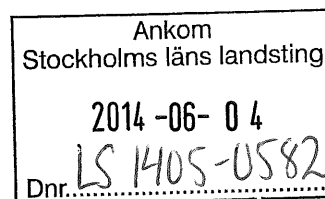


Landstingsstyrelsens  
arbetsutskott

## Tertialrapport för landstingsstyrelsens förvaltning april 2014

### Ärendebeskrivning

Tertialrapport för landstingsstyrelsens förvaltning april 2014.

### Beslutsunderlag

Biträdande förvaltningschefens tjänsteutlåtande den 3 juni 2014.  
Tertialrapport för landstingsstyrelsens förvaltning april 2014.

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna tertialrapporten för landstingsstyrelsens förvaltning per april 2014.

### Ekonomiska konsekvenser av beslutet

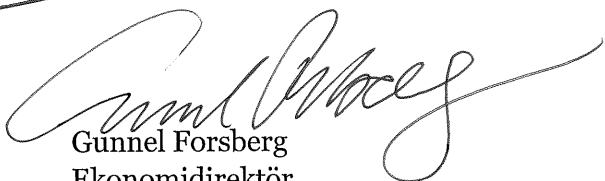
Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

### 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



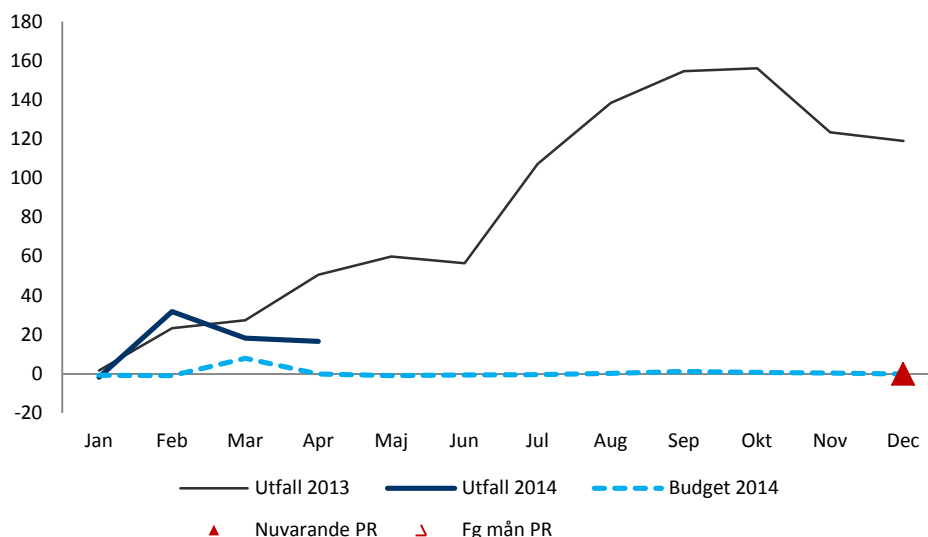
Gunnel Forsberg  
Ekonomidirektör

Landstingsstyrelsens förvaltning  
**TERTIALRAPPORT 2014**

**Innehållsförteckning**

1.	Sammanfattning.....	3
2.	Mål och uppdrag .....	4
2.1	Mål och indikatorer 2014 .....	4
2.1.1	Ekonomi i balans.....	5
3.	Verksamhetens omfattning och innehåll .....	5
3.1	Verksamhetsförändringar .....	8
4.	Verksamhetens ekonomiska resultat .....	11
4.1	Tertialets resultat och prognos.....	11
4.1.1	Förändring jämfört med föregående år.....	11
4.1.2	Resultat per funktionsområde .....	11
4.1.3	Avvikelse mot periodiserad budget.....	13
4.1.4	Prognosavvikelse mot årsbudget.....	14
4.1.5	Personal.....	15
4.1.6	Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto .....	16
4.1.7	Forskning, utveckling och innovation.....	17
4.2	Investeringar .....	18
4.3	Analys och eventuella riskfaktorer .....	19
4.3.1	Fördjupad analys för aprils rapport.....	20
5.	Ledningens åtgärder .....	21
6.	Specifika ägardirektiv.....	21
7.	Landstingets finanspolicy .....	21
8.	Styrelsebehandling.....	21

## 1. Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med april månad 2014 ett positivt resultat på 16,7 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat nollresultat för perioden. För motsvarande period 2013 var resultatet ett överskott med 50,6 miljoner kronor.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar redovisar ett negativt resultat på 3,6 miljoner kronor. Den viktigaste förklaringen till underskottet återfinns inom NKS Bygg. Det förklaras av att utrustningsprojekten för medicinsk teknik och informations- och kommunikationsteknologi redovisar ett överskridande mot budget på 8,2 miljoner kronor. Det beror på att båda projekten har en framtung kostnad under året för förstudier som beräknas vara slutförda senast i juni månad. Det är i första hand konsultkostnader inom dessa projekt som avviker negativt från budgeterat värde.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 4,7 miljoner kronor, jämfört med det budgeterade nollresultatet.

Det positiva resultatet återfinns inom förvaltningens övriga verksamhet, totalt 25,0 miljoner kronor. Det förklaras av lägre personalkostnader än budget, som en effekt av en lägre grundbemanning inom SLL IT samt vakanser i verksamheten. Även kostnader för IT-tjänster ligger lägre än planerat som en effekt av lägre IT-försäljning. Utbetalningarna av lämnade bidrag ligger under budgeterat värde efter april månad. Det är en tillfällig avvikelse som beräknas försvinna till årets slut. Överskott återfinns

exempelvis inom verksamheten för strategiska IT-frågor inom hälso- och sjukvården samt inom SLL Personal och utbildning på grund av lägre kostnader för AT-läkare och uppdragsutbildningar för specialistsjuksköterskor. Av landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter på totalt 36,7 miljoner kronor har hittills inga medel tagits i anspråk då beslutet om lönesatsning på specialistutbildade sjuksköterskor ännu inte bokförts i förvaltningens resultat.

Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat för 2014 i linje med budgeterat resultat.

## 2. Mål och uppdrag

### 2.1 Mål och indikatorer 2014

Landstingsfullmäktige beslutade om ett antal nya mål och indikatorer för landstinget i samband med beslut om SLL Mål och budget 2014.

Landstingsstyrelsens förvaltning har ett landstingsövergripande ansvar för mål med fet stil i tabellen nedan.

#### SLL MÅL

<b>En ekonomi i balans</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>God ekonomisk hushållning</b></li> </ul>
Förbättrad tillgänglighet och kvalitet inom hälso- och sjukvården	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vård i rätt tid</li> <li>• Säker vård</li> <li>• Hög effektivitet</li> <li>• Högt förtroende för vården</li> </ul>
Förbättrad tillförlitlighet i kollektivtrafiken	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Attraktiva resor</li> <li>• Tillgänglighet</li> <li>• Effektiva resor</li> </ul>
<b>Hållbar tillväxt</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>En ledande tillväxtregion</b></li> <li>• <b>Effektivt miljöarbete</b></li> <li>• <b>Socialt ansvarstagande</b></li> <li>• <b>Säkra processer</b></li> </ul>
Ett fritt, tillgängligt kulturliv med hög kvalitet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Barn och unga prioriteras</li> <li>• Kultur i vården</li> <li>• Fördjupat samarbete kring kulturella och kreativa näringar</li> </ul>
<b>Attraktiv och konkurrenskraftig arbetsgivare</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Stolta medarbetare</b></li> <li>• <b>Chef- och ledarskap</b></li> <li>• <b>Systematisk kompetensplanering</b></li> </ul>

Landstingsstyrelsens förvaltning arbetar även internt med de verksamhetsstödande processerna, ekonomi, personal, miljö, socialt ansvarstagande och säkra processer. För att styra mot de

landstingsövergripande målen arbetar landstingsstyrelsens förvaltning med mål inom perspektiven: kund, verksamhet, process, medarbetare och ekonomi. Uppföljning av dessa mål görs ej i tertialbokslut.

### 2.1.1 Ekonomi i balans

Mål	Indikator	Utfall 1404	Utfall 1304	Prognos 2014	Budget 2014	Bokslut 2013
Ekonomi i balans						
God ekonomisk hushållning	Ett positivt resultat enligt landstingsfullmäktiges resultatkrav	16,7	50,6	0,0	0,0	119,0

## 3. Verksamhetens omfattning och innehåll

### Uppdragsgivare

Landstingsstyrelsens förvaltning arbetar på direkt uppdrag av landstingsstyrelsen via landstingsdirektören.

### Uppdrag

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

### Verksamhetsidé

Med kompetenta, ansvarstagande och motiverade medarbetare arbetar vi strategiskt och operativt för att nå de av landstingsfullmäktige uppsatta målen samt ger god service på ett effektivt sätt till invånarna i Stockholms län. Tillsammans med förvaltningar och bolag effektiviserar och utvecklar landstingsstyrelsens förvaltning landstingets verksamheter.

### Vision

En modern och flexibel organisation

### Ansvarsområden

#### **Verksamhetsstöd till den politiska organisationen**

- Beslutsprocessen
- Verksamhetsstyrning och verksamhetsutveckling
- Ekonomi, finansiering och investeringar
- Administrativ service

#### **Verksamhetsstöd till landstingets verksamheter**

- Samordning och vägledning för verksamhetsstödjande processer
- Stöd för styrning och utveckling
- Arbetsgivarorgan för landstinget

- Arkivmyndighet i landstinget
- Regional och internationell verksamhet***
- Regional utveckling och tillväxt
  - Samverkan och omvärldsbevakning
  - Krisberedskap
  - Regionalt biobankscentrum
  - Naturbruksgymnasium

## **Verksamhetsområden**

VERKSAMHETSOMRÅDE

---

### **EKONOMI OCH INVESTERINGAR**

---

Beskrivning	Verksamheter
Övergripande ekonomisk planering, redovisning och samordning samt uppföljning ska säkerställa processer och kvalitetssäkrade underlag för kostnadseffektiva prioriteringar. Detta för att skapa förutsättningar för att uppnå en ekonomi i balans. För att genomföra Framtidsplan för hälso- sjukvård krävs omfattande förändringar av vårdlokaler. Det första och största projektet i investeringsportföljen är byggandet av Nya Karolinska Solna. Väl genomförda upphandlingar som resulterar i goda affärer är också ett sätt att styra kostnadsutvecklingen i landstinget.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ekonomistyrning och investeringar</li><li>• Koncernredovisning</li><li>• Strategiska fastighetsfrågor</li><li>• NKS Bygg</li><li>• MT- och IKT-upphandlingar till Nya Karolinska Solna (MT= medicinteknisk utrustning, IKT = informations- och kommunikationsteknik)</li><li>• Samordnade upphandlingar</li></ul>

---

## VERKSAMHETSOMRÅDE

**HÅLLBAR TILLVÄXT/VERKSAMHET**

Beskrivning	Verksamheter
Utifrån ett perspektiv om långsiktig och hållbar utveckling och planering har landstinget en förstärkt roll i att identifiera och prioritera inriktningar och målsättningar för länets regionala tillväxt- och utvecklingsarbete. Landstingets arbete med forskning och utveckling bidrar också till länets tillväxt. Det dagliga arbetet och utveckling av landstingets verksamheter ska präglas av effektivt miljöarbete och socialt ansvarstagande. Kontinuerligt arbete med att utveckla såväl IT-stödet som de administrativa processerna så att de är säkra, värdeskapande och effektiva ska bidra till hållbar tillväxt.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Tillväxt och regionplanering</li><li>• Internationellt arbete</li><li>• Forskning och innovation</li><li>• Miljö</li><li>• Socialt ansvarstagande</li><li>• IT</li><li>• Informationssäkerhet</li><li>• Säkerhet</li><li>• Arkiv och biobank</li><li>• Krisberedskap</li><li>• Naturbruksgymnasium</li></ul>

## VERKSAMHETSOMRÅDE

**LANDSTINGET SOM ARBETSGIVARE**

Beskrivning	Verksamheter
Personalpolicyn är vägledande för arbetet med att leda, samordna, utveckla och följa upp det personalpolitiska arbetet inom hela landstinget. Inom området ingår också merparten av landstingets pensionshantering och central hantering av förhandlingsfrågor inom det avtalsrättsliga området. Uppdrag innebär också att se till att länets vårdverksamheter, såväl de i egen regi som verksamheter med annat huvudmannaskap, har tillgång till personal med rätt kompetens.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Personalstrategiskt arbete</li><li>• Utbildning och kompetensförsörjning</li><li>• Avtal, pension och uppföljning</li><li>• Central förvaltning PA-system</li></ul>



## VERKSAMHETSOMRÅDE

**STYRNING, SAMORDNING OCH STÖD**

Beskrivning	Verksamheter
En av de främsta uppgifterna för landstingsstyrelsens förvaltning är att stödja landstingsstyrelsen i dess uppgift att leda, styra och samordna landstingets verksamhet. Det stödet ges bland annat inom förvaltningens ansvar för väl fungerande beslutsprocess och ärendehantering. Förvaltningen leder och samordnar arbetet med att ta fram styrdokument samt ansvarar för implementering och uppföljning av dessa. Landstingsstyrelsens förvaltning stöder förvaltningar och bolag i deras arbete med att leda och utveckla sina verksamheter.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beslutsprocess och ärendehantering</li> <li>• Samordning för hantering av styrdokument</li> <li>• Samordning för genomförande av landstingets framtidsplaner</li> <li>• Analys och utveckling</li> <li>• Ägarstyrning</li> <li>• Samordning av den landstingsägda sjukvårdsproduktionen</li> <li>• Juridik</li> <li>• Kommunikation</li> <li>• Administrativ service till den politiska ledningen</li> </ul>

## VERKSAMHETSOMRÅDE

**FÖRVALTNINGENS INTERNA STYRNING OCH STÖD**

Beskrivning	Verksamheter
För att stödja det strategiska och operativa arbetet finns interna verksamheter som ansvarar för förvaltningens styrning, utveckling, drift och stöd.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Administrativ service</li> <li>• Arkiv</li> <li>• Beslutsprocess</li> <li>• Bibliotek</li> <li>• Ekonomi</li> <li>• Försörjning</li> <li>• IT</li> <li>• Informationssäkerhet</li> <li>• Juridik</li> <li>• Kommunikation</li> <li>• Miljö</li> <li>• Personal</li> <li>• Säkerhet</li> <li>• Verksamhetsstyrning</li> <li>• Upphandling</li> <li>• Ärendehantering</li> </ul>

### 3.1 Verksamhetsförändringar

Genomförda verksamhetsförändringar 1 januari till 30 april.

#### ***Landstingsdirektören***

Förändringar 1 januari:

- En ny avdelning benämnd Analys och utveckling inrättades.

#### ***Biträdande förvaltningschef***

Förändringar 1 januari:

LSF Administration

- Funktionsområdet LSF Administration avvecklades.
- Ny linjeorganisation under biträdande förvaltningschef inrättades:
- Administrativ chef (ny funktion) med linjeansvar för Landstingsarkivet, LSF Service, LSF Kommunikation, LSF Bibliotek, Regionala enheten för kris- och katastrofberedskap samt Berga naturbruksgymnasium.
- SLL Säkerhetsfrågor (ny avdelning). I avdelning ingår de tidigare funktionerna SLL Säkerhet och SLL Informationssäkerhet.

- Verksamhetsstyrning och stöd (stab).

Förändringar 1 april:

Regionala enheten för kris- och katastrofberedskap, REK

- Avdelningen Regionala enheten för kris- och katastrofberedskap avvecklades.
- Verksamhet som är direkt kopplad till hälso- och sjukvård överfördes till hälso- och sjukvårdsförvaltningen.
- Verksamhet som har en nära koppling till det landstingsövergripande säkerhetsarbetet placerades inom SLL Säkerhet och beredskap.

LSF Service

- Enheten Säkerhet flyttades till avdelningen SLL Säkerhet och beredskap.

SLL Säkerhet och beredskap

Avdelningen ändrade namn från SLL Säkerhetsfrågor till SLL Säkerhet och beredskap och tre enheter inrättades:

- Informationssäkerhet
- Säkerhet – enhet flyttad från LSF Service
- Krisberedskap – verksamhet som har en nära koppling till det landstingsövergripande säkerhetsarbetet överfördes från Regionala enheten för kris- och katastrofberedskap

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

Förändringar 1 mars:

- SLL Ekonomi: avdelningarna Ekonomi- och verksamhetsstyrning och Koncernredovisning slogs samman
- Avdelningen Ekonomiska utredningar och analyser inrättades
- SLL Ekonomisk data: Enheten för ekonomisk data som tidigare tillhört avdelningen LSF Ekonomi blev en avdelning inom funktionsområdet.

### ***SLL IT***

Förändringar 1 februari:

- Avdelningen Verksamhetsnära tjänster har avvecklats och verksamheten har flyttats till avdelningen Kompetenscenter, där de nya enheterna är:
  - Verksamhetsnära tjänster (sammanslagning av tidigare enheterna Vårdsystem och Administrativa system)
  - Dokumentdigitalisering
- Avdelningen Drift och support: enheten Applikations- och infrastrukturdrift har inrättat tre grupper:
  - IT-drift1, IT-drift2, IT-drift3

Förändringar 1 april:

- Enheten Dokumentdigitalisering avvecklades och ansvaret för uppdraget har övergått till verksamheterna.

