårsbasis bli ca -1,5 %. Den genomsnittliga lönekostnaden per månad per årsarbetare har under perioden januari-juli mellan åren ökat med ca 4,9%.



2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Det åtgärdspaket som fullmäktige beslutade om i juni har hittills endast givit marginella effekter. Exempelvis anger SLPO att patientavgifterna under juli ökat med ca 0,5 mkr, vilket belopp i sin helhet återbetalats till beställaren.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

Prognosen för helårsresultatet är -78 mkr vilket är en förbättring med 31 mkr jämfört med bedömningen i majrapporten. För PO-na som helhet prognostiseras såväl intäkter som kostnader bli högre än budgeterat, men kostnadssidan kommer att öka mer än intäktsidan. Som vid bedömningen föregående månad svarar SPO och NLPO för hela det prognostiserade underskottet med -45 resp. -43 mkr. SLPO prognostiserar ett överskott om 10 mkr.

Som redovisades redan i föregående rapport har en rad åtgärder utarbetats för att komma till rätta med främst SPO:s och NLPO:s obalanser i ekonomin. Dessa åtgärder har hittills givit en viss effekt och årsprognosen för SPO har förbättrats med ca 21 mkr, men är fortfarande negativ, -45 mkr. Enligt preliminära beräkningar kan de beslutade åtgärderna inom SPO medföra en ytterligare resultatförbättring år 2003 om ca 5 mkr och en helårseffekt år 2004 om ca 34 mkr. Det bör dock noteras att SPO samtidigt aviserar risker för ytterligare underskott om ca 7 mkr. Även NLPO har vidtagit ett antal åtgärder som tidigare redovisats för att förbättra det ekonomiska resultatet, men behåller dock t.v. maj-månads prognos för helårsresultatet, -43 mkr. Trots de åtgärder som implementerats prognostiseras totalt för alla PO en betydligt högre kostnad för inhyrd personal, 221 mkr, än budgeterat, 48 mkr.

Kostnaderna för det utökade arbetsgivaransvaret för sjuklöneperioden bedöms för t.ex. SLPO öka med ca 2 mkr under andra halvåret 2003. Åtgärds paketet som fullmäktige beslutat om beräknas endast ge marginella effekter på helårsresultatet för PO-na.

Verksamhet

Produktionsområdena ansvarar för den förvaltningsdrivna primärvården, geriatriken och psykiatri i länet. Den totala omslutningen för 2003 har budgeterats till ca 8 300 mkr, varav ca 3 100 mkr för psykiatri, 2 500 mkr för primärvård och ca 2 700 för geriatrik och övrigt (hjälpmedelsverksamhet, habilitering, tolkcentral m.m.).

Vårdproduktionen uppvisar totalt sett inga väsentliga avvikelser från vad som planerats. En generell tendens är dock, som tidigare redovisats, att antalet vårdtillfällen i geriatriken ökar men medelvårdtiden fortsätter att minska och att antalet besök på husläkarmottagningarna tenderar att minska p.g.a. läkarvakanser och sjukskrivningar bland personalen. PO-na redovisar att bemanningsläget fortsatt är ansträngt på många enheter, främst inom psykiatri. En viss begynnande förbättring av rekryteringsläget har noterats. Inhyrning av personal har dock, i flera fall än planerat, blivit nödvändigt för att klara den rådande situationen.

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

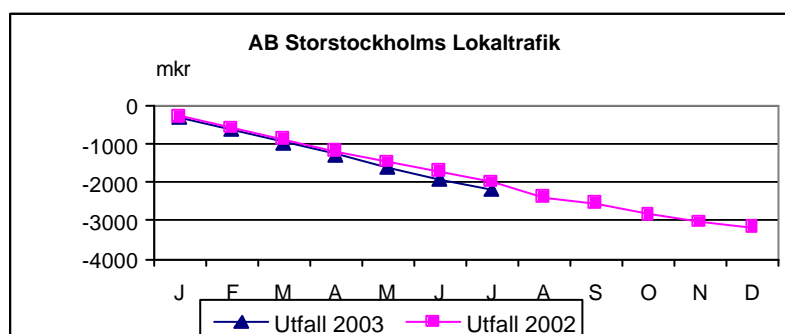
AB STORSTOCKHOLMS LOKALTRAFIK (SL)

mk	Utfall 2003 jan-juli	Utfall 2002 jan-juli	% förändring 03-02	Bokslut 2002	Budget 2003	Prognos 2003	% förändring Pr-Bokslut
Verksamhetens intäkter	3 042	2 991	2	5 241	5 015	5 045	-4
Verksamhetens kostnader	-4 695	-4 797	-2	-8 145	-7 997	-7 977	-2
Avskrivningar	-380	-220	73	-313	-607	-666	100
Finansnetto	-179	24	-100	36	-272	-263	-100
Resultat före bokslutsdisp	-2 212	-2 002		-3 181	-3 861	-3 861	
Tillskott från SLL					3 861	3 861	
Årets resultat					0	0	

Ekonomi

Resultatet före tillskott från SLL uppgår till -2 212 mkr. Jämfört med samma period föregående år har intäkterna ökat med 51 mkr, 2%. Förändringen beror på högre intäkter från uthyrning av fordon och lokaler m.m. med 145 mkr och lägre linjetrafikintäkter och verkstadsintäkter med 94 mkr. Verksamhetens kostnader är lägre med anledning av att kostnader för finansiell leasing från och med 2003 redovisas bland avskrivningar och räntor. Resultatet har även påverkats av reavinst från försäljning av aktiemajoriteten i Svensk Banproduktion AB som ger en reavinst om 52 mkr.

Länsskatterätten har fastslagit att tillskott från SLL till SL ska betraktas som skattepliktigt näringsbidrag, vilket inte bedöms innebära några ekonomiska konsekvenser för SL. Skattemyndighetens krav på eftertaxering motsvarande 11 miljarder har underkänts. En redovisningsteknisk förändring av tillskottet planeras från delårsbokslutet i augusti.



Prognosen för 2003 är oförändrad från föregående månad och uppgår till -3 861 mkr vilket är i nivå med landstingets budget. Prognos och budgetjämförelse för det verksamhetsinriktade resultatet framgår av nedanstående sammanställning. Trots vikande trafikintäkter och oförutsedda kostnadsökningar är bedömningen att budgeten kommer att hållas tack vare kraftigt minskade kapitalkostnader, engångspåverkande poster samt verksamhetsomprövningar.

2003-08-27
 Rev 2003-08-29

LS 0308-2271

Ett minskat resande och försäljning av färdbevis föranleder en negativ intäktsprognos med 118 mkr, 3%. Uppföljning av entreprenörernas förmåga att ta betalt av resenärerna visar på stora brister. Åtgärder kommer att vidtas för att effektivisera försäljningen och färdbeviskontrollen. Beräkningar visar att SL årligen förlorar i storleksordningen 200 mkr p.g.a. ofullständig kontroll och ”smitning”.

Kostnaderna för trafik prognostiseras öka med 35 mkr, 1% jämfört med budget med anledning av höjda energipriser, förändrade avtalsvillkor för bussförare samt tillkommande städkostnader. Arbetet med att analysera vad som driver kostnadsnivån uppåt och vilka möjligheter som finns att dämpa utvecklingen pågår. Åtgärder har vidtagits genom verksamhetsomprövningar bl.a. reducering av visst underhåll, senareläggning av planerade trafikökningar från hösten och planerad förbättring av underhållet av busshållplatser. Vidare kommer verksamheten med värddar i tunnelbanan att ses över. Det låga ränteläget påverkar SL:s leasingkostnader för vagnparken och prognosen för kapitalkostnaderna sänks med 129 mkr, 12%.

Mkr	Utfall 2003 jan-juli	Budget 2003	Prognos 2003	% förändring Pr-Budget	Bokslut 2002	% förändring Pr -Bokslut
<i>Intäkter</i>						
Linjetrafikintäkter	1 910	3 468	3 350	-3	3 405	-2
<i>Kostnader</i>						
Tunnelbana	-1 324	-2 330	-2 291	-2	-2 381	-4
Pendeltåg	-618	-1 086	-1 116	3	-1 090	2
Lokaltåg/spårvagn	-275	-475	-472	-1	-403	17
Buss	-1 667	-2 930	-2 968	1	-2 642	12
Trafikslagsgemensamt	-11	-38	-47	24	0	0
Reklamintäkt	45	82	82	0	77	7
Produktion netto	-3 850	-6 777	-6 812	1	-6 439	6
Kapitalkostn infrastruktur	-519	-1 078	-949	-12	-878	8
Kapitalkostnader SJ	-211	-344	-347	1	-343	1
Reavinst	52	0	52	0	0	0
Övriga intäkter/kostnader	406	870	845	-3	1 074	-21
Resultat	-2 212	-3 861	-3 861		-3 181	
Skattefinansieringsgrad %		51,5	52,4	1,7	50,3	4,2

Försäljning av aktiemajoriteten i Svensk Banproduktion AB medför en reavinst om 52 mkr som har beaktats i prognosen. Eventuella reavinster om ca 90 mkr från försäljning av SL:s fastighet Icarus 8 i Gamla stan samt tunnelbanans stationshus i Vällingby Centrum har ej beaktats i prognosen, eftersom avtalen ännu ej är klara.

Bokslut 2002 för vagnunderhållsbolaget Tågia AB är färdigställt och SL:s tidigare gjorda avsättningar för resultatet är tillräckliga. SL befarar att underhållskostnaderna för Vagn 2000 har underskattats i flerårsbudgeten och en genomgång av vagnparkens framtida underhållskostnader kommer att genomföras. Busslinks bokslut för 2002 är

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

fastställt och resultatet ryms inom de avsättningar som gjorts i SL:s bokslut. En resultatförbättring om 40 mkr har skett främst genom att SL tar över ansvaret för vissa pensionsavsättningar. Möjligheterna att begränsa avsättningsbehovet undersöks.

Skattefinansieringsgraden prognostiseras bli 52,4% mot budgeterade 51,5% främst på grund av de minskade intäkterna.

Skiljenämndens dom i skiljeärendet mellan SL och SJ innebär att SL:s betalningsskyldighet kvarstår oförändrad t.o.m. 2010. Kostnaden är medräknad i årets budget och i planer för kommande år. Den redovisningsmässiga behandlingen av kvarvarande kostnad diskuteras och kommer slutligen att fastställas i samråd med landstinget.

Verksamhet

Försäljningen av 60 procent av aktierna i Svensk Banproduktion AB är genomförd och det holländska bolaget Strukton Railinfra är ny majoritetsägare. Trafikstart för den nya stombusslinjen 2 är fastställd till januari 2004. Trafiken kommer att köras med biogasbussar, vilka är försedda med rullstolsramp. SL:s arbete med att öka tillgängligheten i kollektivtrafiken har i sommar resulterat i handikappanpassning av bussarna och 18 hållplatser på linje 66.

SL Finans har under sommaren genomfört en US-lease-affär för SLs del. Arbetet pågår med ytterligare en US-lease. Tillsammans med tidigare genomförd US-lease beräknas denna finansieringsform ge en effekt på SLs resultat under året med 25 mkr.

Resandeutfallet samt hittillsvarande intäktsutfall talar för att resandet inte kommer att öka i år. Det är däremot troligt att resandet minskar jämfört med 2002. Tillväxttakten och befolkningsökningen är lägre än vad som förutsattes när planen antogs samtidigt som SL:s egna åtgärder ännu inte har fått fullt genomslag. Prognosen är oförändrad och ligger på 647 000 resande per dag jämfört med planerade 680 000. Prognosen är jämförlig med utfall för 2001 och 2002.

Arbetet med att rekrytera ny VD pågår. Verksamheten leds av tillförordnad vd Inge-Mar Ziegler.

Kvalitet – Punktlighet/Inställda avgångar/Stopp i trafiken

Kvalitetsmåten ligger allmänt sett något under plan men har förbättrats jämfört med föregående års utfall. För tunnelbanans röda och gröna linjer noteras en ökande andel ej utförd trafik till stor del beroende på vagnbrist efter höstens hjulplattproblem samt omfattande vandalisering under våren. Viss förbättring har skett sedan majprognosen. Pendeltågen och tunnelbanans blå linje har tillfredsställande punktlighet, liksom buss-trafiken och lokalbanorna inklusive Roslagsbanan. Viss försämring av punktligheten har

2003-08-27

LS 0308-2271

Rev 2003-08-29

dock skett sedan majprognosen. Andelen nöjda resenärer har ökat till 63 % jämfört med 61 % år 2002.