

Landstingsstyrelsens  
arbetsutskott

Ankom Stockholms läns landsting
2015-03-30
Dnr. LS 2015-0420

*Rotel I*

## Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per februari 2015

### Ärendebeskrivning

Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per februari 2015.

### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 19 mars 2015.  
Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per februari 2015.

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna månadsrapporten för landstingsstyrelsens förvaltning per februari 2015.

### 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.



Ann Eberhardsson  
Planeringschef



Eva-Karin Sennette  
Biträdande ekonomidirektör

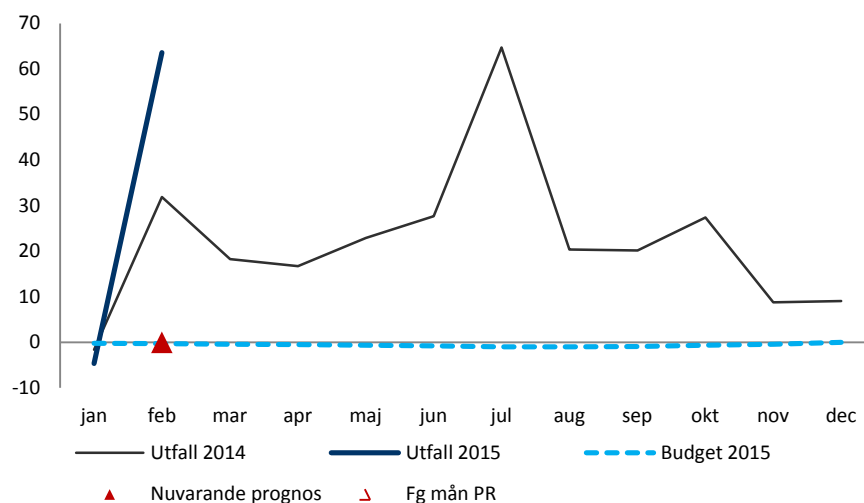
Landstingsstyrelsens förvaltning

**MÅNADSRAPPORT**  
**Februari 2015**

**Innehållsförteckning**

1	Sammanfattning.....	3
2.	Resultatutveckling och prognos 2015 .....	4
2.1	Periodens utfall .....	5
2.2	Prognostiserat resultat .....	6
3.	Investeringar .....	8
4.	Ledningens åtgärder .....	9

## 1 Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med februari månad ett positivt resultat på 63,6 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på - 0,3 miljoner kronor. För motsvarande period 2014 var resultatet ett överskott med 31,9 miljoner kronor.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar redovisar ett resultat på 0,4 miljoner kronor, vilket förklaras av att NKS Bygg redovisar ett positivt resultat på 0,9 miljoner kronor medan övriga avdelningar inom funktionsområdet tillsammans redovisar ett negativt resultat på 0,5 miljoner kronor. Inga större avvikelser mellan budget och utfall kan noteras för NKS Bygg. Jämfört med motsvarande period 2014 är dock kostnader i form av service- och underhållskostnader enligt projektavtalet, samt avskrivningar och räntekostnader högre i och med att både parkeringshuset och teknikhuset nu är i drift. Konsultkostnaderna är väsentligt lägre år 2015 jämfört med år 2014 då utrustningsprojekten nu i allt väsentlig hanteras som investeringar.

Avdelning Fastighetsfrågor och investeringar redovisar lägre vidarefaktureringskostnader för utredningar till landstingsfastigheter än vad som är budgeterat.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 2,7 miljoner kronor, i jämförelse med det budgeterade nollresultatet.

Det positiva resultatet återfinns framför allt inom förvaltningens övriga verksamhet, totalt 65,9 miljoner kronor. Det förklaras främst av ändrade principer för redovisning som en effekt av det nya ALF-avtalet för forskning

och utveckling. Det innebär att ej förbrukade budgetmedel, vilka tidigare kunde sparas i reserver mellan åren, nu bokförs mot verksamhetens resultat. Kostnaderna för IT-tjänster, inklusive konsulter, är lägre än planerat som en effekt av lägre IT-försäljning. Förvaltningen redovisar högre personalkostnader än budget på grund av bland annat icke budgeterade kostnader för personal tillhörande den nyinrättade tillväxt- och regionplaneförvaltningen.

Överskottet inom förvaltningens övriga verksamhet återfinns, förutom inom området forskning och utveckling, dessutom 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. Arbetsmiljölyftet redovisar också ett överskott efter februari månad. Överskottet inom SLL IT förklaras främst av att kostnaderna för stärkt IT understiger projektbidraget per februari.

Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat för år 2015 i linje med årets budget. Arbete pågår med att säkerställa det besparingsmål som definierats inom förvaltningen, i syfte att möta det krav på besparing och effektivisering som finns uttryckt i den av fullmäktige beslutade mål och budget år 2015. Besparingsmålet på 50 miljoner kronor kommer att tydliggöras fortlöpande i de prognoser som förvaltningen sammanställer för år 2015.

## 2. Resultatutveckling och prognos 2015

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1502	Budget 1502	Avvik AC-BU 1502	Ack utfall 1402	Föränd %	Prognos 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Bokslut 2014
Landstingsbidrag	564,4	564,4	0,0	555,0	1,7%	2 928,6	2 928,6	0,0	2 910,8
Försäljning av IT-intäkter	103,5	116,2	-12,7	92,6	11,8%	696,7	698,6	-1,9	628,2
Övriga intäkter	60,8	33,2	27,6	37,4	62,6%	193,4	199,5	-6,1	296,1
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>728,7</b>	<b>713,8</b>	<b>14,9</b>	<b>685,0</b>	<b>6,4%</b>	<b>3 818,7</b>	<b>3 826,7</b>	<b>-8,0</b>	<b>3 835,1</b>
Personalkostnader	-118,0	-115,4	-2,6	-105,3	12,1%	-694,7	-691,7	-3,0	-649,7
Lämnade bidrag	-361,4	-377,7	16,3	-375,1	-3,7%	-1 802,3	-1 802,3	0,0	-1 853,8
Hyreskostnader	-23,4	-23,5	0,1	-20,9	12,0%	-140,5	-143,7	3,2	-143,1
IT-tjänster	-41,9	-68,1	26,2	-41,6	0,7%	-407,0	-408,9	1,9	-340,7
Övriga kostnader	-73,5	-80,2	6,7	-91,4	-19,6%	-475,4	-485,3	9,9	-607,1
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-618,2</b>	<b>-664,9</b>	<b>46,7</b>	<b>-634,3</b>	<b>-2,5%</b>	<b>-3 519,9</b>	<b>-3 531,9</b>	<b>12,0</b>	<b>-3 594,4</b>
Avskrivningar	-24,3	-25,4	1,1	-14,8	64,2%	-156,1	-152,5	-3,6	-131,1
Finansnetto	-22,6	-23,8	1,2	-4,0	465,0%	-142,7	-142,3	-0,4	-100,5

Resultat	63,6	-0,3	63,9	31,9	0,0	0,0	0,0	9,1
----------	------	------	------	------	-----	-----	-----	-----

## 2.1 Periodens utfall

Den periodiserade budgeten uppgår till -0,3 miljoner kronor att jämföra med utfallet till och med februari som uppgår till 63,6 miljoner kronor. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 63,9 miljoner kronor förklaras främst av nedanstående:

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1502	Kostnad Avvik AC-BU 1502	Resultat Avvik AC-BU 1502	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre IT-intäkter	-12,7		-12,7	0,0
Högre intäkter för ST-ersättning	38,5		38,5	
Lägre övriga intäkter	-9,3		-9,3	
Högre personalkostnader		-1,8	-1,8	
Lägre kostnader lämnade bidrag		16,3	16,3	
Lägre IT-kostnader, inkl. IT-konsulter		26,3	26,3	
Lägre konsultkostnader		7,5	7,5	
SFI, lägre P-intäkter	-0,4		-0,4	
SFI, lägre konsultkostnader		1,0	1,0	
SFT, lägre kostnader Diesel reservkraft		1,3	1,3	
SFI, högre övriga kostnader		-1,5	-1,5	
Berga naturbruksgymnasium	-1,2	-1,5	-2,7	
Ev ej analyserad restpost		-0,9	-0,9	
<b>Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader</b>	<b>14,9</b>	<b>46,7</b>	<b>61,6</b>	<b>0,0</b>
Avskrivningar och finansnetto	-0,2	2,5	2,3	
Total summa avvikelse	14,7	49,2	63,9	

Lägre IT-intäkter än budgeterat är i första hand ett resultat av negativa avvikelser mot hälso- och sjukvårdsförvaltningen samt externa vårdgivare med totalt cirka 11 miljoner kronor. Detta kompenseras av lägre kostnader för IT-tjänster inklusive konsulter. Intäkter för ST-ersättning är ersättning från hälso- och sjukvårdsförvaltningen för medel som vidarefördelas till vården men som administreras via landstingsstyrelsens förvaltning. Dessa intäkter finns inte budgeterade inom förvaltningen och kommer att skapa en positiv avvikelse under hela 2015. Motsvarande kostnad kommer att återfinnas inom lämnade bidrag. Lägre övriga intäkter beror i huvudsak på lägre vidaredebiterade konsultkostnader för utredningar inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar. Den negativa avvikelsen för personalkostnader är ett resultat av bland annat ej budgeterade kostnader

för personal tillhörande den nyinrättade tillväxt- och regionplaneförvaltningen. De lägre kostnaderna för lämnade bidrag är en effekt av ny redovisningsprincip inom forskning och utveckling på grund av det nya ALF-avtalet. Landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter visar ett överskott efter februari månad.

Inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, avdelning NKS Bygg, ligger intäkterna för parkeringshuset lägre än budgeterat men högre än motsvarande period år 2014. Generellt så är kostnader för media, konsulter och liknande lägre än budget, vilket delvis motverkas av preliminärkonterade fakturor. Fakturerat vederlag enligt projektavtalet ligger högre avseende servicekostnaden än budgeterat. Utredning pågår om orsaken till detta. Inom övriga delar av funktionsområdet har konsultkostnader för utredningar inte fakturerats till landstingsfastigheter i den utsträckning som fakturorna har betalats av förvaltningen. En viss eftersläpning kommer troligtvis uppstå under hela året.

Berga naturbruksgymnasiums negativa resultat på 2,7 miljoner kronor förklaras av ett lägre antal elever än budgeterat vilket påverkar intäkterna, samt högre personalkostnader och högre hyra.

Avskrivningar och finansnetto är cirka 2,3 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, varav 1,1 miljoner kronor är lägre avskrivningar, 1,4 miljoner är lägre räntekostnader och ränteintäkterna är cirka 0,2 miljoner kronor lägre än beräknat beroende på det låga ränteläget.

## 2.2 Prognostiserat resultat

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre övriga kostnader		9,6	9,6	0,0
SFI, byggföljdstkostnad investering		2,0	2,0	
SFI, lägre kostnad för media(Diesel reservkraft)		7,0	7,0	
SFI, högre kostnad förstudie integration för patientmonitorering		-2,5	-2,5	
SFI, högre avskrivningar pga komponentavskrivningar		-3,6	-3,6	
Berga naturbruksgymnasium	-6,1	-6,4	-12,5	
Ev ej analyserad restpost			0,0	
<b>Summa avvikelser</b>	<b>-6,1</b>	<b>6,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat för år 2015 i linje med budgeterat resultat. Med referens till Stockholms läns landstings mål och

budget år 2015 och det krav på effektivisering av de centrala förvaltningarna som finns uttryckt däri har landstingsstyrelsens förvaltning startat ett arbete med att inarbeta nya resultatmål för respektive funktionsområde i sin prognos för året. Syftet är att säkerställa en besparing på 50 miljoner kronor under innevarande år samt att skapa förutsättningar för fortsatta effektiviseringar under kommande år för att klara en ekonomi i balans.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar prognosticerar ett resultat på 2,9 miljoner kronor för helåret, inom avdelning NKS Bygg. Det beror i första hand på att prognosen för mediakostnader för driftsatta anläggningar på Nya Karolinska Solna är 7 miljoner kronor lägre än budget. Detta motverkas delvis av högre avskrivningar på grund av komponentavskrivning samt beräknade kostnader för förstudie av integration för patientmonitorering.

Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -12,5 miljoner kronor. Den negativa prognosen skapas av få elever i förhållande till skolans storlek, högre personalkostnader som ett resultat av fler elever med särskilda behov, samt en hög hyra i förhållande till tidigare år enligt avtalet med Locum.

Övrig verksamhet inom förvaltningen prognosticerar ett positivt resultat på 9,6 miljoner kronor som en effekt av hittills identifierade kostnadsbesparingar.



### 3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1502	Status*	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
<b>NKS Bygg</b>					
<b>Investeringar i landstingets fastigheter</b>					
Relaterade byggutgifter	3,0	Pågår	122,0	122,0	0,0
Thorax ombyggnad	-2,8	Pågår	19,0	19,0	0,0
Lab kvarteret anpassning till NKS	8,7	Pågår	38,5	38,5	0,0
ALB verksamhetsanpassn media	0,0	Pågår	15,0	15,0	0,0
ALB ombyggnation verksamhetsutveckling	0,0	-	0,0	0,0	0,0
Tilläggsavtal mot projektbolaget	30,8	Pågår	291,5	291,5	0,0
Pågående nybyggnation - OPS	487,3	Pågår	2 885,4	2 885,4	0,0
<b>Summa investeringar i landstingets fastigheter</b>	<b>527,0</b>		<b>3 371,4</b>	<b>3 371,4</b>	<b>0,0</b>
<b>Utrustningsinvesteringar</b>					
Information Kommunikation Teknik	6,5	Pågår	261,8	261,8	0,0
Medicinteknisk utrustning	26,6	Pågår	562,4	562,4	0,0
Utrustning/inredning U2 plan 5-10, radiofarmlab	0,0	Pågår	13,0	13,0	0,0
Utrustning/inredning Behandlingshuset	0,0	Pågår	7,0	7,0	0,0
Inredning	0,8	Pågår	10,6	10,6	0,0
Ospecificerade objekt<100 mkr	0,0	-	80,3	80,3	0,0
<b>Summa utrustningsinvesteringar</b>	<b>33,9</b>		<b>935,1</b>	<b>935,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Övriga investeringar LSF</b>					
<b>Strategisk utrustning vård</b>					
Utrustning till ny- och ombyggnation av Södertälje sjukhus	0,0		50,0	50,0	0,0
<b>Summa strategisk utrustning vård</b>	<b>0,0</b>		<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Övriga investeringar</b>					
IT-investeringar	16,5	Pågår	74,0	74,0	0,0
Landstingsarkivet långtids informationsförvaltning	0,0	Pågår	0,5	0,5	0,0
LSF Service inventarier, möbler, bilar etc	0,7	Pågår	2,0	2,0	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,0	Pågår	1,0	1,0	0,0
<b>Summa övriga investeringar LSF</b>	<b>17,2</b>		<b>77,5</b>	<b>77,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Totalt investeringar</b>	<b>578,1</b>		<b>4 434,0</b>	<b>4 434,0</b>	<b>0,0</b>

Den pågående nybyggnationen av Nya Karolinska i Solna, som definierat i projektavtalet, följer planeringen. Den största posten i övrigt inom fastighetsinvesteringarna är för tilläggsavtal mot projektbolaget.

Av utrustningsprojektens investeringar på 33,9 miljoner kronor är 9,3 miljoner kronor betalningar för pågående utrustningsavtal.

De prognosticerade investeringarna för NKS Bygg är i linje med budget för år 2015.

Landstingsstyrelsens förvaltnings övriga anskaffningar under perioden avser i huvudsak IT-utrustningar. Prognosen ligger i linje med budget för året.

#### 4. Ledningens åtgärder

Ledningen planerar inga särskilda åtgärder mot bakgrund av den prognos som lämnas för förvaltningen. Förvaltningens arbete med att säkerställa en besparing på 50 miljoner kronor under 2015 fortlöper enligt plan.



Ann Eberhardsson  
Planeringschef



Eva-Karin Sennette  
Biträdande ekonomidirektör