

Landstingsstyrelsens förvaltning

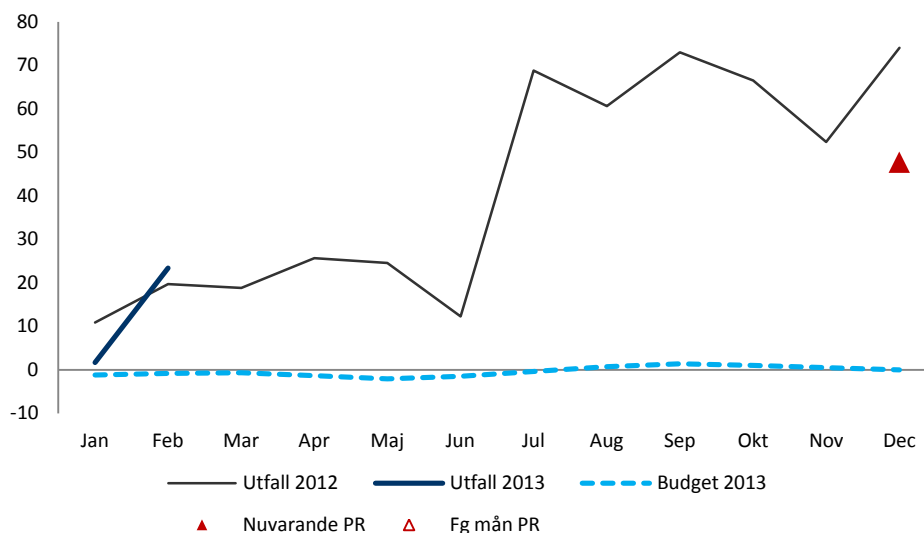
FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT 2013

Innehållsförteckning

1.	Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2013.....	3
1.1	Sammanfattning.....	3
1.2	Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr)	4
1.3	Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr).....	5
1.4	Investeringar	6
2.	Ledningens åtgärder	7

1. Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2013

1.1 Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med februari månad ett positivt resultat med 23 380 tkr, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på -841 tkr. För motsvarande period 2012 var resultatet ett överskott med 19 699 tkr.

Det positiva resultatet förklaras främst av att Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar (SFI) redovisar ett positivt resultat på 14 625 tkr. Detta beror i stor utsträckning på de slutliga ställningstaganden som gjordes i slutet av 2012 runt principerna för vad som kan inräknas i investeringsvärdet. Dessutom är framför allt konsultkostnaderna lägre.

Berga Naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på -741 tkr, jämfört med budgeterat +/-0 tkr.

Övrig verksamhet inom LSF redovisar totalt ett positivt resultat på 9 496 tkr efter februari. Det förklaras bland annat av lägre kostnader för personal och konsulter samt att landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter hittills inte har tagits i anspråk.

Förvaltningen prognostiserar ett positivt resultat på 47 700 tkr för 2013, vilket återfinns inom SFI. Budgeterat resultat för 2013 är +/-0 tkr.

1.2 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr)

Den periodiserade budgeten uppgår till -841 tkr att jämföra med utfallet till och med februari som uppgår till 23 380 tkr. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 24 221 tkr förklaras främst av följande:

Textkommentar (tkr)	Intäkt Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Försäljning av IT-tjänster, lägre intäkter än beräknat	-21 400		-21 400	
6%-ig momscompensation	1 200	-1 200	0	
Uppräkning av ALF-medel FoUU	5 978			
Vidaredebiterade kostnader bl a för Heroma	1 270	-1 270	0	
Lägre personalkostnader (LSF)		5 771	5 771	
Lägre kostnader för bidrag inkl LS oförutsett		7 728	7 728	
Lägre lokal- och fastighetskostnader		1 193	1 193	
Högre resekostnader, huvudsakligen resor inom Sverige		-1 498	-1 498	
Lägre konsultkostnader		4 448	4 448	
Lägre kostnader för information och PR		993	993	
Lägre kostnader reparation och underhåll		883	883	
Lägre övriga kostnader		1 620	1 620	
SFI, upphandlingsprojekt Medicinsk teknik		11 002	11 002	
SFI, upphandlingsprojekt IKT		2 970	2 970	
SFI, upphandlingsprojekt inredning		406	406	
SFI, drift P-hus, lägre intäkter	-1 074			
SFI, lägre konsultkostnader		1 340	1 340	
Berga naturbruksgymnasium		-741	-741	
			0	
Ej analyserad restpost	537	-315	222	
S:a avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader	-13 489	33 330	19 841	0
Avskrivningar och finansnetto	-973	5353	4380	
Total summa avvikelse	-14 462	38 683	24 221	0

Den största negativa avvikelsen återfinns inom SLL IT, som visar på lägre intäkter än beräknat. Detta beror bland annat på ändrade eller avslutade kundavtal.

Den positiva avvikelsen på personalkostnader är ett resultat av lägre lönekostnader samt lägre kostnader för utbildningar, konferenser och intern representation. De lägre lönekostnaderna förklaras till stor del av vakanta tjänster inom organisationen. Utfallet på konsultkostnader är också lägre än budgeterat. Det beror på att vi befinner oss i början av året, då många projekt och satsningar ännu inte startat. Vidare har landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter hittills inte förbrukats.