### ***SLL Forskning och innovation***

Förändringar 1 januari:

- Det nya funktionsområdet inrättades

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

Förändringar 1 januari:

- Funktionsområdet inrättade en femte avdelning: Utbildning och kompetensförsörjning.
- LSF HR fick utökat uppdrag och ger HR-stöd till hälso-och sjukvårdsförvaltningen. LSF HR bytte namn till HR-avdelningen.

## 4. Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1404	Ack utfall 1304	Föränd %	Period Budget	Avvik Utf- Perb	PR 2014	Budget 2014	Avvik PR-BU	Bokslut 2013
Landstingsbidrag	1 008,5	977,9	3,1%	1 008,5	0	2 910,8	2 910,8	0	2 739,9
Försäljning av IT-intäkter	206,4	197,2	4,7%	223,8	-17	638,2	671,5	-33	604,9
Övriga intäkter	71,4	49,3	44,8%	48,1	23	164,2	151,6	13	161,8
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 286,3</b>	<b>1 224,4</b>	<b>5,1%</b>	<b>1 280,4</b>	<b>6</b>	<b>3 713,2</b>	<b>3 733,9</b>	<b>-21</b>	<b>3 506,6</b>
Personalkostnader	-221,1	-199,8	10,7%	-225,2	4	-636,6	-670,8	34	-592,2
Lämnade bidrag	-668,3	-635,7	5,1%	-680,8	13	-1 815,5	-1 830,5	15	-1 702,4
Hyreskostnader	-48,5	-44,0	10,2%	-49,9	1	-156,7	-149,6	-7	-138,5
IT-tjänster	-102,7	-109,8	-6,5%	-121,5	19	-370,0	-364,5	-6	-365,6
Övriga kostnader	-191,2	-142,1	34,6%	-152,6	-39	-497,4	-470,3	-27	-462,7
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 231,8</b>	<b>-1 131,4</b>	<b>8,9%</b>	<b>-1 230,0</b>	<b>-2</b>	<b>-3 476,2</b>	<b>-3 485,7</b>	<b>10</b>	<b>-3 261,4</b>
Avskrivningar	-30,0	-34,5	-13,0%	-40,9	11	-135,2	-144,3	9	-102,6
Finansnetto	-7,8	-7,9	-1,3%	-9,5	2	-101,8	-103,9	2	-23,6
<b>Resultat</b>	<b>16,7</b>	<b>50,6</b>		<b>0,0</b>	<b>17</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>119,0</b>

### 4.1 Tertialets resultat och prognos

Landstingsstyrelsens förvaltnings resultat för första tertialet 2014 innebär ett överskott på 16,7 miljoner. Prognos för året uppgår till +/-0 miljoner, i linje med budgeterat resultat. 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 2014 uppgår till 16,7 miljoner kronor. För motsvarande period 2013 var resultatet ett överskott med 50,6 miljoner kronor. Den huvudsakliga skillnaden på 33,9 miljoner kronor återfinns inom avdelning NKS Bygg. Det förklaras av de ändrade redovisningsprinciperna för pågående projekt för byggnationen av Nya Karolinska Solna. Under 2013 skapade de ändrade principerna en stor positiv avvikelse på resultatet. De nya redovisningsprinciperna är nu inarbetade i budget och utfall för 2014 och ger därmed inte samma resultateffekt.

#### 4.1.2 Resultat per funktionsområde

Resultatet per verksamhetsområde inom landstingsstyrelsens förvaltning fördelar det sig enligt följande tabell.

Budgetavvikelse (mkr)	Utfall tom 1404	Periodiserad budget tom 1404	Avvikelse mot periodiserad budget 1404	Årsprognos	Årsbudget
<b>Funktionsområde/Ansvar</b>					
Biträdande förvaltningschef	3,3	0,0	3,3	6,8	0,0
SLL Säkerhet och beredskap	2,4	0,0	2,4	-0,6	0,0
Administrativ chef (exkl Berga)	0,2	0,0	0,2	-8,1	0,0
SLL Ekonomi och finans	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0
SLL Juridik och upphandling	0,0	0,0	0,0	2,2	0,0
SLL Personal och utbildning	8,9	0,0	8,9	17,4	0,0
SLL Tillväxt, miljö och regionplanering	3,6	0,0	3,6	0,9	0,0
SLL IT	5,2	0,0	5,2	-5,0	0,0
SLL Forskning och Innovation	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0
Politiska kostnader	8,2	0,0	8,2	0,3	0,0
Landstingsgemensamma uppdrag inkl ledning	-7,3	-0,2	-7,1	-4,2	0,0
Analys och utveckling	-0,2	0,0	-0,2	-7,9	0,0
SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar	-3,6	0,2	-3,8	7,1	0,0
Berga naturbruksgymnasium	-4,7	0,0	-4,7	-8,9	0,0
<b>S:A Resultat</b>	<b>16,7</b>	<b>0,0</b>	<b>16,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

SLL Personal och utbildning redovisar ett positivt resultat per april 2014 som en konsekvens av i huvudsak lägre kostnader för AT-läkare och uppdragsutbildningar för specialistsjuksköterskor.

Det positiva resultatet inom SLL IT förklaras främst av lägre personalkostnader som ett resultat av lägre grundbemanning än budget. Det förklaras också av lägre hyreskostnader på grund av tomställda lokaler på Norra Stationsgatan. Kostnaderna för IT-drift ligger lägre än budgeterat.

Den positiva avvikelsen för politiska kostnader beror på ett överskott för landstingsstyrelsens oförutsedda utgifter då beslutet om lönesatsning på specialistutbildade sjuksköterskor ännu inte bokförts i förvaltningens resultat.

SLL Tillväxt, miljö och regionplanering visar ett positivt resultat på grund av högre intäkter från medfinansiering i projekt och lägre personal- och konsultkostnader.

Landstingsgemensamma uppdrag inklusive ledning visar ett negativt resultat per april 2014 på grund av ökade personalkostnader vid tillsättning av ej budgeterade tjänster, samt övriga satsningar.

Det negativa resultatet inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och Investeringar beror i stor utsträckning på att utrustningsprojekten för medicinsk teknik och informations- och kommunikationsteknologi inom avdelning NKS Bygg redovisar ett överskridande mot budget på 8,2 miljoner kronor. Det beror på att båda projekten har en framtung kostnad under året för förstudier som beräknas vara slutförda senast i juni månad.

Det är i första hand konsultkostnader inom dessa projekt som avviker negativt från budgeterat värde.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat 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 än budgeterat.

#### 4.1.3 Avvikelse mot periodiserad budget

Utfallet till och med april månad som uppgår till 16,7 miljoner kronor ska jämföras med den periodiserade budgeten för perioden på +/-0 kronor. Avvikelsen på 16,7 miljoner kronor mellan periodiserad budget och utfallet förklaras främst av nedanstående.

Orsak Mkr 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	-17,5	0,0	-17,5	0
Högre övriga intäkter än beräknat bl a för ALF-uppräknig, statsbidrag	16,8	0,0	16,8	
Lägre personalkostnader (övriga LSF)		5,4	5,4	
Lägre kostnader lämnade bidrag		12,5	12,5	
Högre övriga kostnader		-2,2	-2,2	
SFI, högre intäkter	0,5		0,5	
SFI, lägre kostnader än beräknat bl a personal och övriga kostnader		0,7	0,7	
SFI, högre konsultkostnader		-7,3	-7,3	
Life Science faktura från SHP samt vidarefakturerig till Locum	5,7	-5,7	0,0	
Berga naturbruksgymnasium	-0,8	-3,9	-4,7	
<b>Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader</b>	<b>4,7</b>	<b>-0,5</b>	<b>4,2</b>	<b>0</b>
Avskrivningar och finansnetto	-0,2	12,7	12,5	
<b>Total summa avvikelse</b>	<b>4,5</b>	<b>12,2</b>	<b>16,7</b>	

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar redovisar ett negativt resultat på 3,6 miljoner kronor. Den viktigaste förklaringen till underskottet återfinns inom utrustningsprojekten för medicinsk teknik och informations- och kommunikationsteknologi inom NKS Bygg, som beskrivits tidigare.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 4,7 miljoner kronor efter april månad.

Övrig verksamhet inom landstingsstyrelsens förvaltning visar ett positivt resultat på 25,0 miljoner kronor efter april månad. Det beror bland annat

på lägre personalkostnader och lägre kostnader för konsulter. Den positiva avvikelserna för personalkostnader är ett resultat av lägre grundbemanning inom SLL IT samt ett antal vakanser inom förvaltningen. Lägre IT-intäkter än budgeterat är i första hand ett resultat av negativa avvikelser mot hälso- och sjukvårdsförvaltningen, Södersjukhuset och externa vårdgivare som totalt avviker med cirka -12,6 miljoner kronor. Utfallet för kostnader för IT-tjänster ligger under budgeterat som ett resultat av denna lägre IT-försäljning. Landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter har hittills inte tagits i anspråk då beslutet om lönesatsning på specialistutbildade sjuksköterskor ännu inte bokförts i förvaltningens resultat. Utbetalningarna av lämnade bidrag ligger under budgeterat värde efter april månad. Det är en tillfällig avvikelse som beräknas försvinna till årets slut.

#### 4.1.4 Prognosavvikelse mot årsbudget

Orsak Mkr textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre kostnader personal i omställning		1,5	1,5	
Lägre kostnader AT-läkare och uppdragsutbildningar		15,0	15,0	
Analys & utveckling, högre personal- och konsultkostnader		-7,9	-7,9	
SLL IT lägre intäkter, lägre personalkostnader samt ökade kostn W7	-33,0	28,0	-5,0	
Lägre kostnader strategisk IT		6,8	6,8	
Ökade intäkter samt högre övriga kostnader	13,0	-20,3	-7,3	
SFI, Life Science faktura från SHP samt vidarefakturerering till Locum	5,7	-5,7	0,0	
SFI, lägre kostnader konsulter MT		5,1	5,1	
SFI, Obudgeterade konsultkostnader IKT		-2,6	-2,6	
SFI, lägre intäkter P-hus, färre rep- o underhållsarbeten samt övriga lägre kostnader	-2,7	7,3	4,6	
Berga naturbruksgymnasium	0,2	-9,1	-8,9	
Ej analyserad restpost		-1,3	-1,3	
<b>Summa avvikelse</b>	<b>-16,8</b>	<b>16,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

För 2014 prognostiseras ett nollresultat för förvaltningen i linje med budget och även med den prognos som rapporterades i månadsrapport för mars 2014. Lägre IT-intäkter än beräknat och övriga satsningar kompenseras framför allt av lägre kostnader för AT-läkare och uppdragsutbildningar för specialistsjuksköterskor, samt lägre kostnader för personal i omställning och strategisk IT.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar prognostiserar ett positivt resultat på 7,1 miljoner kronor för helåret. Detta förklaras främst

av lägre kostnader för konsulter i pågående projekt, samt färre reparations- och underhållsarbeten.

Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -8,9 miljoner kronor på grund av få elever i förhållande till skolans storlek, högre personalkostnader som ett resultat av fler elever med särskilda behov samt kraftigt höjd hyra enligt nytecknat avtal med Locum.

#### 4.1.5 Personal

Bemanningskostnader Mkr	Ack utfall 1404	Ack utfall 1304	Förändr %	Period Budget	Avvik Ack 14-13	Prognos 2014	Budget 2014	Avvik Pr-Bu	Bokslut 2013
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>-221,1</b>	<b>-199,8</b>	<b>11%</b>	<b>-225,2</b>	<b>-21</b>	<b>-636,6</b>	<b>-670,8</b>	<b>34</b>	<b>-592,2</b>
<i>varav förändring sem- och löneskuld</i>	<i>-10,4</i>	<i>-8,5</i>	<i>22%</i>	<i>-0,1</i>	<i>-2</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>0</i>	<i>-1,9</i>
<i>varav lönekostnad</i>	<i>-135,9</i>	<i>-124,7</i>	<i>9%</i>	<i>-147,6</i>	<i>-11</i>	<i>-424,3</i>	<i>-447,4</i>	<i>23</i>	<i>-392,7</i>
<i>varav pensionskostnad</i>	<i>-0,2</i>	<i>-0,1</i>	<i>100%</i>	<i>-0,1</i>	<i>0</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>0</i>	<i>-0,7</i>
<b>Inhyrd personal</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,8</b>	<b>-13%</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>-9,1</b>	<b>9</b>	<b>-2,9</b>
<i>varav läkare</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav sjuksköterskor</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav övrig personal</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,8</i>	<i>-13%</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>-9,1</i>	<i>9</i>	<i>-2,9</i>
<b>Summa bemanningskostnad</b>	<b>-221,8</b>	<b>-200,6</b>	<b>11%</b>	<b>-225,2</b>	<b>-2%</b>	<b>-636,6</b>	<b>-679,9</b>	<b>-6%</b>	<b>-595,1</b>

Sjukfrånvaromått	Ack utfall 1404	Ack utfall 1304	Förändr %-enh	Prognos 2014	Budget 2014	Avvik %-enh
Procentuell sjukfrånvaro	4,52%	4,42%	0,1%			0,0%

Lönekostnaderna, vilka utgör den största delen av personalkostnaderna, förväntas öka med 8,0 %, motsvarande 31,6 miljoner kronor jämfört med årsbokslut 2013. Den främsta anledningen till detta är utökningar inom strategiskt viktiga områden inom förvaltningen. I prognosen ingår också lönerevision 2014.

Total bemanningskostnad ligger något lägre än budgeterat i utfallet vilket är ett resultat av lägre grundbemanning inom SLL IT och vakanta tjänster i verksamheten. Rekryteringar pågår. Prognostiserade bemanningskostnader för året ligger 43,3 miljoner kronor lägre än årsbudgeten som ett resultat av både lägre lönekostnader och lägre kostnader för inhyrd personal.

I utfallet per april 2014 överstiger kostnaden för inhyrd personal budget eftersom att budgeten för dessa kostnader var planerad att förbrukas först i slutet av året.

Sjukfrånvaron har ökat jämfört med motsvarande period 2013, totalt 0,1 procentenheter. Korttidssjukfrånvaron är i det närmaste oförändrad medan den längre sjukfrånvaron, motsvarande mer än 60 dagar, har ökat marginellt.



### Utveckling helårsarbete samt verksamhetsförändringars effekt

Personalvolym/helårsarbete Antal	Ack utfall 1404	Period Budget	Avvik Utf-Perb	Ack utfall 1304	Förändr %	Prognos 2014	Budget 2014	Avvik Pr-Bu	LF/LS/HSN beslut (Ja/Nej)	Bokslut 2013
Helårsarbeten exkl. extratid (personalvolym)	873	870	0	793		900	870	0		828
1301 LSF - HSF. Flytt av funktionen pressansvarig	-1									
1210 Strategiska fastighetsfrågor - nytt funktionsområde	8									
1212 LSF SLLIT Serviceesk samt vhtnära tjänster	24									
1404 LSF (SLL IT) - DSAB. Flytt av vht och personal	-1									
1404 LSF (SLL IT) - Karolinska. Flytt av vht och personal	-6									
1404 LSF - HSF (REK). Flytt av vht och personal	-4									
1401 HSF-LSF (Personal o utb)	6									
SLL Ekonomi och finans, ny avdelning och förstärkning	6									
Analys och utveckling (ny verksamhet)	4									
SLL Forskning och innovation (nytt FO)	4									
Slutat på egen begäran	-30									
Ersättningsrekrytering, tidigare vakanser i verksamheten	38									
Övrig rekrytering (t ex FUT, LD stab, politiken)	32									
<b>Totalt förändring</b>	<b>80</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

Antalet helårsarbetare uppgår till 873 per den sista april 2014. Motsvarande period 2012 var antalet 793. Antalet helårsarbetare har ökat med totalt 80 delvis som ett resultat av de organisationsförändringar som beskrivs i tabellen ovan. Totalt har 5 överförts till hälso- och sjukvårdsförvaltningen och 6 till Karolinska Universitetssjukhuset. Hemtagning av verksamhet inom SLL IT då konsultertjänster omvandlats till ordinarie tjänster inom verksamheten påverkar också antalet helårsarbetare med en ökning på 24. Flertalet tidigare vakanser i verksamheten har tillsatts under året, samtidigt som en naturlig personalomsättning skett då personal slutat eller gått i pension. Satsningar inom strategiskt viktiga områden har bidragit till en utökning av antalet helårsarbetare.

Prognostiserat antal helårsarbetare överstiger budget med 30 bland annat som ett resultat av planerade verksamhetsförändringar inom SLL Forskning och innovation då Stockholms medicinska biobank planeras att skapas.

#### 4.1.6 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto

Lokalkostnaderna för förvaltningen är under budget som ett resultat av något lägre hyror. Även kostnader för kontorsmaterial och trycksaker samt försäljningskostnader understiger budget med sammanlagt cirka 1,3

miljoner kronor. Däremot överstiger kostnader för resor och tele/porto budget med 3,0 miljoner kronor. Även kostnader för förbrukningsmaterial och övriga kostnader ligger högre än budgeterat.

Avskrivningar och finansnetto är cirka 12,5 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, varav 10,8 miljoner kronor är lägre avskrivningar, 1,9 miljoner är lägre räntekostnader och ränteintäkterna är cirka 0,2 miljoner kronor lägre än beräknat beroende på det låga ränteläget.

Konsultkostnaderna ligger något högre än periodiserad budget som ett resultat av pågående förstudier inom utrustningsprojekten för medicinsk teknik och informations- och kommunikationsteknologi inom NKS Bygg. De högre konsultkostnaderna jämfört med budget beror på att projekten har en framtung kostnad under året som kommer att avta under året. Även inom SLL IT ligger konsultkostnaderna över budget. Prognosen för konsultkostnader ligger totalt sett högre än budget, framför allt på grund av att ansatsen inom SLL IT att ersätta konsulter med egen personal inte kommer verkställas fullt under året.

#### **4.1.7 Forskning, utveckling och innovation**

Inom landstingsstyrelsens finns budgeterade medel för forskning och innovation inom Stockholms läns landsting. Denna verksamhet följer planerad utveckling då utfördelning av medel alltid sker enligt budget och justeras först i samband med årsbokslut. Under 2014 har ett nytt funktionsområde, SLL Forskning och innovation inrättats inom förvaltningen. Under årets första tertial har arbetet med den regiongemensamma biobanken Stockholms Medicinska Biobank, SMB, börjat ta sin form. Ett tjänsteutlåtande är färdigställt, och landstingsfullmäktige kommer föreslås att fatta beslut om SMB den 10 juni. En tillförordnad chef har tillsatts och rekryteringsprocessen för en verksamhetschef pågår för fullt. I 2014 års budget för forskning, utveckling och utbildning har 30 miljoner kronor avsatts till uppbyggnad av den gemensamma biobanken. Inga medel har hunnit rekvirerats ännu, men bedömningen är att samtliga avsatta medel kommer att förbrukas under 2014.

Förberedande arbete inför Horizon 2020 har genomförts därför att ökade satsningar kommer att ske så att forskning- och utvecklingsmedarbetare inom regionen ska söka EU-finansierade forskning- och utvecklingsprojekt. Som ett led i detta anställs 1 maj 2014 en internationell samordnare vid SLL Forskning och innovation.

Sveriges kommuner och landsting, SKL, har från och med 2014 inlett ett projekt där samtliga landets landsting ingår, benämnt Klinisk behandlingsforskning. Detta kommer att fastställas av SKL den 20 maj.

SKL har en önskan att rekvirera samtliga medel som avsatts vid bland annat Stockholms läns landsting under 2014, trots att kostnaderna inte hinner förbrukas under året. Utredning sker beträffande om det finns möjligheter att istället ersätta SKL efter resursförbrukning.

En strategi för forskning, utveckling, innovation och utbildning för landstinget avseende åren 2015-2020 håller på att tas fram. SLL Forskning och innovation har fört dialog och involverat experter och sakkunniga såväl internt som externt, samt företrädare från universitet, lärosäten och andra myndigheter. Strategin planeras vara helt färdig i oktober 2014 och därefter planeras förslag till beslut i landstingsfullmäktige i början av 2015. Arbete pågår även med en pilot för forskning, utveckling och utbildningsboksutslut för 2013, där samtliga delar inom området ska sammanställas i en gemensam rapport.

## 4.2 Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1404	Nuvarande status	Prognos 2014	Budget LF 2014	Avvik PR-BU
NKS relaterade byggtgifter	78,6	Pågår	109,4	72,0	37,4
NKS, Thorax, lab samt att behålla ALB	1,7	Pågår	25,0	49,0	-24,0
NKS, tilläggsavtal mot projektbolaget inkl Behandl hus	47,3	Pågår	265,0	191,0	74,0
NKS, pågående nybyggnation - OPS	1 076,8	Pågår	3 062,7	3 062,7	0,0
NKS, Information Kommunikation Teknik - IKT	10,7	Pågår	66,1	210,8	-144,7
NKS, MT utrustning	45,2	Pågår	222,0	451,1	-229,1
NKS, inredning	1,2	Pågår	3,2	3,1	0,1
NKS, ospecificerade objekt<100 mkr	0,0		79,8	79,8	0,0
LSF, IT-investeringar	8,3		118,4	118,4	0,0
LSF, Inventarier, möbler bilar etc	2,1		8,5	8,5	0,0
LSF, Oförutsett	0,0		3,9	3,9	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,1		0,5	0,5	0,0
Övriga ospecificerade objekt	0,0		0,0	0,0	0,0
<b>Totalt investeringar</b>	<b>1 272,0</b>		<b>3 964,5</b>	<b>4 250,8</b>	<b>-286,3</b>

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, avdelning NKS Bygg, har under perioden i huvudsak gjort investeringar i pågående nybyggnation inom OPS-avtalet. Ett tilläggsavtal för forskning, utveckling och utbildningslaboratoriet och sjukhusapoteket har lämnats för beslut hos landstingsstyrelsen och landstingsfullmäktige i början av maj. Fullmäktige föreslås utöka NKS Byggs investeringsbudget med 74 miljoner kronor för 2014. I tertialboksutslutets årsbudget har hänsyn ännu inte tagits till det föreslagna beslutet i avvaktan på verkställt beslut, däremot har hänsyn tagits i prognosen.

Expropriationen av bostadshuset på Olof af Acrels väg 8 är nu avslutad. Budget saknas för 2014 för detta men fanns med i 2013 års budget.

Utrustningsprojektet för medicinsk teknik och informations- och kommunikationsteknik beräknas ha ett lägre utfall under året i och med att de avtal som tecknats inte kommer generera så mycket utgifter detta år. Investeringsutgiften förskjuts framåt i tiden men totalramen för projektet beräknas hålla.

Övriga anskaffningar för landstingsstyrelsens förvaltning under perioden avser i huvudsak IT-utrustningar. Prognosen för investeringar ligger i linje med budgeterat för 2014.

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

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

För helåret 2014 prognostiserar SLL IT en negativ prognos på 5,0 miljoner kronor. Det är i huvudsak de minskade intäkterna som skapar den negativa avvikelserna mot budget inom funktionsområdet. Debiteringen för delar av funktionsområdets tjänsteutbud förväntas bli lägre än budgeterat, framför allt intäkter för arbetsplatser, applikationer och servicedesk. Det ligger en risk i huruvida verksamheten kommer att kunna anpassa sina kostnader utifrån minskad försäljning av IT-tjänster. Det finns även icke budgeterade rabatter mot Danderyds sjukhus och Södersjukhuset vilka kan påverka årets utfall negativt. Hänsyn har tagits till dessa, motsvarande cirka 9 miljoner kronor, i lämnad prognos.

#### ***LSF Service***

De pågående förändringarna inom landstingsstyrelsens förvaltning skapar behov av omflyttningar och ökad service avseende lokaler och övriga omkostnader. I dagsläget är det svårt att exakt bedöma hur dessa förändringar påverkar kostnader för servicekostnader som till städning, transporter, flyttkostnader samt avskrivningar på genomförda möbelinköp. Nuvarande prognos visar ett underskott på cirka 8 miljoner kronor inom detta område.

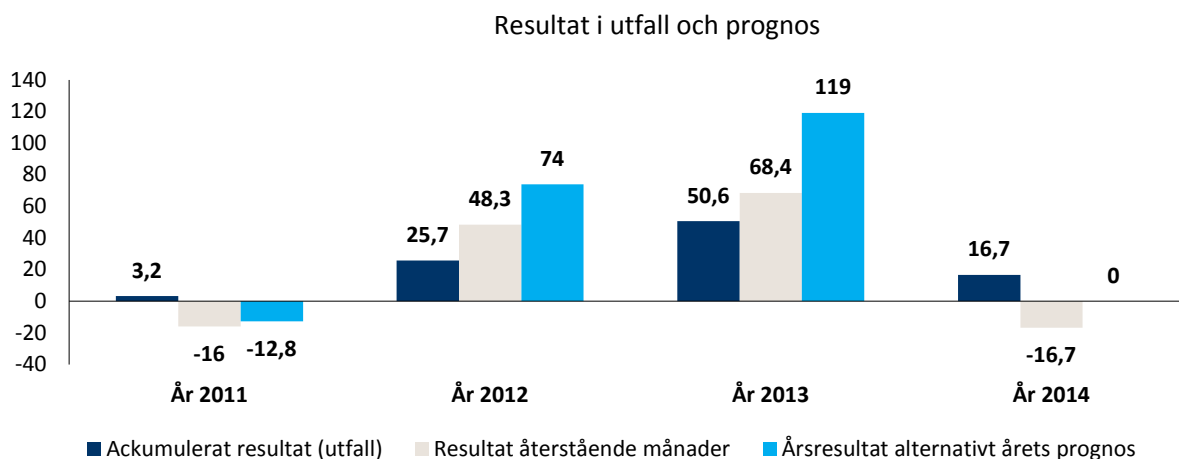
#### ***Berga naturbruksgymnasium***

Berga naturbruksgymnasium ser även för 2014 effekterna av ett lägre antal elever än planerat, vilket 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. Det nya hyresavtalet med Locum påverkar kostnadsbildningen

kraftigt negativt för Berga, vilket också speglas i den lämnade prognosen på -8,9 miljoner kronor.

#### 4.3.1 Fördjupad analys för aprils rapport



Under 2011 följde resultatutvecklingen den trend som man normalt sett har haft inom landstingsstyrelsens förvaltning, med ökade kostnader i verksamheten under perioden maj-december. År 2012 bröts den tidigare resultattrenden då utvecklingen för de åtta sista månaderna också blev positiv. Detta förklaras främst av att anslaget för landstingsstyrelsens medel för oförutsedda utgifter inte togs i anspråk under 2012, vilket ledde till en positiv utveckling på ca 27 miljoner kronor från maj till december 2012. Dessutom visade dåvarande funktionsområdet LSF Administration på en positiv utveckling (+5 mkr) och även SLL Juridik och upphandling (+3 mkr).

Året 2013 visade också en positiv utveckling från maj till december, framför allt inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar som hade en positiv utveckling på 30 miljoner kronor på grund av de nya redovisningsprinciperna för pågående utrustningsprojekt. Även SLL Personal och utbildning hade en positiv utveckling på cirka 16 miljoner under samma period då kostnaderna för AT-läkare blev lägre än budget och SLL IT visade på +17 miljoner från april till december 2013.

Förväntad utveckling för 2014 visar att minskade IT-intäkter samt pågående satsningar inom förvaltningen kommer att kompenseras framför allt av lägre kostnader för AT-läkare och uppdragsutbildningar för specialistsjuksköterskor, samt lägre kostnader för personal i omställning och strategisk IT. Detta leder till ett förväntat nollresultat för förvaltningen.

## 5. Ledningens åtgärder

Ledningen följer kontinuerligt upp att antalet anställda inom förvaltningen inte ökar och 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 2014-06-17.

Stockholm 2014-05-28

Anders Nyström  
Biträdande förvaltningschef

Gunnel Forsberg  
Ekonomidirektör