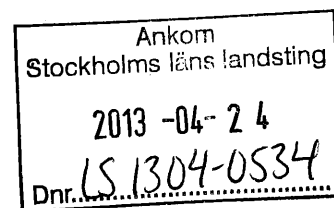


Landstingsstyrelsens
arbetsutskott

Förenklad månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning mars 2013

Ärendebeskrivning

Förenklad månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning mars 2013.

Beslutsunderlag

Biträdande förvaltningschefens tjänsteutlåtande den 23 april 2013
Förenklad månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning mars 2013

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna förenklad månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning mars 2013.

Förvaltningens förslag och motivering

Landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) redovisar, till och med mars månad, ett positivt resultat på 27,4 miljoner kronor och en avvikelse mot periodiserad budget på 28,1 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett positivt resultat på 43,7 miljoner kronor.

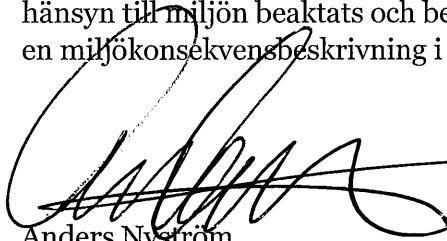
Både det positiva resultatet samt helårsprognosen förklaras främst av Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar där en större andel av de pågående delprojekten inom utrustningsprojekten för medicinsk teknik och IKT är i reell upphandlingsfas och därmed kan hanteras som investeringsutgift istället för kostnad i resultaträkningen.

Dessutom visar övriga LSF lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och lägre kostnader för konsulter. Vidare har landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter hittills inte tagits i anspråk.

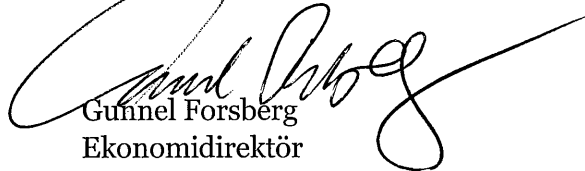
SLL IT redovisar ett negativt resultat med 22,5 miljoner kronor.
Underskottet förklaras huvudsakligen av lägre kundintäkter än planerat
som ett resultat av avslutade eller ändrade avtal.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets miljöpolitiska program Miljöutmaning 2016 har
hänsyn till miljön beaktats och bedömningen är att det inte är relevant med
en miljökonsekvensbeskrivning i detta ärende.



Anders Nyström
Biträdande förvaltningschef



Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör

Landstingsstyrelsens förvaltning

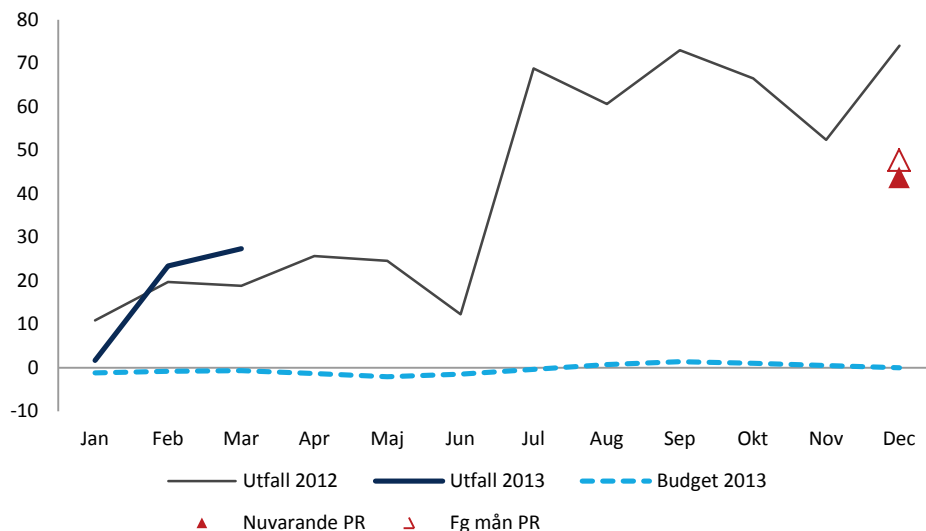
**FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT MARS
2013**

Innehållsförteckning

1.	Resultatuppföljning januari-mars 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).....	6
1.4	Investeringar	7
2.	Ledningens åtgärder	8

1. Resultatuppföljning januari-mars och förväntad utveckling 2013

1.1 Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med mars månad ett positivt resultat med 27 404 tkr, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på -654 tkr. För motsvarande period 2012 var resultatet ett överskott med 18 813 tkr.

Det positiva resultatet förklaras till stor del av att Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar (SFI) redovisar ett positivt resultat på 14 643 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 -431 tkr, jämfört med budgeterat +/-0 tkr.

Övrig verksamhet inom LSF redovisar totalt ett positivt resultat på 13 192 tkr efter mars. 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 43 675 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 -654 tkr att jämföra med utfallet till och med mars som uppgår till 27 404 tkr. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 28 058 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	-24 000		-24 000	
Lägre övr intäkter bl a för administr tj	-1 700			
6%-ig momskompensation	1 800	-1 800	0	
Statsbidrag	3 200			
Uppräkning av ALF-medel FoUU	5 978			
Vidaredebiterade kostnader bl a för Heroma	4 200	-4 200	0	
Lägre personalkostnader (LSF)		8 758	8 758	
Lägre kostnader för bidrag inkl LS oförutsett		6 758	6 758	
Lägre lokal- och fastighetskostnader		1 466	1 466	
Högre resekostnader, huvudsakligen resor inom Sverige		-1 325	-1 325	
Högre kostnader för tele och post		-4 490	-4 490	
Lägre konsultkostnader		5 502	5 502	
Lägre kostnader för information och PR		1 317	1 317	
Lägre kostnader reparation och underhåll		1 426	1 426	
Lägre övriga kostnader		1 253	1 253	
SFI, upphandlingsprojekt Medicinsk teknik		13 259	13 259	
SFI, upphandlingsprojekt IKT		4 456	4 456	
SFI, upphandlingsprojekt inredning		1 013	1 013	
SFI, drift P-hus, lägre intäkter	-1 518		-1 518	
SFI, jurist- och finansiellt stöd inför beslut om Tilläggsavtal		-1 504	-1 504	
SFI, ej utnyttjad budget för återställande av thoraxkulvert		1 500	1 500	
SFI, lägre konsultkostnader		1 587	1 587	
Berga naturbruksgymnasium		-431	-431	
			0	
Ej analyserad restpost	-726	122	-604	
S:a avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader	-12 766	34 667	21 901	0
Avskrivningar och finansnetto	-1489	7646	6157	
Total summa avvikelse	-14 255	42 313	28 058	0

Den största negativa avvikelsen återfinns inom SLL IT, som visar på lägre intäkter än beräknat. Detta beror bland annat på sent inkomna underlag för fakturering och 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 ej

tillsatta 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 beläggningen i P-huset har varit tämligen låg. Återställande av thoraxkulverten kommer att genomföras, men åtgärderna är ännu ej fakturerade.

Avskrivningarna är cirka 7,6 mkr lägre än periodiserad budget och ränteintäkterna är cirka 1,5 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		-3 000	-3 000	
SFI, övergripande projekt (kommunikation, evakuering etc)		2 175	2 175	
SFI, drift P-hus (mindre p-avgift än budgeterat mm)	-4 423		-4 423	
SFI, gemensamt (konsultkostnader, hyra, ledning överfört till motpart 2950, mm)		8 646	8 646	
SFI, uppbyggnad ny funktion		-10 409	-10 409	
Lägre intäkter SLL IT (verksamhetsförändring)	-50 000	30 000	-20 000	
Prisjustering AT-block förskjuts till 2014. (FoUU)		15 000	15 000	
Lägre utnyttjande av LS oförutsedda medel		5 600	5 600	
Lägre ränteintäkter LSF	-2 000		-2 000	
Högre konsul kostnader upphandling		-1 000	-1 000	
Lägre kostnader personal i omställning		2 000	2 000	
Lägre hyres kostnader		1 900	1 900	
Berga naturbruksgymnasium	-1 000	-500	-1 500	
Ej analyserad restpost		-944	-944	
S:a avvikelse	-57 423	101 098	43 675	0

För 2013 prognostiseras ett positivt resultat med 43 675 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. Kostnader tillkommer också för uppbyggnad av det nya funktionsområdet Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar.

Övriga LSF prognostiserar ett nollresultat. Detta trots lägre intäkter för SLL IT vilket leder till ett negativt nettoresultat på -20 000 tkr för funktionsområdet. Detta kompenseras främst av ett beräknat överskott för landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter samt ett överskott inom FoUU då prisjusteringen av AT-block skjuts till 2014.

Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -1 500 tkr på grund av lägre intäkter och högre personalkostnader som ett resultat av fler elever med särskilda behov.

1.4 Investeringar

Investeringar (Mkr)	Ack utfall 1303	Prognos 2013	Budget 2013
NKS Fastighetsinvestering i SLL regi (exkl OPS-avtalet)	17,9	511,6	274,4
NKS Fastighetsinvestering OPS-avtalet	801,8	2 769,2	2 637,8
IKT-Information- och kommunikationsteknik	3,4	43,2	184,0
MT - Medicinskt teknisk utrustning	10,4	106,1	106,6
Inredning	0,4	2,8	0,0
Konst	0,7	7,6	7,6
Förvaltningens utrustning	0,3	0,2	0,2
NKS oförutsett	0,0	79,8	79,8
LSF, IT-investeringar	16,3	144,0	144,0
LSF, Inventarier, möbler, bilar etc	0,9	16,6	16,6
Berga naturbruksgymnasium	0,0	0,5	0,5
Övriga ospecificerade objekt	0,0	0,0	0,0
Totalt investeringar	852,1	3 681,6	3 451,5

SFI har under perioden i huvudsak gjort investeringar i fastighet inom OPS-avtalet. 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:s 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.

Anders Nyström
Biträdande förvaltningschef

Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör