

Landstingsstyrelsens
arbetsutskott

Rote 1 I

Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per mars 2015

Ärendebeskrivning

Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per mars 2015.

Beslutsunderlag

Planeringschefens tjänsteutlåtande den 22 april 2015.
Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per mars 2015.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna månadsrapporten för landstingsstyrelsens förvaltning per mars 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

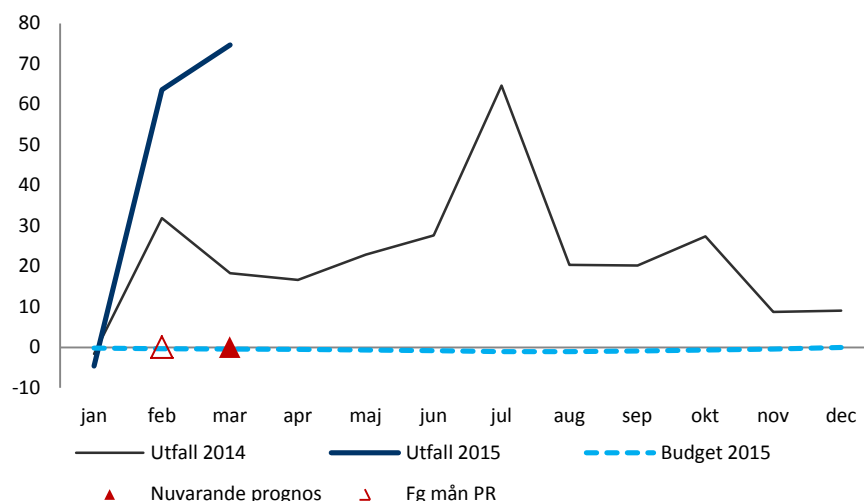
Landstingsstyrelsens förvaltning

MÅNADSRAPPORT
Mars 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 mars månad ett positivt resultat på 74,7 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på - 0,4 miljoner kronor. För motsvarande period 2014 var resultatet ett överskott med 18,3 miljoner kronor.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar redovisar ett resultat på 5,0 miljoner kronor, vilket förklaras av att NKS Bygg redovisar ett resultat på 4,6 miljoner kronor medan det övriga funktionsområdet redovisar ett resultat på 0,4 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 2015 jämfört med 2014 då utrustningsprojekten nu i allt väsentlig hanteras som investeringar. Inom övriga funktionsområdet har vidarefakturerings av kostnader till Landstingsfastigheter nu skett i den utsträckning som kostnader uppstått.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 4,5 miljoner kronor, i jämförelse med det budgeterade nollresultatet.

Det positiva resultatet återfinns framför allt inom förvaltningens övriga verksamhet, totalt 74,2 miljoner kronor. Det förklaras bland annat 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 övriga kostnader än budget på grund av i huvudsak högre kostnader för IT-programvaror och licenser. Övriga intäkter är högre än budget huvudsakligen på grund av intäkter för ST-ersättning från Hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

Överskottet inom förvaltningens övriga verksamhet återfinns, förutom inom området forskning och utveckling, dessutom inom Stockholms medicinska biobank samt inom SLL Personal och utbildning på grund av senarelagda satsningar inom utbildningsområdet. Arbetsmiljölyftet redovisar också ett överskott efter mars månad. Landstingsstyrelsens medel för oförutsedda utgifter har inte tagits i anspråk hittills under året. Överskottet inom SLL IT förklaras bland annat av att kostnaderna för stärkt IT understiger projektbidraget per mars.

Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat för 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 2015. Besparingsmålet på 50 miljoner kronor kommer att tydliggöras fortlöpande i de prognoser som förvaltningen sammanställer för 2015.

2. Resultatutveckling och prognos 2015

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1503	Budget 1503	Avvik AC-BU 1503	Ack utfall 1403	Föränd %	Prognos 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Bokslut 2014
Landstingsbidrag	799,5	799,5	0,0	785,8	1,7%	2 928,6	2 928,6	0,0	2 910,8
Försäljning av IT-intäkter	162,0	174,2	-12,2	151,1	7,2%	685,3	698,6	-13,3	628,2
Övriga intäkter	117,6	49,9	67,7	52,1	125,7%	193,6	199,5	-5,9	296,1
Verksamhetens intäkter	079,1	1 023,6	55,5	989,0	9,1%	3 807,5	3 826,7	-19,2	3 835,1
Personalkostnader	-177,5	-176,0	-1,5	-162,1	9,5%	-699,0	-691,7	-7,3	-649,7
Lämnade bidrag	-518,8	-516,6	-2,2	-525,8	-1,3%	-1 798,3	-1 802,3	4,0	-1 853,8
Hyreskostnader	-35,2	-35,1	-0,1	-34,8	1,1%	-138,6	-143,7	5,1	-143,1
IT-tjänster	-71,4	-102,2	30,8	-73,1	-2,3%	-393,8	-408,9	15,1	-340,7
Övriga kostnader	-130,4	-120,3	-10,1	-146,5	-11,0%	-478,4	-485,3	6,9	-607,1
Verksamhetens kostnader	-933,3	-950,2	16,9	-942,3	-1,0%	-3 508,1	-3 531,9	23,8	-3 594,4
Avskrivningar	-37,3	-38,1	0,8	-22,6	65,0%	-156,6	-152,5	-4,1	-131,1
Finansnetto	-33,8	-35,7	1,9	-5,8	482,8%	-142,8	-142,3	-0,5	-100,5
Resultat	74,7	-0,4	75,1	18,3		0,0	0,0	0,0	9,1

2.1 Periodens utfall

Den periodiserade budgeten uppgår till -0,4 miljoner kronor att jämföra med utfallet till och med mars som uppgår till 74,7 miljoner kronor. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 75,1 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	-12,1		-12,1	0,0
Högre intäkter för ST-ersättning	65,5		65,5	
Högre övriga intäkter	3,3		3,3	
Högre personalkostnader		-1,5	-1,5	
Högre kostnader lämnade bidrag		-2,2	-2,2	
Lägre IT-kostnader, inkl. IT-konsulter		30,8	30,8	
Högre kostnader övriga konsulter och övriga tjänster (inkl. prel. reg. fakturor)		-0,7	-0,7	
Högre kostnader IT-programvaror och licenser		-9,7	-9,7	
SFI, högre P-intäkter	0,9		0,9	
SFI, lägre konsultkostnader		1,4	1,4	
SFT, lägre mediakostnader		2,5	2,5	
SFI, högre övriga kostnader		-1,0	-1,0	
Berga naturbruksgymnasium	-2,1	-2,4	-4,5	
Ev ej analyserad restpost		-0,3	-0,3	
Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader	55,5	16,9	72,4	0,0
Avskrivningar och finansnetto	-0,2	2,9	2,7	
Total summa avvikelse	55,3	19,8	75,1	

Lägre IT-intäkter än budgeterat är i första hand ett resultat av negativa avvikelser mot externa vårdgivare med totalt cirka 10 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 återfinns inom lämnade bidrag och skapar en negativ avvikelse för detta kostnadsslag. De tillkommande kostnaderna för ST-ersättningen kompenseras tills stor del av positiva avvikelser för exempelvis Arbetsmiljölyftet, ny redovisningsprincip för forskning och utveckling och senarelagda satsningar inom utbildningsområdet. Högre övriga intäkter beror bland annat på vidaredebiterade kostnader till Tillväxt- och regionplaneförvaltningen

relaterade till den genomförda verksamhetsflytten. Landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter visar ett överskott efter mars månad.

Inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, avdelning NKS Bygg, ligger intäkterna för parkeringshuset högre än budgeterat. Generellt så är kostnader för media, konsulter och liknande lägre än budget. Även de finansiella kostnaderna är lägre än budget på grund av den låga marknadsräntan. Fakturerat vederlag enligt projektavtalet ligger högre avseende servicekostnaden än budgeterat på grund av periodiseringseffekter mot budget. Periodiseringseffekter kan även noteras för avskrivningarna vilka är något högre än budget. Inom övriga delar av funktionsområdet har konsultkostnader för utredningar i och med mars månad fakturerats till landstingsfastigheter i den utsträckning som fakturorna har betalats av förvaltningen.

Berga naturbruksgymnasiums negativa resultat på 4,5 miljoner kronor förklaras av ett lägre antal elever än budgeterat vilket påverkar intäkterna, samt högre personalkostnader och högre hyra.

Avskrivningar och finansnetto är cirka 2,7 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, varav 0,9 miljoner kronor är lägre avskrivningar, 2,0 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, besparingar		5,6	5,6	0,0
Senarelagda kostnader uppdragsutbildningar		4,0	4,0	
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 p g a komponentavskrivningar		-3,6	-3,6	
Berga naturbruksgymnasium	-6,1	-6,4	-12,5	
Ej analyserad restpost			0,0	
Summa avvikelse	-6,1	6,1	0,0	0,0

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

budget 2015 och det krav på effektivisering av de centrala förvaltningarna som finns uttryckt däri fortsätter landstingsstyrelsens förvaltning arbetet 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 senarelagda kostnader för uppdragsutbildningar samt hittills identifierade kostnadsbesparingar.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1503	Status*	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
NKS Bygg					
Investeringar i landstingets fastigheter					
Relaterade byggutgifter	5,6	Pågår	122,0	122,0	0,0
Thorax ombyggnad	-2,6	Pågår	19,0	19,0	0,0
Lab kvarteret anpassning till NKS	5,8	Pågår	38,5	38,5	0,0
ALB verksamhetsanpassning media	0,0	Pågår	15,0	15,0	0,0
ALB ombyggnation verksamhetsutveckling	0,0	-	0,0	0,0	0,0
Tilläggsavtal mot projektbolaget	29,9	Pågår	291,5	291,5	0,0
Pågående nybyggnation - OPS	729,3	Pågår	2 885,4	2 885,4	0,0
Summa investeringar i landstingets fastigheter	768,0		3 371,4	3 371,4	0,0
Utrustningsinvesteringar					
Information Kommunikation Teknik	30,4	Pågår	261,8	261,8	0,0
Medicinteknisk utrustning	54,6	Pågår	562,4	562,4	0,0
Utrustning/inredning U2 plan 5-10, radiofarmlab.	0,1	Pågår	13,0	13,0	0,0
Utrustning/inredning Behandlingshuset	0,0	Pågår	7,0	7,0	0,0
Inredning	1,4	Pågår	10,6	10,6	0,0
Ospecificerade objekt<100 mkr	0,0	-	80,3	80,3	0,0
Summa utrustningsinvesteringar	86,5		935,1	935,1	0,0
Övriga investeringar LSF					
Strategisk utrustning vård					
Utrustning till ny- och ombyggnation av Södertälje sjukhus	0,0		50,0	50,0	0,0
Summa strategisk utrustning vård	0,0		50,0	50,0	0,0
Övriga investeringar					
IT-investeringar	18,0	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	1,1	Pågår	2,0	2,0	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,0	Pågår	1,0	1,0	0,0
Summa övriga investeringar LSF	19,2		77,5	77,5	0,0
Totalt investeringar	873,7		4 434,0	4 434,0	0,0

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

Av utrustningsprojektens pågående investeringar på 86,5 miljoner kronor har 47,3 miljoner kronor betalats under innevarande år. Beställningar

motsvarande 556,4 miljoner kronor har hittills gjorts mot tecknade utrustningsavtal.

De prognosticerade investeringarna för NKS Bygg är i linje med budget för 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