Det positiva resultatet inom Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar beror i stor utsträckning på att en större andel av de pågående delprojekten

inom utrustningsprojekten för medicinsk teknik och IKT är i reell upphandlingsfas och kan därmed hanteras som investeringsutgift istället för kostnad i resultaträkningen. De gemensamma kostnaderna är lägre, framför allt avseende konsulter. Intäkterna för parkeringsavgifter i det nyöppnade P-huset har inte fallit ut som förväntat då belägningen i P-huset har varit tämligen låg.

Avskrivningarna är cirka 5 mkr lägre än periodiserad budget och ränteintäkterna är cirka 1 mkr lägre än beräknat beroende på det låga ränteläget.

1.3 Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr)

Textkommentar	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
SFI,upphandlingsprojekt Medicinsk teknik		39 925	39 925	0
SFI,upphandlingsprojekt IKT		17 661	17 661	
SFI, upphandlingsprojekt inredning		4 044	4 044	
SFI, arbeten i anslutning till byggarbetsplatsen		-10 000	-10 000	
SFI, juristkostnader		-2 000	-2 000	
SFI, övergripande projekt (kommunikation, evakuering etc)		1 902	1 902	
SFI, drift P-hus (mindre p-avgift än budgeterat mm)	-366		-366	
SFI, ledning gemensamt (konsultkostnader mm)		6 680		
SFI, verksamhet under uppbyggnad		-10 409	-10 409	
Lägre intäkter SLL IT (verksamhetsförändring)	-50 000	30 000	-20 000	
Färre antal AT-läkare på sjukhusen (FoU)		15 000	15 000	
Lägre utnyttjande av LS oförutsedda medel		9 500	9 500	
Lägre ränteintäkter LSF	-2 000		-2 000	
Ökade administrativa kostnader upphandling		-1 000	-1 000	
Berga naturbruksgymnasium	-1 500		-1 500	
Ej analyserad restpost		273	273	
S:a avvikelse	-53 866	101 576	47 710	0

För 2013 prognostiseras ett positivt resultat med 47 710 tkr, vilket återfinns inom SFI. Överskottet förklaras av lägre kostnader för utrustningsprojekten medicinsk teknik, IKT och inredning på grund av ändrad gränsdragning för aktivering. Vidare beräknas lägre kostnader för evakueringshyror, bulleråtgärder, provrumshyra och SFI-gemensamma kostnader.

Samtidigt beräknas kostnaderna öka bland annat för återstående åtgärder i anslutning till etableringsområdet samt för externa konsultresurser inom finans och projektledning.

Därutöver ökar kostnaderna för fastighetsstrateger, portföljansvariga och handläggare.

Övriga LSF prognostiserar ett nollresultat. Detta trots lägre intäkter för SLL IT vilket leder till ett negativt nettoresultat på -20 000 tkr för funktionsområdet. Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -1 500 tkr på grund av lägre intäkter. Detta kompenseras av ett beräknat överskott för landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter samt ett överskott inom FoU då sjukhusen inte beräknas kunna ta emot så många AT-läkare som planerat.

1.4 Investeringar

Investeringar (Mkr)	Ack utfall 1302	Prognos 2013	Budget 2013
NKS Fastighetsinvestering i SLL regi (exkl OPS-avtalet)	10,5	511,6	274,4
NKS Fastighetsinvestering OPS-avtalet	590,4	2 769,2	2 637,8
IKT-Information- och kommunikationsteknik	1,3	43,2	184,0
MT - Medicinskt teknisk utrustning	7,1	106,1	106,6
Inredning	0,0	2,8	0,0
Konst	0,3	7,6	7,6
Förvaltningens utrustning	0,3	0,2	0,2
NKS oförutsett	0,0	79,8	79,8
LSF, IT-investeringar	10,5	144,0	144,0
LSF, Inventarier, möbler, bilar etc	0,8	16,6	16,6
Berga naturbruksgymnasium	0,0	0,5	0,5
Övriga ospecificerade objekt	0,0	0,0	0,0
Totalt investeringar	621,2	3 681,6	3 451,5

SFI har under perioden i huvudsak gjort investeringar i fastighet samt IKT, Medicinteknisk utrustning och konst. SFI prognosavvikelse mot budget för fastighetsinvesteringen som ligger utanför OPS avtalet på 237,2 mkr förklaras främst dels av anslutningskostnader för EL, Vatten/Avlopp och fjärrvärme/fjärrkyla och dels av ändringar/tilläggsarbeten i NKS Byggnaden. För investeringen av IKT-utrustning har det skett en förskjutning framåt i tiden efter den avbrutna upphandlingen.

Övriga LSF anskaffningar under perioden avser i huvudsak IT-utrustningar. Prognosen för övriga LSF ligger i linje med budget.

2. Ledningens åtgärder

Förvaltningen räknar inte med några större avsteg från de givna ramarna.

Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör

Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör