



Landstingsstyrelsen

Månadsbokslut för februari 2004

---

Härmed överlämnas månadsbokslut för februari 2004. Månadsbokslutet innehåller även prognos för helåret 2004.

**FÖRSLAG TILL BESLUT**

Landstingsstyrelsen beslutar

att fastställa månadsbokslut för februari 2004

	<b>Sid</b>
<b>Kort sammanfattning</b> av verksamheternas ekonomi.	<b>2</b>
<b>Landstingskoncernens</b> prognos för 2004 är –63,5 mkr vilket är 125 mkr sämre än budget. Till större delen beror budgetavvikelsen på att skatteintäkterna beräknas bli 139 mkr lägre.	<b>6</b>
<b>Den samlade sjukvården</b> redovisar en prognos för resultatet 2004 om 21 mkr mot budgeterat 22 mkr.	<b>10</b>
<b>AB Storstockholms Lokaltrafik</b> redovisar en nollprognos. ”Hamstring” av resekuponger inför prishöjningen den 1 mars gör intäktsprognozen osäker. En försämrad intäkt- och kostnadsprognos uppvägs av en positiv ränteprogno.	<b>18</b>
<b>Resultat</b> för samtliga resultatenheter i landstingskoncernen	<b>21</b>
<b>Prognos</b> för samtliga resultatenheter i landstingskoncernen	<b>22</b>

Mer detaljerad information lämnas av avdelningarna Koncernredovisning och Verksamhetsanalys vid Landstingsstyrelsens förvaltning.

Sören Olofsson

Bilaga 1: Personalkostnader SLL

Bilaga 2: Akutsjukhusens personalkostnader, inhyrd personal

Bilaga 3: Produktionsområdenas personalkostnader, inhyrd personal

## SAMMANFATTNING

### Ekonomi

**Det ackumulerade resultatet** per februari 2004 uppgår till 137 mkr för landstingskoncernen vilket är en förbättring med 413 mkr jämfört med föregående år. Landstingskoncernens **prognos** för helåret 2004 pekar på ett resultat om -63 mkr. Prognosen avviker från budget med -125 mkr. Detta beror i huvudsak på försämrad skatteintäktsprognos med -139 mkr. Den samlade sjukvårdens prognostiserade resultat överensstämmer i stort med budget. Även övriga enheters resultatprognos avviker endast marginellt från budget.

### Budgetuppföljning

	Februari
<b>Landstingsfullmäktiges resultatbudget 2004 (mkr)</b>	<b>61</b>
Avvikelse mot LF:s budget	
Koncernfinansiering	-139
Beställare sjukvård	0
Akutsjukhusen	0
Produktionsområdena	-1
SL-koncernen	0
Fastighetsverksamhet (LFS, Locum)	0
Övriga verksamheter	16
Koncernjustering	0
<b>Summa avvikelse</b>	<b>-124</b>
<b>Prognos</b>	<b>-63</b>

**Koncernfinansierings** prognos innebär en negativ avvikelse mot budget på 139 mkr. Det beror på att skatteintäkterna prognostiseras bli 213 mkr lägre än budgeterat. Generellt statsbidrag väntas bli 4 mkr högre än budgeterat och kostnaden för inkomst- och kostnadsutjämning 69 mkr lägre än budgeterat. De nya skatteintäktsprognoserna pekar på att utfallet blir 139 mkr sämre än budget.

**Beställarkontor Vård (BKV)** redovisar ett nollresultat för helår 2004. Ett antal besparingsåtgärder har försenats vilket innebär att budgeten i nuläget innehåller cirka 140 mkr opreciserade kostnadsreduceringar. BKV gör dock bedömningen att nödvändiga besparingar kommer att kunna genomföras.

**Akutsjukhusen** redovisar ett nollresultat för helår 2004. Prognosen förutsätter att omstruktureringar/besparingar genomförs enligt plan.

**Produktionsområdena** samlat redovisar en helårsprognos för resultatet på 1 mkr jämfört med budget på 2 mkr. Stockholms produktionsområde (SPO) prognostiserar ett underskott på -9 mkr. Södra länets produktionsområde (SLPO) beräknar nå ett positivt resultat på 10 mkr medan Norra länets produktionsområde (NLPO) prognostiserar ett nollresultat.

**SL-koncernen** redovisar ett planerat nollresultat för året. Prognos för linjetrafik-intäkter är -25 mkr trots att försäljningen per februari är bättre än budget. Detta beror på att "hamstring" av biljetter inför prishöjningen den 1 mars gör bedömning av den fortsatta försäljningen osäker. Överströmning från månadskort till kuponger fortsätter. Trafikkostnaderna prognostiseras till -24 mkr jämfört med budget beroende på ökade kostnader för buss- och tunnelbanetrafik.

**Landstingsfastigheters** resultat uppgick till 113 mkr att jämföra med 108 mkr för motsvarande period 2003. Jämfört med föregående år har hyresintäkterna ökat med 20 mkr och kostnaderna avseende fastighetsdrift och avskrivningar med 15 mkr. För övriga poster noteras inga större avvikelser. Prognosen på 459 mkr ligger i nivå med 2004 års budget.

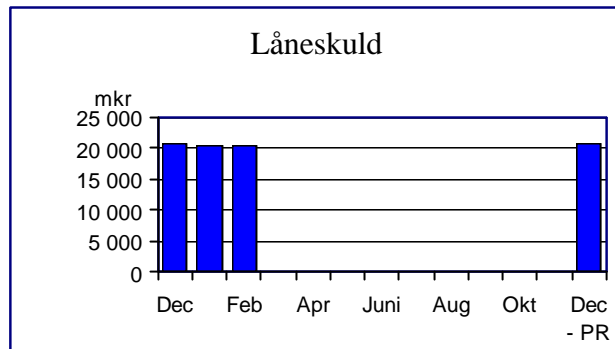
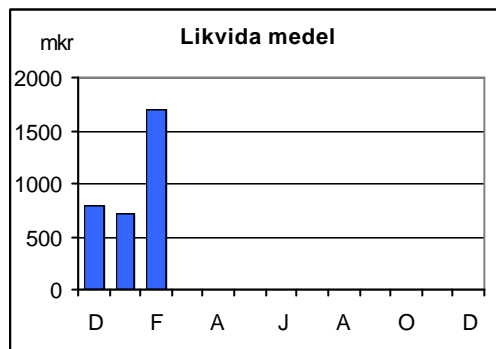
**Övriga verksamheter** redovisar en positiv avvikelse mot budget med 16 mkr. Landstingsstyrelsens förvaltning, exkl BKV, avvikelse om 22 mkr beror på att budgeterade kostnader för KI reglerats per 2003-12-31. Skadekontot redovisar en avvikelse om -7 mkr som förklaras av fortsatt höjning av återförsäkringspremierna.

### **Finansiering**

Likviditeten uppgår till 1 706 mkr, vilket är 916 mkr högre än vid årets början. Samtidigt har låneskulden inklusive leasing under samma period minskat med ca 400 mkr till 20,3 miljarder. Vid utgången av 2004 beräknas låneskulden inkl leasing uppgå till ca 20,6 miljarder kronor, vilket skulle innebära en minskning jämfört med föregående årsskifte med 100 mkr.

Enligt landstingets finanspolicy ska landstingets genomsnittliga betalningsberedskap uppgå till minst 21 dagar. Betalningsberedskapen var den sista februari 7,4 miljarder, vilket motsvarar en betalningsberedskap på 54 dagar.

SLL hade per 2004-02-29 tecknat ränteswapavtal<sup>1</sup> om totalt 3,3 miljarder i syfte att låsa in en fast ränta och skydda kassaflödet för lån och finansiell leasing med rörlig ränta. Detta innebär en ökning från årsskiftet 2003-2004 med 500 mkr med syfte att ytterligare förlänga räntebindingstiden.



<sup>1</sup> 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 räntebindingstid 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.

## INVESTERINGAR

Periodens investeringar uppgick totalt till 140 mkr eller 4 procent av den budgeterade årsvolymen på 3,3 miljarder kronor.

*Trafikinvesteringar* genomförs inom SL och WÅAB. SL:s nettoinvesteringar uppgick under perioden till 34 mkr. Större objekt som planeras att genomföras under året avser modernisering och upprustning av tunnelbana, för serieleverans av nya pendeltågsvagnar samt slutleverans av Vagn 2000. Waxholms Ångfartygs AB investeringar uppgick under perioden till 2 mkr och avser nya motorer till M/S Roslagen och nya biljettmaskiner.

*Fastighetsinvesteringar* genomförs inom ramen för LFS. Investeringarna uppgick under perioden till 65 mkr och de största enskilda objekten avser ombyggnad av Sachsska barnsjukhuset för Barn- och ungdomspsykiatriska kliniken samt en ny reservkraftsanläggningen vid Karolinska universitetssjukhuset Solna. Det sistnämnda objektet senarelades under 2003 i samband med överklagande av upphandlingen men har nu kommit igång med konstruktion av två byggnader.

Periodens investeringar i *maskiner och inventarier* uppgick till 39 mkr.

Prognosen pekar på en högre investeringsvolym jämfört med den beslutade budgeten, i första hand avseende anskaffning av maskiner och inventarier. Analys av prognosen pågår och återrapporter sker i samband med marsbokslutet.

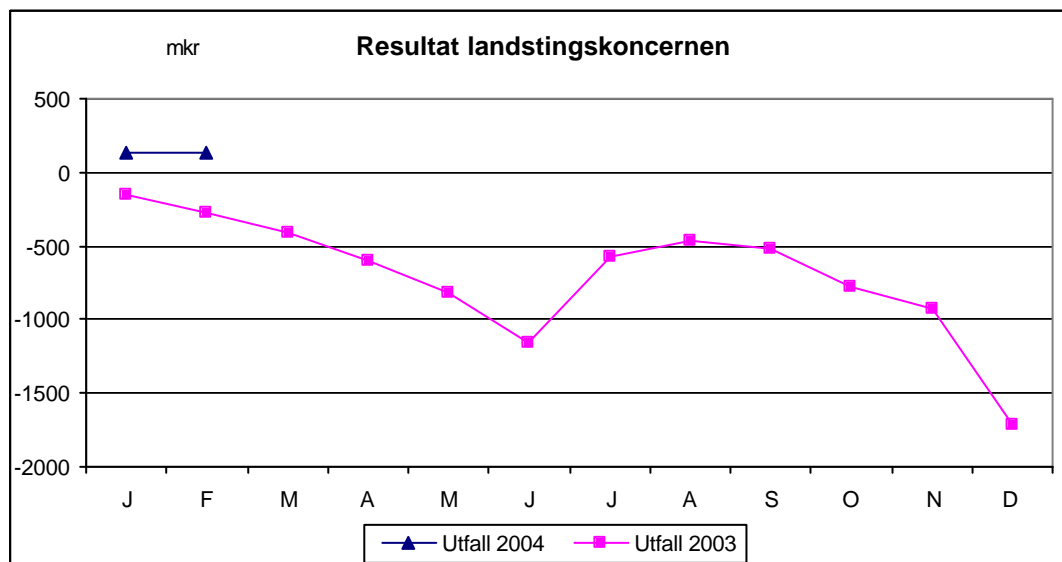
Netto mkr	Utfall feb 04	Budget 2004	Prognos 2004
Trafikinvesteringar	36	1 794	1 794
Fastigheter	65	924	924
Maskiner och inventarier	39	585	644
Ombyggnad i externt förhyrda lokaler	0	13	24
<b>Totala investeringar SLL-koncernen</b>	<b>140</b>	<b>3 316</b>	<b>3 386</b>

**LANDSTINGSKONCERNEN**

mkr	Utfall	Utfall	%	Års	Budget	Prognos	%
	2004	2003	förändring	Bokslut			
	jan-feb	jan-feb	04-03	2003	2004	2004	Pr-Bokslut
Verksamhetens intäkter	2 324	2 340	-0,7	14 457	15 249	15 260	5,6
Verksamhetens kostnader	-8 076	-8 050	0,3	-48 664	-50 361	-50 488	3,7
Avskrivningar	-305	-257	18,7	-1 597	-1 689	-1 689	5,8
<b>Verksamhetens bruttokostnader</b>	<b>-8 381</b>	<b>-8 307</b>	<b>0,9</b>	<b>-50 261</b>	<b>-52 050</b>	<b>-52 177</b>	<b>3,8</b>
Verksamhetens nettokostnader	-6 057	-5 967	1,5	-35 804	-36 801	-36 917	3,1
Skatteintäkter	6 895	6 463	6,7	38 305	41 582	41 369	8,0
Generellt statsbidrag	332	328	1,2	2 048	1 920	1 924	-6,1
Inkomst- och kostnadsutjämning	-894	-897	-0,3	-5 379	-5 430	-5 361	-0,3
<b>Summa skatteintäkter, generellt statsbidrag, utjämning och momsavgift</b>	<b>6 333</b>	<b>5 894</b>	<b>7,4</b>	<b>34 974</b>	<b>38 072</b>	<b>37 932</b>	<b>8,5</b>
Finansiella intäkter	16	24	-33,3	108	101	134	24,1
Finansiella kostnader	-155	-227	-31,7	-993	-1 311	-1 212	22,1
<b>Resultat</b>	<b>137</b>	<b>-276</b>		<b>-1 715</b>	<b>61</b>	<b>-63</b>	

**Utfall för perioden januari-februari 2004**

**Resultatutfallet** för januari-februari 2004 uppgår till 137 mkr, vilket är 413 mkr bättre än motsvarande period föregående år.



### Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter minskade med 16 mkr eller -0,7 % mellan januari-februari 2003 och 2004.

mkr	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	% förändring 04-03
Patientavgifter sjuk- och tandvård	164	161	1,9
Trafikantavgifter m.m.	631	578	9,2
Försäljning av primärtjänster	120	145	-17,2
Hysesintäkter, försäljning övriga tjänster, material och varor	447	510	-12,4
Statsbidrag för läkemedel	651	621	4,8
Övriga statsbidrag och övriga bidrag	277	284	-2,5
Övriga intäkter	34	41	-17,1
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>2 324</b>	<b>2 340</b>	<b>-0,7</b>

Intäkterna från trafikantavgifter har ökat med drygt 9 %, främst till följd av en ökad försäljning av färdbevis. Den kraftiga minskningen av hyresintäkter och försäljning av övriga tjänster m.m. förklaras till övervägande del av att verkstadsintäkter från trafikverksamhet har så gott som upphört efter SL:s försäljning av Svensk Banproduktion AB. Posten övriga statsbidrag och övriga bidrag minskade, främst beroende på att det 6 %-iga statsbidraget för ersättning vid upphandling minskar, i och med avbolagiseringen av Huddinge Universitetssjukhus AB.

### Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader ökade mellan januari-februari 2003 och motsvarande period 2004 med 26 mkr eller 0,3 %. Verksamhetens bruttokostnader (verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar) ökade med 0,9 %.



mkr	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	% förändring 04-03
Personalkostnader	3 147	3 095	1,7
Köpt hälso- och sjukvård	1 399	1 203	16,3
Köpt trafik	1 312	1 228	6,8
Köpta övriga primärtjänster	25	64	-60,9
Verksamhetsanknutna tjänster (lab, röntgen m.m.)	140	144	-2,8
Läkemedel inom läkemedelsförmånen	660	660	0,0
Övriga material och varor	360	347	3,7
Lämnade bidrag	210	189	11,1
Lokal- och fastighetskostnader, hyra av anläggningstillgångar	309	318	-2,8
Övriga kostnader	514	802	-35,9
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>8 076</b>	<b>8 050</b>	<b>0,3</b>
Avskrivningar	305	257	18,7
<b>Summa verksamhetens bruttokostnader</b>	<b>8 381</b>	<b>8 307</b>	<b>0,9</b>

Personalkostnaderna ökade med 1,7 %. Om hänsyn tas till att Svensk Banproduktion AB inte längre ingår i koncernen blir ökningen 2,8 %. Ökningen av lönekostnaderna, som utgör större delen av personalkostnaderna, uppgick till 0,7 % och korrigerat för Svensk Banproduktion AB 1,7 %.

Kostnadsökningstakten för köpt hälso- och sjukvård är fortsatt hög och uppgick till 16,3 %. Köp av sluten vård stod för mer än en tredjedel av denna ökning.

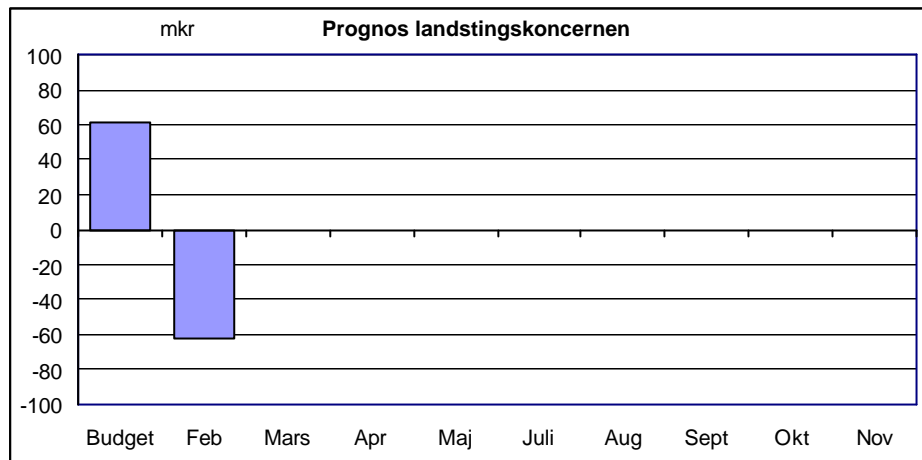
Kostnaderna för läkemedel inom läkemedelsförmånen var oförändrade mellan januari-februari 2003 och motsvarande period 2004. Ökningstakten vid motsvarande tidpunkt 2003 var 8,7 % och ökningen mellan helår 2002 och helår 2003 var 5,1 %.

### Skatteintäkter, generellt statsbidrag och utjämning

För perioden januari-februari 2003 och januari-februari 2004 ökade de samlade skatteintäkterna (inklusive generellt statsbidrag och utjämning) med 439 mkr, vilket motsvaras av en procentuell ökning med 7,4 %. Huvuddelen av denna ökning är relaterad till höjningen av skattesatsen från 11,62 till 12,27 procent. Om höjningen av skattesatsen inte hade genomförts skulle skatteintäkterna ha ökat med 1,3 %.

### Prognos för helår 2004

**Prognosen** för helåret pekar på ett underskott med -63 mkr, vilket är 1 652 mkr bättre än utfallet för 2003. Jämfört med budget för 2004 innebär prognosen en försämring med 125 mkr. Försämringen beror främst på att skatteintäktsprognosen reviderats ned med 139 mkr. Den samlade sjukvården prognostiserar i stort sett ett nollresultat liksom SL-koncernen och fastighetsverksamheten. Övriga enheter prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 16 mkr.



**Verksamhetens intäkter** år 2004 beräknas enligt prognosen uppgå till 15 260 mkr, vilket är i linje med budget. Det innebär en ökning med 803 mkr eller 5,6 % jämfört med 2003. Bakom denna positiva utveckling ligger framför allt höjningen av trafiktaxorna 1 mars 2004 med ca 20 %.

**Verksamhetens kostnader** beräknas öka med 3,7 % mellan helår 2003 och 2004 till 50 488 mkr, vilket är ca 127 mkr högre än budget för år 2004. Personalkostnaderna beräknas öka med 1,7 %.

Prognosen för 2004 för de samlade **skatteintäkterna** (skatteintäkter, generellt statsbidrag och utjämning) uppgår till 37 932 mkr, vilket innebär en ökning med 8,5 % jämfört med 2003. Om ingen skatthöjning hade genomförts 2004 skulle ökningen ha stannat vid 2,3 %. Jämfört med budget 2004 innebär prognosen en nedrevidering med 139 mkr, vilket främst beror på att Ekonomistyrningsverket dragit ner sin prognos på skatteunderlagsutvecklingen i riket (uppräkningsfaktorn 2004) mellan år 2003 och 2004 från 4,47 % till 3,95 %.

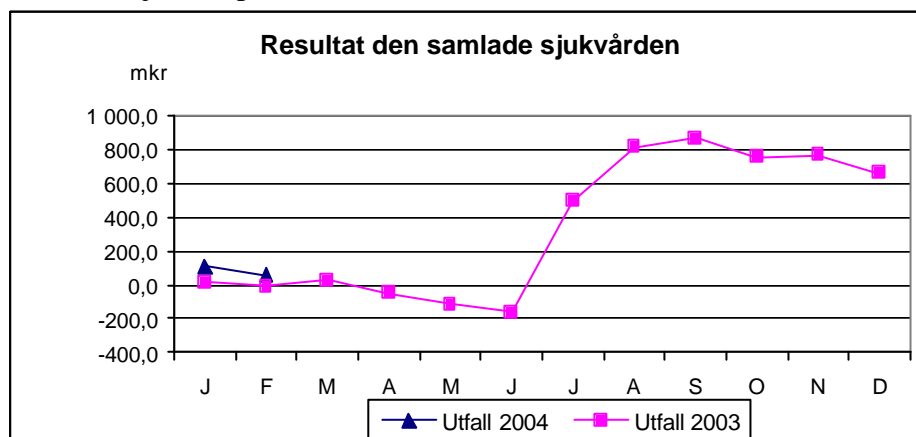
## DEN SAMLADE SJUKVÅRDEN

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt (mkr)	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	Förändring 04-03	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	Förändring Pr-bokslut 2003
Beställarkontoret Vård (BKV)	214	279	-65	631	0	0	-631
Akutsjukhusen	-170	-211	41	-90	0	0	90
Produktionsområdena	12	-38	50	101	2	1	-100
Övriga <sup>1)</sup>	6	-16	22	20	20	20	0
Koncernjusteringar <sup>2) 3)</sup>	-2	-21	19	-2			2
<b>Summa</b>	<b>60</b>	<b>-7</b>	<b>67</b>	<b>659</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>-639</b>

- 1) Består av: Folkvandvården i Stockholm AB, Ambulanssjukvården i Storstockholm AB, Stockholm Care AB
- 2) Koncernjusteringarna består 2004 enbart av internförsäljningsdifferenser.
- 3) År 2003 inkl resultat för Karolinska sjukhusets restförvaltning och Södertälje sjukhus restförvaltning.

## Ekonomi

**Resultatutfallet** för perioden januari-februari för den samlade sjukvården är 60 mkr, vilket är 67 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Positiva förändringar redovisas av sjukvårdproducenterna medan BKV:s resultat har försämrats med 65 mkr.



Konsolidering av den samlade sjukvårdens resultaträkning, mkr	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	% förändring 04-03	% förändring 03-02
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>6 404</b>	<b>6 323</b>	<b>1</b>	<b>12</b>
Personalkostnader	-2 904	-2 834	2	
Kostnader för inhyrd personal	-16	-65	-75	
Övriga kostnader	-3 355	-3 369	0	
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-6 275</b>	<b>-6 268</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
Avskrivningar	-80	-72	11	
Finansnetto	11	10	10	
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>	<b>60</b>	<b>-7</b>		

Sjukvårdens samlade resultaträkning (tabell ovan) visar att verksamhetens intäkter ökat med 1% medan verksamhetens kostnader i princip är oförändrade jämfört med samma period 2003. Förändringen mellan 2003 och 2002 var 12% avseende verksamhetens intäkter (m.a.a. den kraftiga höjningen av BKV:s landstingsbidrag 2003) och 8% avseende verksamhetens kostnader. Det kan alltså konstateras att det hittills under 2004 har skett en minskad kostnadsökningstakt inom sjukvården.

**Helårsprognosen** för den samlade sjukvården uppgår till 21 mkr, vilket är en marginell avvikelse mot budgeterat resultat på 22 mkr.

Den samlade sjukvårdens personalkostnader för 2004 beräknas öka med dryga 3% jämfört med helåret 2003. Det är en ökning med 542 mkr, från 16 647 mkr till 17 189 mkr. Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, beräknas öka med knappt 3%, dvs. 305 mkr, från 11 155 mkr till 11 460 mkr. Lönekostnadsökningen består av en volymminskning på knappt 3% och en löneökning på dryga 5%. Antalet årsarbetare beräknas minska med ca 1 000 st., från 38 712 st. till 37 713 st.

De prognostiserade kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 85 mkr. Detta är en minskning med 349 mkr, dvs. 80%, jämfört med helåret 2003. Kostnadsandelen (av de totala personalkostnaderna) för inhyrd personal uppgår till 0,5%, vilket kan jämföras med 2,5% för helåret 2003.

I bokslut per februari 2004 föreligger det inte några identifierade differenser avseende förväntade ersättningsreduktioner mellan BKV och Akutsjukhusen.

Se vidare under avsnitten ”Beställarkontor Vård”, ”Akutsjukhusen” samt ”Produktionsområdena”.

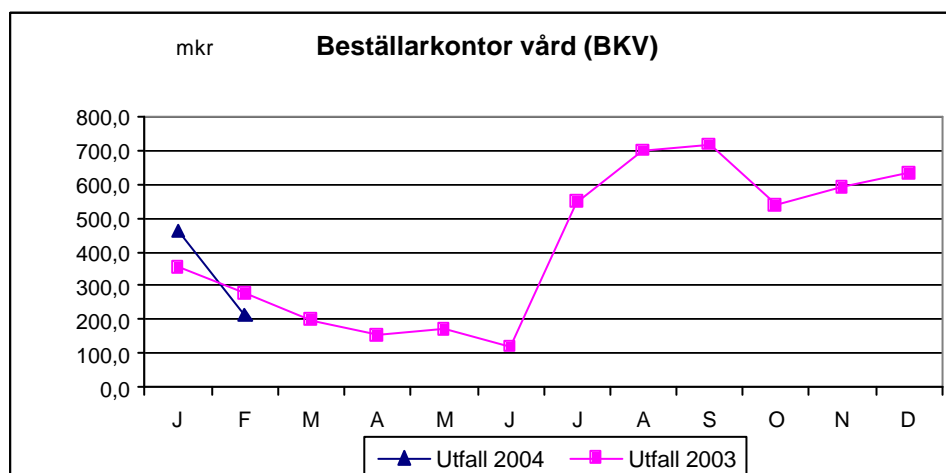
**BESTÄLLARKONTOR VÅRD (BKV)**

mkr	Utfall 2004 jan-feb.	Utfall 2003 jan-feb.	% förändring	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	% förändring Pr-Bokslut
Landstingsbidrag	5 906	5 705	4	34 730	35 435	35 435	2
Övriga intäkter	128	208	-38	1 026	891	906	-12
<b>Summa intäkter</b>	<b>6 034</b>	<b>5 913</b>	<b>2</b>	<b>35 756</b>	<b>36 326</b>	<b>36 341</b>	<b>2</b>
Personalkostnader	-69	-75	-8	-403	-435	-407	1
Köpt hälso- och Sjukvård	-4 522	-4 196	8	-27 232	-28 839	-28 342	4
Köpt tandvård	-112	-110	2	-600	-610	-610	2
Läkemedelsförmånen	-658	-659	0	-3 976	-4 143	-4 143	4
Övriga kostnader	-469	-598	-22	-2 974	-2 332	-2 883	-3
<b>Summa kostnader</b>	<b>-5 830</b>	<b>-5 638</b>	<b>3</b>	<b>-35 185</b>	<b>-36 359</b>	<b>-36 385</b>	<b>3</b>
Avskrivningar	-1	-1	0	-8	-7	-7	-13
Finansnetto	11	5	120	68	40	51	-25
<b>Resultat</b>	<b>214</b>	<b>279</b>		<b>631</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Ekonomi**

Beställarkontor vård (BKV) **resultat** för perioden januari – februari är 214 mkr.

Att resultatet per februari 2004 fortfarande ligger i paritet med föregående år (trots en avsevärt lägre uppräkningsgrad av landstingsbidragen än föregående år) förklaras huvudsakligen av att vårdproducenterna ännu inte kommit igång med fakturering fullt ut och att periodisering för detta inte skett i tillräcklig utsträckning.



BKV redovisar ett nollresultat i **prognosen** för 2004. Budget 2004 förutsätter att ett omfattande åtgärdsprogram genomförs för att anpassa kostnaderna till beslutat landstingsbidrag. BKV konstaterar att ett antal åtgärder har försenats vilket innebär att budgeten i nuläget innehåller cirka 140 mkr opreciserade kostnadsreduceringar. BKV gör dock bedömningen att nödvändiga besparingar kommer att kunna genomföras, varför ett nollresultat prognostiseras.

Prognostiserat resultat per verksamhetsområde enligt följande;

<b>Verksamhet</b>	<b>Avvikelse i</b>
Beställarnas egen verksamhet	<b>mkr 42</b>
Akutsjukvård	-84
Psykiatri	21
Primärvård	-23
Geriatrik	0
Hälso- och sjukvård i övrigt	-19
Tandvård	0
Samhällsmedicin	0
<i>Central justering</i>	<i>63</i>
<b>Summa</b>	<b>0</b>

BKV har valt att lägga in en *central justering* av prognosen eftersom förvaltningen bedömer att ett nollresultat är möjligt att uppnå.

### ***Riskbedömning***

BKV redovisar följande riskfaktorer i prognosen:

- Prognosen förutsätter att omfattande aktiva besparingsåtgärder/omstruktureringar genomförs under året. Om någon eller några åtgärder inte genomförs försämras resultatet.
- Vårdproduktion utöver avtal samt poängglidning inom akutsjukvården kan försämra resultatet.
- Ännu ej slutna vårdavtal/-överenskommelser.

### **Verksamhet**

#### ***Avtalsläget***

- För primärvård är i princip alla avtal klara.
- För psykiatri är många avtal klara. Avtal har ännu inte slutits med NLPO om allmänpsykiatri. Parterna är dock överens om en total ram för verksamheten. Beställaravdelning Norr (BAN) och Beställaravdelning Söder (BAS) har ännu inte tecknat avtal avseende lokal BUP.
- För geriatrik är avtalen i princip klara. Det återstår att komma överens om takpris för geriatriken på Huddinge.
- För akutvård finns avtal med landstingets egna sjukhus avseende huvudavtalen. Vissa sidoavtal återstår. Vad gäller S:t Görans sjukhus återstår några frågor innan 2004 års tilläggsavtal är klart. Parterna är dock överens om priset. Större delen av "snabbspåren" har arbetats in i avtalen.

- För tandvård har avtal träffats med Folktandvården och Odontologiska institutionen för 2004.

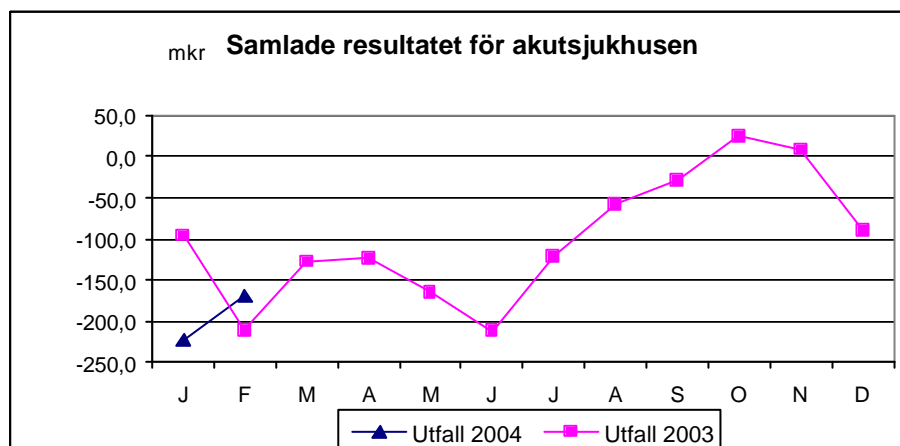
## AKUTSJUKHUSEN

Resultat före boksluts- dispositioner och skatt, mkr	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	Förändring 04-03	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	Förändring Pr-bokslut
Danderyds sjh AB	-16	-6	-10	14	0	0	-14
Norrtälje sjh AB	-3	-4	1	10	0	0	-10
S:t Eriks sjh AB	-1	1	-2	0	0	0	0
Södersjukhuset AB	13	-22	35	-22	0	0	22
Södertälje sjh	-8	-1	-7	16	0	0	-16
Karolinska Universi- tetsjukhuset	-155	-178 <sup>1)</sup>	23	-108 <sup>1)</sup>	0	0	108
Restförvaltningar KS och STS		-2	2				
<b>Summa</b>	<b>-170</b>	<b>-212</b>	<b>42</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>

<sup>1)</sup> Summerat resultat för HSAB och KS

### Ekonomi

Det samlade **resultatutfallet** för akutsjukhusen är -170 mkr, vilket är 42 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Resultatförändringen per sjukhus jämfört med motsvarande period föregående år framgår av tabellen ovan. Större förändringar kan noteras för Södersjukhuset (35 mkr) och Karolinska Universitetssjukhuset (23 mkr) samt för Danderyds sjukhus (-10 mkr).



Akutsjukhusens samlade resultaträkning (tabell nedan) visar att verksamhetens intäkter ökat med 4 % medan verksamhetens kostnader ökat med 1 %. Avskrivningarna har ökat med 13 % och finansnettot har förändrats från 5 mkr till -2 mkr.

Personalkostnaderna har ökat med knappt 3% jämfört med motsvarande period föregående år. De enskilda sjukhusens personalkostnadsökningar varierar inom intervallet -3 % (Norrtälje) till 10 % (Danderyd). Personalkostnadsökningen på KUS uppgår till 1,6%.



Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, ökade med 3,7 %. Av lönekostnadsökningen var 0,4 % hänförligt till volymökning och 3,2 % till löneökning. Antal årsarbetare ökade med 99 st. från 2003 med 23 025 till 2004 med 23 124 st.

Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 4 mkr. Detta är en minskning med 30 mkr, d.v.s. 88 %, jämfört med samma period 2003. Kostnadsandelen (av de totala personalkostnaderna) för inhyrd personal uppgår till 0,2 %, att jämföra med 2,0 % för motsvarande period föregående år.

Konsolidering av akutsjukhusens resultaträkningar, mkr	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	% förändring 04-03	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	% Förändring Pr-Bokslut
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2 380</b>	<b>2 299</b>	<b>4</b>	<b>15 259</b>	<b>15 522</b>	<b>15 303</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-1 754	-1 703	3	-9 964	-10 195	-10 221	3
Kostnader för inhyrd personal	-4	-34	-88	-211	-18	-20	-91
Övriga kostnader	-727	-723	1	-4 832	-4 867	-4 642	-5
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 485</b>	<b>-2 460</b>	<b>1</b>	<b>-15 007</b>	<b>-15 080</b>	<b>-14 883</b>	<b>-1</b>
Avskrivningar	-63	-56	13	-352	-424	-422	20
Finansnetto	-2	5	-140	10	-18	2	-80
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>	<b>-170</b>	<b>-212</b>		<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Samtliga akutsjukhus redovisar en **helårsprognos** i överensstämmelse med budgeterade nollresultat 2004.

Akutsjukhusens samlade prognos (tabell ovan) visar att verksamhetens intäkter beräknas bli i princip oförändrade medan verksamhetens kostnader beräknas minska med 1 % jämfört med utfallet för helåret 2003. Avskrivningarna beräknas öka med 20 %.

Enligt fullmäktiges beslut om budget 2004 skall personalkostnadsökningen begränsas till högst 5 %. Akutsjukhusens personalkostnader år 2004 beräknas öka med knappt 3 % jämfört med utfall 2003. De enskilda sjukhusens beräknade personalkostnadsökningar varierar inom intervallet -0,9% till 7,1%.

Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, beräknas öka med drygt 1 % från 6 684 mkr till 6 778 mkr. Antalet årsarbetare beräknas minska med 4 %, från 23 088 till 22 069 medan löneökningarna beräknas bli drygt 6 %.

De beräknade sjuklönekostnaderna uppgår till 99 mkr, eller 1,5 % av de totala lönekostnaderna. Detta är i princip oförändrade värden jämfört med utfall helår 2003.

De prognostiserade kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 20 mkr. Detta är en beräknad minskning med 191 mkr, d.v.s. drygt 90 % jämfört med utfallet 2003. Kostnadsandelen (av de totala personalkostnaderna) för inhyrd personal uppgår till 0,2 %, vilket kan jämföras med 2,1 % för helåret 2003.

## PRODUKTIONSOMRÅDENA

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	Utfall 2004 jan-feb.	Utfall 2003 jan-feb.	Förändring 04-03	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	Förändring Prog 2004- Bokslut 2003
Södra länets produktionsområde SLPO	3	-2	5	69	2	10	-59
Stockholms produktionsområde SPO	32	-5	37	27	0	-9	-36
Norra länets produktionsområde NLPO	-23	-31	8	5	0	0	-5
<b>Summa</b>	<b>12</b>	<b>-38</b>	<b>50</b>	<b>101</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>-100</b>

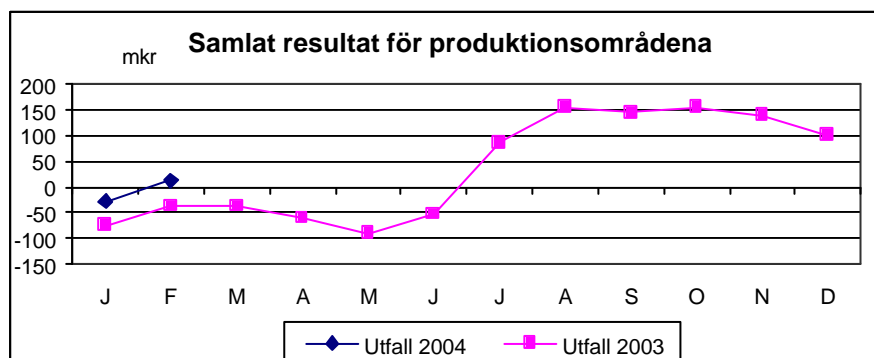
### Ekonomi

Produktionsområdena visar ett **resultat** efter 2 månader på 12 mkr. Det är en förbättring jämfört med föregående år, då resultatet efter 2 månader var -38 mkr.

Under hösten 2003 initierade produktionsområdena ett sparpaket innehållande generella anställningsstopp, inhyrningsstopp och inköpsstopp.

Verksamhetens kostnader har minskat med 6 %, vilket motsvarar 84 mkr, jämfört med samma period 2003. Kostnaderna för material och varor har minskat med 38 % motsvarande 27 mkr. Bemanningkostnaden, d.v.s. summan av personalkostnader och kostnader för inhyrd personal har varit oförändrad, 947 mkr, januari-februari 2003 och 2004. Personalkostnaderna har ökat med 20 mkr och kostnaden för inhyrd personal har minskat med samma belopp.

Personalkostnaderna, rensade för verksamhetsförändringar, har under perioden januari-februari ökat med 3,0 % jämfört med samma period föregående år. Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, ökade med 4,0 %. Den genomsnittliga lönekostnaden per månad per årsarbetare har för samma period mellan åren ökat med ca 4,3 % (från 23 101 kr till 24 096 kr).



**Prognosen** för helårsresultatet är 1 mkr vilket är i nivå med budgeterat resultat på 2 mkr.

För PO-na som helhet prognostiseras såväl intäkter som kostnader enligt budget. SPO prognostiserar underskott för innevarande år med -9 mkr. Underskottet beror på ökade jourkostnader för Stockholms läns psykakut på 4 mkr samt på att planerade sammanslagningar av ett par vårdavdelningar inom Beroendecentrum Stockholm försenas. Besparingseffekterna 2004 blir 5 mkr lägre än budgeterat. SLPO prognostiserar däremot ett överskott på 10 mkr, vilket beror på att löneökningarna väntas bli en halv procentenhet lägre än budgeterat. NLPO prognostiserar i linje med budget ett nollresultat.

Kostnaderna för inhyrning av personal prognostiseras bli 63 mkr för helåret 2004. Det är 36 mkr mer än budgeterat.

Antalet årsarbetare väntas vara oförändrat jämfört med antalet årsarbetare per den sista december 2003.

Vårdöverenskommelserna för SLPO och SPO är till övervägande del klara, även om många ännu inte är undertecknade. För NLPO är avtalen i stor utsträckning ännu ej färdigförhandlade.

Respektive produktionsområde anser att det är en relativt liten risk att prognoserna ska försämrats väsentligt. SLPO pekar på löneavtalsrörelsen som en risk, och SPO påtalar vikten av att kunna fortsätta hålla ner kostnaderna för inhyrd personal.

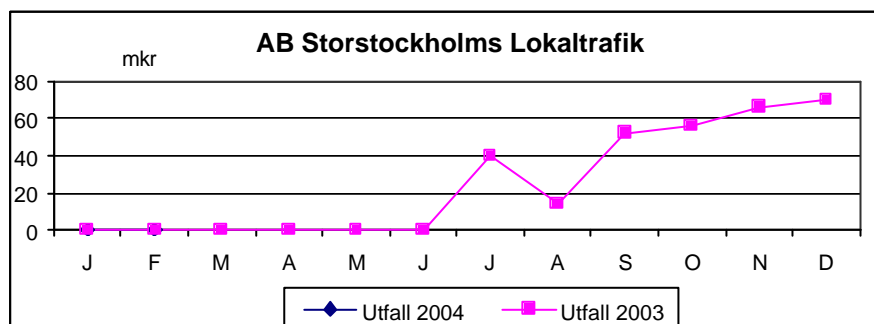
## Trafik

### AB STORSTOCKHOLMS LOKALTRAFIK (SL)

mk	Utfall 2004 jan-feb	Utfall 2003 jan-feb	% förändring 04-03	Bokslut 2003	Budget 2004	Prognos 2004	% förändring Pr-Bokslut
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 552</b>	<b>1 569</b>	-1	<b>9 079</b>	<b>9 443</b>	<b>9 417</b>	4
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 393</b>	<b>-1 464</b>	-5	<b>-8 113</b>	<b>-8 285</b>	<b>-8 360</b>	3
Avskrivningar	-139	-64	117	-637	-658	-658	3
Finansnetto	-20	-41	-100	-259	-500	-400	54
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## Ekonomi

**Resultatet** för perioden är noll. Verksamhetens intäkter är 17 mkr lägre än 2003 och består av högre linjetrafikintäkter med 49 mkr och lägre intäkter främst från uthyrning och verkstad 66 mkr. Verksamhetens kostnader är 71 mkr lägre jämfört med 2003 beroende dels på lägre personalkostnader efter försäljning av Banproduktion och dels på att kostnader för finansiell leasing fr.o.m. 2003-04-01 redovisas bland avskrivningar och räntor, som följaktligen är högre 2004. Finansnetto är lägre jämfört med 2003 p.g.a. felaktig periodisering av leasingkostnader under perioden. Förändring av finansnetto 54 % mellan bokslut 2003 och prognos 2004 avser främst SL:s beräknade ökning av räntekostnader vid finansiell leasing.



**Prognosen** för 2004 uppgår till noll, vilket innebär att ett bidrag från landstinget med 3 820 mkr samt att reserver på 80 mkr upplöses på sätt som förutskickats i SL:s budget. Prognos och budgetjämförelse för det verksamhetsinriktade resultatet framgår av nedanstående sammanställning.

Prognos för linjetrafikintäkterna är 25 mkr lägre än budget och bedöms som osäker p.g.a. att effekterna av den hamstring som ägt rum före prishöjningen den 1 mars ännu inte kan bedömas. Överströmning från 30-dagarskort till remsor fortsätter. Intäktsprognosen innebär en ökning från 2003 med 424 mkr vilket hänger samman med prishöjning. Prishöjningen är också anledning till att bidraget till SL har sänkts jämfört med 2003.

Prognos för trafik kostnaderna är 24 mkr högre än budget med avvikelser i både positiv och negativ riktning. För lokaltåg beräknas kostnaderna för vagnunderhåll bli lägre än budget medan kostnader för övriga trafikslag beräknas bli något högre än budget. I busstrafiken tillkommer kostnader för försäkringar och pauslokaler. Ökade säkerhetskrav i form av regler för stående resenärer i bussar kommer sannolikt att medföra ökade kostnader, vilket dock inte beaktats i prognosen. Prognosen för trafik kostnader innebär en ökning jämfört med 2003 med 199 mkr och avser främst busstrafik med 74 mkr och trafikslagsgemensamma kostnader med 82 mkr.

Intäktsräntan bedöms bli något lägre än budget. Kostnader för leasingavtal prognostiseras att bli 125 mkr lägre än budget förutsatt att det nuvarande låga ränteläget består. Prognosen för kapitalkostnaderna avseende infrastrukturen innebär en ökning jämfört med 2003 med 181 mkr och avser kostnader för leasade tillgångar.

Under övriga intäkter/kostnader har påförts ej budgeterade kostnader för anpassning av de inhyrda tyska pendeltågen, de sk Olympia-tågen, med 46 mkr samt underhåll av Vagn 2000 med 50 mkr.

<b>Prognosen</b>	<b>Utfall 2004 jan-feb</b>	<b>Budget 2004</b>	<b>Prognos 2004</b>	<b>% förändring Pr-Budget</b>	<b>Bokslut 2003</b>	<b>% förändring Pr -Bokslut</b>
<i>Intäkter</i>						
Linjetrafikintäkter	613	3 778	3 753	-1	3 329	13
Bidrag från SLL	637	3 820	3 820	0	3 861	-1
<i>Kostnader</i>						
Tunnelbana	-313	-2 290	-2 304	1	-2 298	0
Pendeltåg	-159	-1 108	-1 113	1	-1 101	1
Lokaltåg/spårvagn	-63	-515	-496	-4	-465	7
Buss	-474	-2 942	-2 959	1	-2 885	3
Trafikslagsgemensamt	-15	-146	-153	5	-71	116
Reklamintäkt	9	89	89	0	83	7
<b>Produktion netto</b>	<b>-1 015</b>	<b>-6 912</b>	<b>-6 936</b>	<b>0</b>	<b>-6 737</b>	<b>3</b>
Kapitalkostn infrastruktur	-157	-1 132	-1 032	-9	-851	21
Kapitalkostnader SJ	-58	-350	-350	0	-356	-2
Övriga intäkter/kostnader	-20	796	745	-6	824	-10
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>70</b>	
Skattefinansieringsgrad %		49,2%	49,4%		52,1%	-5

*Linjetrafikintäkter i tabellen är justerade med belopp för förköp (hamstring)*

Skattefinansieringsgraden prognostiseras bli 49,4% mot budgeterade 49,2% p.g.a. de minskade intäkterna.

## **Verksamhet**

Verksamheten förutsätts i stort sett löpa enligt plan. Inga händelser som ger anledning att redan nu avisera avvikelser från plan har inträffat. Några avsteg från finanspolicyn har inte gjorts.

Resandet bedöms motsvara planen. Antalet påstigande en vanlig vardag bedöms uppgå till 2,3 miljoner vilket budgeterats. Jämfört med 2003 innebär detta en marginell minskning av resandet (-0,8 %).

Punktligheten under de två första månaderna visar i stort sett likadana värden som föregående år. För tunnelbana och pendeltåg är punktligheten något bättre än föregående år, även om den ligger under målet för hela året. Inställda avgångar ligger något under nivån från föregående år. Detsamma gäller stopp i trafiken.

Andelen nöjda medborgare enligt SLTF:s kollektivtrafikbarometer har ökat från 51 % 2003 till 55 % 2004.