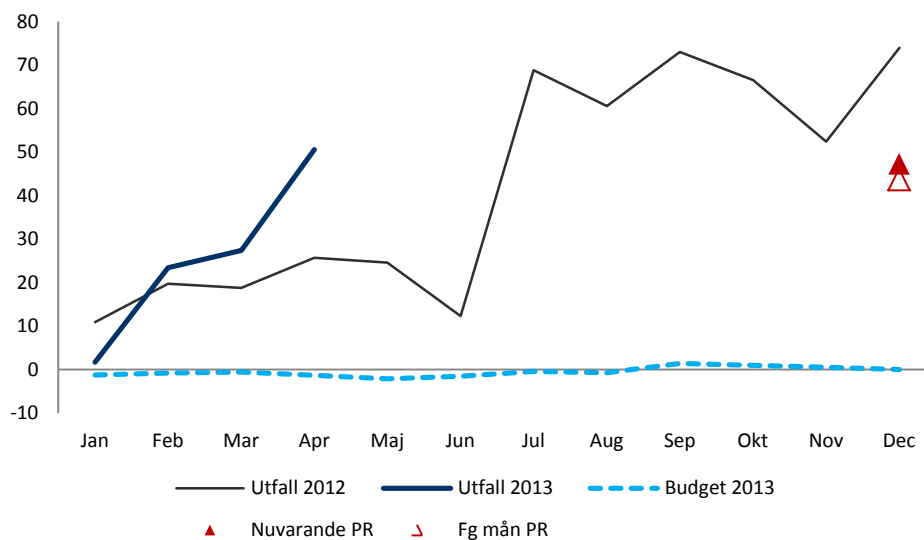


Landstingsstyrelsens förvaltning  
**TERTIALRAPPORT 2013**

**Innehållsförteckning**

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Mål och uppdrag .....	4
2.1	Tillgänglighet/Tillförlitlighet .....	5
2.2	Kvalitet .....	5
2.3	Ekonomi i balans.....	6
2.4	Mål för landstingsstyrelsens förvaltning.....	6
3.	Verksamhetens omfattning och innehåll .....	7
3.1	Verksamhetsförändringar .....	9
4.	Verksamhetens ekonomiska resultat .....	11
4.1	Tertialets resultat och prognos.....	11
4.1.1	Förändring jämfört med föregående år.....	11
4.1.2	Avvikelse mot periodiserad budget.....	12
4.1.3	Prognosavvikelse mot årsbudget.....	14
4.1.4	Personal.....	15
4.1.5	Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto .....	16
4.2	Investeringar .....	17
4.3	Analys och eventuella riskfaktorer .....	18
4.3.1	Fördjupad analys för aprils rapport.....	19
5.	Ledningens åtgärder .....	20
6.	Specifika ägardirektiv.....	20
7.	Landstingets finanspolicy .....	20
8.	Styrelsebehandling.....	20

## 1. Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med april månad ett positivt resultat med 50,6 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på -1,3 miljoner kronor. För motsvarande period 2012 var resultatet ett överskott på 25,7 miljoner kronor.

Det positiva resultatet förklaras delvis av att Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar (SFI) redovisar ett positivt resultat på 28,8 miljoner kronor. Merparten av avvikelserna är hänförliga till byggnationen av Nya Karolinska i Solna och förklaras av de slutliga ställningstaganden som gjordes i slutet av 2012 runt principerna för gränsdragning mellan resultaträkning och aktivering i balansräkningen av pågående utrustningsinvesteringar.

Berga Naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på -0,4 miljoner kronor, jämfört med budgeterat +/-0 mkr.

Övrig verksamhet inom LSF redovisar totalt ett positivt resultat på 22,2 miljoner kronor efter april. Det förklaras bland annat av lägre kostnader för personal och konsulter än budgeterat samt att landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter hittills inte har tagits i anspråk.

Förvaltningen prognostiserar ett positivt resultat på 47,3 miljoner kronor för 2013, vilket återfinns inom SFI. Budgeterat resultat för 2013 är +/-0 miljoner kronor.

## 2. Mål och uppdrag

Landstingsfullmäktige har beslutat att de långsiktiga och kortsiktiga målen för Stockholms läns landsting är:

SLL LÅNGSIKTIGA MÅL	SLL KORTSIKTIGA MÅL
<b>Förbättrad tillgänglighet och kvalitet inom hälso- och sjukvården</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Nöjda medborgare</li> <li>▪ Nöjda patienter</li> <li>▪ Ökad valfrihet och mångfald inom sjukvården</li> <li>▪ Likvärdig behandling av alla invånare</li> </ul>
<b>Förbättrad tillförlitlighet i kollektivtrafiken</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Nöjda medborgare</li> <li>▪ Nöjda resenärer</li> </ul>
<b>En ekonomi i balans</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ En ledande tillväxtregion</li> <li>▪ God ekonomisk hushållning</li> <li>▪ Stolta medarbetare</li> <li>▪ Hållbar miljö</li> </ul>

Uppföljning av landstingsfullmäktiges långsiktiga mål:

SLL Långsiktiga mål	Dimension/Parametrar	Jan- apr 2013	Jan- apr 2012	Prognos 2013	Budget 2013	Bokslut 2012
Förbättrad tillgänglighet i hälso- och sjukvården		Ej tillämplig för LSF				
Förbättrad tillförlitlighet i kollektivtrafiken		Ej tillämplig för LSF				
En Ekonomi i balans (mkr)						
	Redovisat resultat	50,6	25,7	47,3	0	74

Landstingsstyrelsens förvaltnings ekonomi är i balans. Prognosen för årets resultat är detsamma som av landstingsfullmäktige fastställt resultatkrav på +/-0 kronor.

Förvaltningens ansvar och arbete med utgångspunkt från de befintliga målen för landstinget 2013 är:

### **Ekonomi**

- Ansvara för den övergripande ekonomiska planeringen, samordningen och uppföljningen i Stockholms läns landsting.
- Ansvara för fastighetsövergripande frågor och samt investeringsfrågor.

### **Hälso- och sjukvård**

- Stödja den politiska organisationen med analyser och beslutsunderlag i arbetet med att leda och utveckla landstingets verksamheter.
- NKS-projektets färdigställande av byggnationen och ansvar för investeringar av utrustning och inredning.
- Ansvara för att utveckla samordning och styrning av genomförande av Framtidsplan för hälso- och sjukvården.

***Kollektivtrafik***

- Stödja den politiska organisationen med analyser och beslutsunderlag i arbetet med att leda och utveckla landstingets verksamheter.
- Ansvara för att utveckla samordning och styrning av genomförande av Regionalt trafikförsörjningsprogram för Stockholms län.

***Regional utveckling***

- Ansvara för landstingets uppdrag som regionplaneorgan för kommunerna i Stockholms län.
- Ansvara för de regionala utvecklings- och tillväxtfrågorna.
- Ansvara för Regional utvecklingsplan för Stockholmsregionen, RUFS 2010.

***Miljö***

- Ansvara för samordning av landstingets miljöarbete.
- Ansvara för genomförande av Miljöutmaning 2016.

***Personal***

- Ansvara för det landstingsövergripande personalstrategiska arbetet.
- Ansvara för det personalstrategiska arbetet i genomförandet av Framtidsplan för hälso- och sjukvården.

**2.1 Tillgänglighet/Tillförlitlighet**

LSF stödjer förvaltningar och bolag i deras uppdrag att åstadkomma förbättrad tillgänglighet inom hälso- och sjukvården och förbättrad tillförlitlighet i kollektivtrafiken.

**2.2 Kvalitet**

LSF stödjer förvaltningar och bolag i deras uppdrag att åstadkomma förbättrad kvalitet i verksamheten.

LSF arbetar med systematiskt kvalitetshöjande arbete samt med ständiga förbättringar som utgångspunkt för utveckling och effektivisering. Det samlade resultatet av detta mäts och följs upp utifrån uppsatta mål och utvärderingskriterier.

Det sker också genom det systematiska kvalitetsarbetet med LSF:s miljöledningssystem som följer av ISO 14001. Arbetet följs årligen upp och leder till åtgärder, handlingsplaner och kontinuerligt förbättringsarbete.

Förvaltningen har arbetat vidare med förbättringar som ska leda till smartare arbetssätt, ökad effektivitet och bättre samordning.

Alla funktionsområden deltar i det förbättringsarbetet, både inom respektive avdelning och för förvaltningen som helhet. Funktionsområdena rapporterar i sina egna årsbokslut om sitt kvalitetsarbete.

### 2.3 Ekonomi i balans

Förvaltningen prognostiserar ett resultat på 47,3 miljoner kronor för 2013. Detaljer kring det ekonomiska resultatet samt prognos för 2013 redovisas i kapitel 4.

### 2.4 Mål för landstingsstyrelsens förvaltning

För att styra mot de långsiktiga och kortsiktiga målen för Stockholms läns landsting har förvaltningen arbetat fram mål inom de fem perspektiven kund, verksamhet, process, medarbetare och ekonomi.

MÅLOMRÅDE	SLL-MÅL	LSF-MÅL	INDIKATORER
<b>KUND</b>	Samtliga SLL-mål	Nöjda kunder och medborgare	Öka Nöjd-Kund-Index. Skala 1-5 Öka Nöjd-Medborgar-Index. Skala 1-5
<b>VERKSAMHET</b>	Samtliga SLL-mål	Effektiv verksamhet	Genomförandegrad av LF-uppdrag Kund: Öka Operativa insatser och Resultat
<b>PROCESS</b>	Samtliga SLL-mål	Effektiv verksamhet	Intern styrning/kontroll: öka till 3 Genomförandegrad rekommendationer Kund: Öka tillgänglighet och vägledning
<b>MEDARBETARE</b>	Stolta medarbetare	Motiverade medarbetare	Öka MedarbetarIndex Minska sjukfrånvaron Kund: Öka Bemötande och Kompetens
<b>EKONOMI</b>	En ekonomi i balans	Ekonomi i balans	OH-kostn/medarbetare ska minska Bruttokostnadsutvecklingen ska minska

### 3. Verksamhetens omfattning och innehåll

#### **Uppdragsgivare**

Landstingsstyrelsens förvaltning arbetar på direkt uppdrag av landstingsstyrelsen via landstingsdirektören.

#### **Uppdrag**

Landstingsstyrelsens förvaltning främsta uppgift är att strategiskt och operativt arbeta för att nå de uppsatta målen i den av landstingsfullmäktige fastställda budgeten samt stödja landstingsstyrelsen i dess uppgift att leda, styra och samordna landstingets verksamhet.

#### **Verksamhetsidé**

Med kompetenta, ansvarstagande och motiverade medarbetare ska det strategiska och operativa arbetet för att nå de av landstingsfullmäktige uppsatta målen genomföras av ett synsätt som utgår från den enskilde invånaren. Tillsammans med förvaltningar och bolag effektiviserar och utvecklar landstingsstyrelsens förvaltning landstingets verksamheter.

#### **Ansvarsområden**

Bilden beskriver förvaltningens ansvarsområden utifrån uppdraget.



Verksamheten i landstingsstyrelsens förvaltning avser framförallt stöd till den politiska organisationen samt stöd till landstingets förvaltningar och bolag. Det arbetet handlar till stor del om planering, samordning och uppföljning inom de verksamhetsstödande processerna. Förvaltningen har också verksamhet som vänder sig direkt till invånarna. Samverkan och utveckling för att skapa förutsättningar för hela regionens tillväxt sker inom landstinget och tillsammans med intressenter i länet och omvärlden. Nedan följer en bild över förvaltningens huvudsakliga verksamhetsområden.



### **Fokusområden 2013**

Förvaltningen ska fokusera på utveckling inom ett antal strategiska områden – så kallade fokusområden. Fokusområdena utgår från SLL Mål & Budget 2013 och de analyser av framtida behov som gjorts av LSF ledning.

- Kostnadskontroll
- Strategiska fastighetsfrågor och investeringar
- Forskning och utveckling samt utbildning (FoUU)
- Informationssäkerhet och strategiska IT-frågor
- Ägarstyrning



### ***Långsiktiga fokusområden***

Utifrån de särskilda förutsättningar som beskrivs för landstingsstyrelsen i SLL Mål & Budget 2013 ska förvaltningen arbeta långsiktigt med ett antal långsiktiga fokusområden för att styra mot SLL-målen.

- Framtidsplan för hälso- och sjukvård
- Stolta medarbetare
- Allas likavärde – lika behandling av alla
- Regional utveckling
- Miljöutmaning 2016

### **3.1 Verksamhetsförändringar**

LSF har genomfört flera verksamhets- och organisationsförändringar under det gångna året i syfte att stärka och utveckla strategiskt viktiga områden. Antalet helårsarbetare per sista april år 2013 har ökat med 15 jämfört med motsvarande period föregående år och uppgår till 793.

#### ***Strategiska fastighetsfrågor och investeringar***

Den 1 februari 2013 inrättades ett nytt funktionsområde, Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, efter beslut i landstingsstyrelsen den 29 januari 2013. Funktionsområdet ansvarar för NKS Bygg, att samordna arbetet med samtliga övergripande strategiska fastighetsfrågor i landstinget och arbete med landstingets strategiska investeringar.

#### ***SLL Personal och utbildning***

SLL Personal har bytt namn till SLL Personal och utbildning. Funktionsområdet har fått utökat ansvar i pensionsfrågorna. Funktionsområdesdirektören har avslutat sina uppdrag som avdelnings- och enhetschef från 1 april då funktionsområdet också inrättade ny organisation med fyra avdelningar:

- Personalstrategiska avdelningen
- Avtal, pension och uppföljning
- Central förvaltning PA-system
- LSF HR (avdelningen flyttades från LSF Administration 1 januari)

#### ***SLL Ekonomi och finans***

Funktionsområdet har två nya avdelningar:

- Ekonomifunktion för Strategiska fastighetsfrågor och investeringar.
- LSF Ekonomi (avdelningen flyttades från LSF Administration 1 januari)

***LSF Administration***

Två avdelningar har flyttats från funktionsområdet samt en avdelning har gjort större verksamhetsförändringar.

- LSF Ekonomi (tillhör SLL Ekonomi och finans från 1 januari)
- LSF HR (tillhör SLL Personal och utbildning från 1 januari)
- Arkiv och biobank har ändrat namn från 1 maj samt genomfört verksamhetsförändringar inom avdelningen.

***SLL IT***

- Verksamhetsförändringar har genomförts inom enheten Servicedesk. Syftet är etablering av en första linje funktion som integreras med alla befintliga delar inom enheten i och med att avtalet med Fujitsu gick ut i april och inte kunde förlängas.
- För att möta FHS målbild och kundernas efterfrågan har Affärs- och tjänsteutveckling genomfört en verksamhetsförändring från 1 maj som innebär att avdelningen nu består av fyra enheter:
  - Tjänsteledning
  - Kundrelation
  - Kundrelation Karolinska
  - Inköp

## 4. Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1304	Ackutfall 1204	Förändr %	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik Pr-Bu	Bokslut 2012
Landstingsbidrag	978	907	7,8%	978	0	2 707	2 707	0	2 499
Försäljning av IT-tjänster	197	186	6,0%	216	-19	639	649	-10	605
Övriga intäkter	49	48	2,7%	37	12	107	109	-2	171
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 224</b>	<b>1 141</b>	<b>7,3%</b>	<b>1 231</b>	<b>-7</b>	<b>3 453</b>	<b>3 465</b>	<b>-12</b>	<b>3 275</b>
Personalkostnader	-200	-192	4,1%	-210	10	-605	-617	12	-551
Lämnade bidrag	-636	-600	6,0%	-648	12	-1 705	-1 731	26	-1 582
Hyseskostnader	-44	-49	-10,2%	-47	3	-141	-137	-4	-144
IT-tjänster	-110	-98	12,0%	-96	-14	-298	-288	-10	-351
Övriga kostnader	-142	-147	-3,4%	-178	36	-502	-532	30	-481
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 131</b>	<b>-1 086</b>	<b>4,2%</b>	<b>-1 179</b>	<b>48</b>	<b>-3 251</b>	<b>-3 305</b>	<b>54</b>	<b>-3 109</b>
Avskrivningar	-35	-29	19,0%	-45	11	-134	-134	0	-90
Finansnetto	-8	0		-8	0	-22	-26	5	-2
<b>Resultat</b>	<b>51</b>	<b>26</b>		<b>-1</b>	<b>51</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>74</b>

### 4.1 Tertialets resultat och prognos

Landstingsstyrelsens förvaltnings resultat för första tertiet 2013 innebär ett överskott på 50,6 miljoner. Prognos för året uppgår till 47,3 miljoner. Nedan analyseras resultatet i förhållande till föregående år samt i förhållande till periodiserad budget. Dessutom jämförs årsprognosen mot helårsbudgeten.

#### 4.1.1 Förändring jämfört med föregående år

Förvaltningens resultat till och med april månad uppgår till 50,6 miljoner kronor. För motsvarande period 2012 var resultatet ett överskott med 25,7 miljoner kronor. Den huvudsakliga skillnaden på 24,9 miljoner kronor förklaras av de ändrade principerna för vad som kan aktiveras i balansräkningen och vad som ska föras till resultatet avseende pågående projekt för byggnationen av Nya Karolinska i Solna. Dessutom är kostnaderna inom SLL Personal och Utbildning lägre jämfört med motsvarande period föregående år som ett resultat av lägre utfall för utbildning inom FoUU.

#### 4.1.2 Avvikelse mot periodiserad budget

Utfallet till och med april månad som uppgår till 50,6 miljoner kronor ska jämföras med den periodiserade budgeten för perioden på -1,3 miljoner kronor. Avvikelsen på 51,9 miljoner kronor mellan periodiserad budget och utfallet förklaras främst av nedanstående.

Orsak textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av
	Avvik	Avvik	Avvik	LF/LS/HSN
	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	(Belopp)
Lägre IT-intäkter	-18,9		-18,9	0,0
Högre övriga intäkter än beräknat bl a för statsbidrag, vidaredebiterade kostnader	19,3		19,3	
Lägre personalkostnader (LSF)		6,4	6,4	
Lägre kostnader för bidrag inkl LS oförutsett		12,1	12,1	
Lägre kostnader konsulter/admin./inhyrd personal		9,9	9,9	
Högre övriga kostnader bl a vidaredebiterade kostnader		-11,6	-11,6	
SFI, upphandlingsprojekt Medicinsk teknik		20,8	20,8	
SFI, upphandlingsprojekt IKT		6,0	6,0	
SFI övrigt lägre intäkter P-hus och övriga kostnader	-1,6	4,6	3,0	
Berga naturbruksgymnasium	0,9	-1,3	-0,4	
Ej analyserad restpost		-5,2	-5,2	
<b>Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader</b>	<b>-0,3</b>	<b>41,7</b>	<b>41,4</b>	<b>0,0</b>
Avskrivningar och finansnetto	0,0	10,5	10,5	
<b>Total summa avvikelse</b>	<b>-0,3</b>	<b>52,2</b>	<b>51,9</b>	

Resultatet per verksamhetsområde inom LSF fördelar det sig enligt nedanstående tabell.

Budgetavvikelse (mkr)	Utfall tom 1304	Periodiserad budget tom 1304	Avvikelse mot periodiserad budget 1304	Årsprognos	Årsbudget
<b>Funktionsområde</b>					
LSF Administration	9,0	0,0	9,0	1,7	0,0
SLL Ekonomi och finans	0,4	0,0	0,4	-2,1	0,0
SLL Juridik och upphandling	0,4	0,0	0,4	-0,7	0,0
SLL Personal och utbildning	10,7	0,0	10,7	16,9	0,0
SLL Tillväxt, miljö och regionplanering	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0
SLL IT	-15,9	0,0	-15,9	-20,0	0,0
Politiska kostnader	8,2	0,0	8,2	8,9	0,0
Landstingsgemensamma uppdrag inkl ledning	6,4	-1,3	7,7	-3,0	0,0
Strategiska fastighetsfrågor och investeringar	28,8	0,0	28,8	47,3	0,0
Berga naturbruksgymnasium	-0,4	0,0	-0,4	-1,7	0,0
<b>S:A Resultat</b>	<b>50,6</b>	<b>-1,3</b>	<b>51,9</b>	<b>47,3</b>	<b>0,0</b>

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.

Samtidigt har intäkterna för parkeringsavgifter i det nyöppnade P-huset inte fallit ut som förväntat då beläggningen i P-huset har varit tämligen låg. Vidare har Strategiska fastighetsfrågor och investeringar förstärkts med projektledare från och med mars månad.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på -0,4 miljoner kronor efter april månad. Resultatet förklaras främst av högre personalkostnader som ett resultat av fler elever med särskilda behov. Dessutom är intäkterna lägre än budgeterat på grund av färre antal elever.

Övrig verksamhet inom LSF visar ett positivt resultat på 22,2 miljoner kronor efter april månad. Personalkostnaderna understiger budget som 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. Även utfallet för konsultkostnader och inhyrd personal är lägre än budgeterat. Hyreskostnaderna är lägre än budgeterat som ett resultat av att

verksamheter lämnat vissa lokaler och landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter har hittills inte förbrukats.

SLL IT redovisar ett negativt resultat på -15,9 miljoner kronor på grund av i första hand lägre intäkter än budgeterat. Ackumulerade intäkter visar på totalt -18,9 miljoner kronor jämfört med periodiserad budget för IT försäljning.

#### 4.1.3 Prognosavvikelse mot årsbudget

Orsak textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
	Avvik	Avvik	Avvik	
	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	Ack utf-Perb	
SFI, upphandlingsprojekt Medicinsk teknik		39,9	39,9	0,0
SFI, upphandlingsprojekt IKT		17,7	17,7	
SFI, övrigt lägre intäkter P-hus och ökade kostnader för bl a övergripande projekt	-4,1	-2,6	-6,7	
Lägre intäkter SLL IT (verksamhetsförändring)	-10,0	-10,0	-20,0	
Förskjutning i tiden på utbildningskostnader (FoUU)		15,0	15,0	
Lägre utnyttjande av LS oförutsedda medel		10,9	10,9	
LSF övrigt, lägre ränteintäkter samt ökade kostnader	-2,0	-3,3	-5,3	
Berga naturbruksgymnasium	-1,1	-0,6	-1,7	
Ej analyserad restpost		-2,5	-2,5	
<b>Summa avvikelse</b>	<b>-17,2</b>	<b>64,5</b>	<b>47,3</b>	<b>0,0</b>

För 2013 prognostiserar förvaltningen ett positivt resultat med 47,3 miljoner kronor jämfört med föregående månads årsprognos på 43,7 miljoner kronor. Den högre prognosen förklaras av att Strategiska Fastighetsfrågor och Investeringar har förbättrat sin prognos med ca 3,6 miljoner kronor.

Överskottet i månadens helårsprognos på 47,3 miljoner kronor jämfört med årsbudget på +/-0 miljoner kronor återfinns inom Strategiska fastighetsfrågor och investeringar och förklaras av lägre kostnader för utrustningsprojekten medicinsk teknik, IKT och inredning på grund av ändrad gränsdragning för aktivering. Gemensamma kostnader för ledning prognostiseras också bli lägre än budget. Samtidigt beräknas kostnaderna för externa konsultresurser inom finans och projektledning överstiga

budgeterat värde. Intäkterna från det nya P-huset beräknas bli lägre än budgeterat på grund av relativt låg beläggning.

Övriga LSF prognostiserar ett nollresultat. Detta trots lägre intäkter och ökade licenskostnader inom SLL IT vilket leder till ett negativt nettoresultat på -20 miljoner kronor för funktionsområdet. Detta kompenseras främst av ett beräknat överskott för landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter samt att kostnader för strategiska satsningar förskjuts i tiden.

#### 4.1.4 Personal

Bemanningskostnader	Ack utfall	Ack utfall	Förändr	Period	Avvik	Prognos	Budget	Avvik	Bokslut
Mkr	1304	1204	%	Budget	Ack 13-12	2013	2013	Pr-Bu	2012
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>-199,8</b>	<b>-192,0</b>	<b>4%</b>	<b>-209,8</b>	<b>-7,8</b>	<b>-604,9</b>	<b>-617,0</b>	<b>12,1</b>	<b>-551,0</b>
<i>varav förändring sem- och löneskuld</i>	<i>-8,5</i>	<i>-8,0</i>	<i>6%</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,5</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>-2,0</i>
<i>varav lönekostnad</i>	<i>-124,7</i>	<i>-120,0</i>	<i>4%</i>	<i>-137,5</i>	<i>-4,7</i>	<i>-404,8</i>	<i>-413,5</i>	<i>8,7</i>	<i>-363,0</i>
<i>varav pensionskostnad</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,1</i>	<i>0%</i>	<i>-0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<b>Inhyrd personal</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,5</b>	<b>60%</b>	<b>-0,1</b>	<b>7,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-4,9</b>	<b>3,9</b>	<b>-2,0</b>
<i>varav läkare</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav sjuksköterskor</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav övrig personal</i>	<i>-0,8</i>	<i>-0,5</i>	<i>60%</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,3</i>	<i>-1,0</i>	<i>-4,9</i>	<i>3,9</i>	<i>-2,0</i>
<b>Summa bemanningskostnad</b>	<b>-200,6</b>	<b>-192,5</b>	<b>4%</b>	<b>-209,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-605,9</b>	<b>-621,9</b>	<b>-3%</b>	<b>-553,0</b>

Sjukfrånvaromått	Ack utfall	Ack utfall	Förändr	Prognos	Budget	Avvik
	1304	1204	%-enh	2013	2013	%-enh
Procentuell sjukfrånvaro	4,42	4,46	-0,04			0,0%

Lönekostnaderna, vilka utgör den största delkomponenten av personalkostnaderna, förväntas öka med 11,5 %, d v s 41,8 miljoner kronor jämfört med årsbokslut 2012. Den främsta anledningen till detta är att SLL IT för att uppnå kostnadseffektivitet anställt totalt ca 30 personer som tidigare var inhyrda IT konsulter. Dessa personer ingår nu i förvaltningens egen personalstyrka. I prognosen för förvaltningen ingår också lönerrevision 2013.

Total bemanningskostnad ligger lägre än budgeterat i utfallet som ett resultat av ett antal vakanta tjänster i verksamheten. Rekrytering till flertalet av dessa pågår. Prognostiserade bemanningskostnader för året ligger 16 miljoner kronor lägre än årsbudgeten som ett resultat av både lägre lönekostnader och lägre kostnader för inhyrd personal.

Kostnaden för konsulter och inhyrd personal understiger budget då flertalet projekt fortfarande befinner sig i uppstartsfas i början av året.

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med motsvarande period 2012, totalt -0,04 procentenheter.

### ***Utveckling helårsarbete samt verksamhetsförändringars effekt***

Personalvolym/Helårsarbete Antal	Ack utfall 1304	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Ack utfall 1204	Förändr %	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik Pr-Bu	LF/LS/HSN beslut (Ja/Nej)	Bokslut 2012
Helårsarbeten exkl. extratid (personalvolym)	793	835	-42	778	1,9%	800	835	-35		796
1203 LSF - HSF (SLL US). Flytt av vht och personal	-3									
1205 LSF - Karolinska (NKS). Flytt av vht och personal	-1									
1206 LSF - HSF (ARK. ). Flytt av vht och personal	-6									
1207 LSF - HSF (RCC). Flytt av vht och personal	-1									
1208 LSF - HSF (omst). Flytt av vht och personal	-1									
1212 SLL IT. Hemtagning av vht	30									
Slutat på egen begäran	-80									
Ersättningsrekrytering	77									
<b>Totalt förändring</b>	<b>15</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

Antalet helårsarbetare (exkl. extratid) uppgår till 793 per den sista april 2013. Motsvarande period 2012 var antalet 778. Antalet helårsarbetare har ökat med totalt 15 delvis som ett resultat av de organisationsförändringar som beskrivs i tabellen ovan. Totalt har 11 överförts till HSF och 1 till Karolinska. Hemtagning av verksamhet inom SLL IT då konsulter omvandlats till egna anställda påverkar också antalet helårsarbetare. Under det gångna året har en naturlig personalomsättning skett då ca 80 personer slutat eller gått i pension, samtidigt som ersättningsrekryteringar skett i de flesta fall.

Prognostiserat antal helårsarbetare understiger budget med 35 bland annat som ett resultat av planerade verksamhetsförändringar inom SLL IT då verksamhetsnära tjänster tas tillbaka till sjukhusen.

#### **4.1.5 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto**

Lokalkostnaderna för förvaltningen understiger budget som ett resultat av lägre hyror. Däremot är kostnaderna för el och vatten högre än budget, med ett totalt netto för lokal- och fastighetskostnader på +1,3 miljoner kronor jämfört med budget. Även kostnader för förbrukningsinventarier/material och reparationer understiger budget med sammanlagt 3,7 miljoner kronor, likväl som övriga kostnader (+2,6 miljoner kronor). Däremot överstiger kostnader för resor och tele/porto budget med 4,1 miljoner kronor.

Avskrivningarna ligger lägre än periodiserad budget med 10,5 miljoner kronor då planerade investeringar inte genomförts ännu under året.



Ränteintäkterna är lägre än budget som ett resultat av det låga ränteläget. Totalt ligger finansnetto 2,2 miljoner kronor under budget. Från och med maj kommer Strategiska fastighetsfrågor och investeringar att få något ökade räntekostnader jämfört med tidigare år som ett resultat av parkeringshuset färdigställande och utrustningsprojektens investeringsutgifter.

Konsultkostnaderna ligger lägre än periodiserad budget som ett resultat av att flertalet projekt ännu befinner sig i uppstartsfas i början av året. Prognosen för konsultkostnader ligger totalt sett marginellt högre än budget, delvis på grund av kostnader för externa jurister och konsulter inom det finansiella området inom Strategiska fastighetsfrågor och investeringar och dessutom för något högre konsultkostnader inom SLL Upphandling.

## 4.2 Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1304	Nuvarande status	Prognos 2013	Budget LF 2013	Avvik Pr-Bu
NKS Fastighetsinvestering i SLL regi (exkl OPS-avtalet)	126,0	<i>Pågåår</i>	512,0	274,4	237,6
NKS Fastighetsinvestering OPS-avtalet	1 014,0	<i>Pågåår</i>	2 769,0	2 637,8	131,2
IKT- Information- och kommunikationsteknik	6,0	<i>Pågåår</i>	43,0	184,0	-141,0
MT-Medicinskt teknisk utrustning	18,0	<i>Pågåår</i>	106,0	106,6	-0,6
Inredning	1,0	<i>Pågåår</i>	3,0	0,0	3,0
Konst	1,0	<i>Pågåår</i>	8,0	7,6	0,4
Förvaltningens utrustning	0,0		0,0	0,0	0,0
NKS oförutsett	0,0		80,0	80,0	0,0
LSF, IT-investeringar	23,3		144,0	144,0	0,0
LSF, Inventarier, möbler, bilar etc	1,0		16,6	16,6	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,0		0,5	0,5	0,0
Övriga ospecificerade objekt	0,0		0,0	0,0	0,0
<b>Totalt investeringar</b>	<b>1 190,3</b>	<b>0</b>	<b>3 682,1</b>	<b>3 451,5</b>	<b>230,6</b>

Prognosavvikelsen mot budget för NKS fastighetsinvestering som ligger utanför OPS avtalet förklaras främst av anslutningskostnader för el, V/A och fjärrvärme/fjärrkyla och av ändringar/tilläggsarbeten i Nya Karolinska Solna anläggningen enligt fullmäktigebeslut. Efter den avbrutna IKT-upphandlingen har investeringsutgiften förskjutits framåt i tiden i och med att det fortsatta upphandlingsarbetet delades upp i ett antal delområden.

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

### **4.3 Analys och eventuella riskfaktorer**

#### ***Strategiska fastighetsfrågor och investeringar***

Informationsinsatser på Karolinska för att medvetandegöra både personal, patienter och anhöriga om det nya P-husets resurser kan på ett positivt sätt ytterligare förstärka Strategiska fastighetsfrågor och investeringars resultat för 2013.

IKT-projektet som delats upp i ett antal delprojekt kan komma att föra kostnader för förstudier för en del av projekten till resultatet, där verksamhetsperspektivet i tidigare förstudie inte fullt ut kunnat beaktas. Beräkningar av förstudiernas omfång är under utredning och ingår ännu inte i årsprognosen.

I övrigt är ett överklagande eller avbruten upphandling den största risken i utrustningsprojekten, där tidsfaktorn kan bli kostnadsdrivande och investeringsutrymmet urholkas.

#### ***SLL IT***

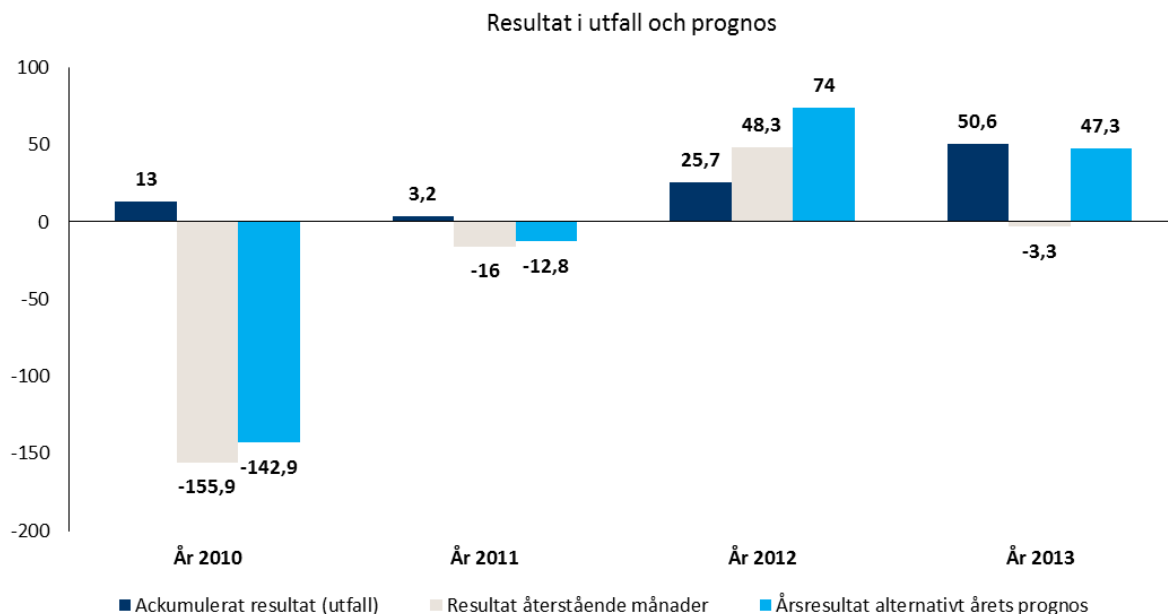
SLL IT prognos i april bygger på tidigare lämnade prognoser under året. Det är i huvudsak de minskade intäkterna som skapar den negativa avvikelserna mot budget inom funktionsområdet. När verksamhetsnära tjänster flyttas tillbaka till sjukhusen minskar intäkterna i en takt som inte motsvaras av kostnadsminskningar i samma utsträckning, vilket skapar ett underskott på -10 miljoner kronor för SLL IT. Det finns fortsatt osäkerhet gällande i vilken takt SLL IT klarar att anpassa organisationen till den nya situationen när verksamhet flyttas. Osäkerheten om utfallet av den pågående diskussionen med Danderyd avseende rabatter kan också komma att påverka prognosen.

#### ***Berga Naturbruksgymnasium***

Antalet elever vid Berga Naturbruksgymnasium minskade vid antagningen 2011 som ett resultat av att utformningen i naturprogrammet efter gymnasiereformen 2011 skapar svårigheter för eleverna vid Berga att nå högskolebehörighet. Det lägre antalet elever påverkar intäkterna då verksamheten finansieras via kommunal skolpeng. Antalet sökande till höstens utbildningar är en risk för verksamheten vid Berga. I dagsläget finns fler elever på skolan med särskilda behov vilket påverkar kostnader för personal då man tvingas ta in extra lärarresurs på timanställning.

Berga naturbruksgymnasium har idag en gammal ladugård som är i stort behov av ersättning. Kostnaderna för reparation och underhåll är svåra att förutse.

#### 4.3.1 Fördjupad analys för aprils rapport



Under åren 2010 och 2011 följde resultatutvecklingen den trend som man normalt sett har haft inom förvaltningen, med ökade kostnader i verksamheten under perioden maj-december. Det kraftigt negativa årsresultatet 2010 förklaras av ett underskott på dåvarande NKS förvaltningen som under det året kostnadsförde all mediaomläggning mm till Karolinska universitetssjukhuset.

År 2012 följde inte den tidigare resultattrenden då utvecklingen för de åtta sista månaderna också blev positiv. Detta förklaras främst av att anslaget för LS oförutsett inte togs i anspråk under 2012, vilket ledde till en positiv utveckling på ca 27 miljoner kronor från maj till december 2012. Dessutom visade LSF administration på en positiv utveckling (+5 mkr) och även SLL Juridik och upphandling (+3 mkr).

## 5. Ledningens åtgärder

Ledningen håller fortsatt fokus på kostnadskontroll genom aktiv uppföljning och styrning i enlighet med verksamhetsplanen och framtagna handlingsplaner.

## 6. Specifika ägardirektiv

De specifika ägardirektiven följs.

## 7. Landstingets finanspolicy

Förvaltningen följer den av landstinget fastställda finanspolicyn.

## 8. Styrelsebehandling

Tertialrapporten för april månad behandlas i landstingsstyrelsens arbetsutskott 2013-06-18.

Stockholm 2013-05-31

Anders Nyström  
Biträdande förvaltningschef

Gunnel Forsberg  
Ekonomidirektör