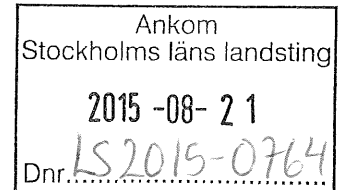


Landstingsstyrelsens
arbetsutskott



Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per juli 2015

Ärendebeskrivning

Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per juli 2015.

Beslutsunderlag

Biträdande förvaltningschef tjänsteutlåtande den 20 augusti 2015
Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning per juli 2015

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna månadsrapporten för landstingsstyrelsens förvaltning per juli 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
Biträdande förvaltningschef


Eva-Karin Sennette
Biträdande ekonomidirektör

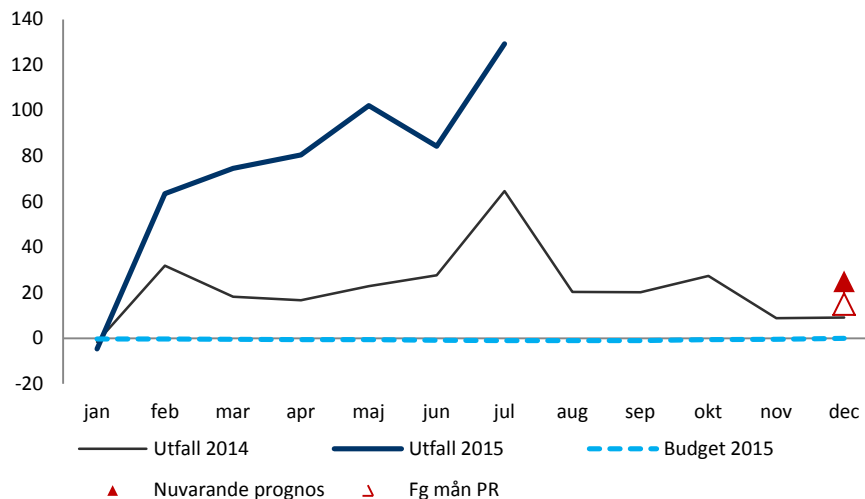
MÅNADSRAPPORTEN

för landstingsstyrelsens förvaltning per juli 2015

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2.	Resultatutveckling och prognos 2015	5
2.1	Periodens utfall	5
2.2	Prognostiserat resultat	7
3.	Investeringar	9
4.	Ledningens åtgärder	10

1 Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med juli månad ett positivt resultat på 129,3 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på -1,0 miljoner kronor. För motsvarande period 2014 var resultatet ett överskott med 64,7 miljoner kronor.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar redovisar ett resultat på 4,5 miljoner kronor, vilket förklaras av att NKS Bygg redovisar ett resultat på 2,9 miljoner kronor medan det övriga funktionsområdet redovisar ett resultat på 1,6 miljoner kronor. Resultatet inom NKS Bygg beror delvis på högre intäkter för vidarefakturerade mediakostnader till Swedish Hospital Partner samt högre parkeringsintäkter. På kostnadssidan är det framför allt lägre konsultkostnader samt lägre finansiella kostnader, på grund av det låga ränteläget och lägre investeringsnivå för utrustningsavtalen, som skapar den positiva avvikelser. Inom övriga funktionsområdet förklaras resultatet av periodiseringsavvikelser för konsultkostnader jämfört med budget.

Berga naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 10,3 miljoner kronor, i jämförelse med det budgeterade nollresultatet.

Det positiva resultatet återfinns framför allt inom förvaltningens övriga verksamhet, totalt 135,0 miljoner kronor. Det förklaras bland annat av senarelagda satsningar inom området forskning, utveckling och utbildning. Kostnaderna för IT-tjänster, inklusive konsulter, är lägre än planerat som en effekt av lägre IT-försäljning samt lägre kostnadsutfall inom satsningen på stärkt IT. Även kostnaden för övriga konsulter ligger lägre än budgeterat.

Kostnader för IT-programvaror och licenser är högre än budget, liksom kostnader för lämnade bidrag som överstiger budget på grund av ej budgeterade medel för ST-ersättning. Dessa vidarefördelas till vården via landstingsstyrelsens förvaltning. Övriga intäkter är högre än budget huvudsakligen på grund av motsvarande ej budgeterade intäkter för ST-ersättning från Hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat framför allt som en effekt av variationen i semesterlöneskulden efter sommarens semesterperiod.

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 juli månad. Landstingsstyrelsens medel för oförutsedda utgifter har inte tagits i anspråk hittills under året. Överskottet inom SLL IT förklaras främst av att kostnaderna för stärkt IT understiger projektbidraget per juli.

Förvaltningen prognostiserar ett positivt resultat på 25 miljoner kronor för 2015, att jämföra med budgeterat nollresultat. Arbete fortlöper 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 tydliggörs fortlöpande i de prognoser som förvaltningen sammanställer för 2015.

2. Resultatutveckling och prognos 2015

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1507	Budget 1507	Avvik AC-BU 1507	Ack utfall 1407	Föränd %	Prognos 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Bokslut 2014
Landstingsbidrag	1 754,4	1 754,4	0,0	1 733,5	1,2%	2 928,6	2 928,6	0,0	2 910,8
Försäljning av IT-tjänster	375,6	406,5	-30,9	358,7	4,7%	668,6	698,6	-30,0	628,2
Övriga intäkter	284,5	116,4	168,1	120,0	137,1%	451,4	199,5	251,9	296,1
Verksamhetens intäkter	2 414,5	2 277,3	137,2	2 212,2	9,1%	4 048,6	3 826,7	221,9	3 835,1
Personalkostnader	-397,5	-405,8	8,3	-361,9	9,8%	-697,8	-691,7	-6,1	-649,7
<i>-varav utbildning o konferenser</i>	-5,0	-7,4	2,4	-5,6		-11,6	-12,7	1,1	-12,9
<i>-varav personalrepresentation</i>	-6,3	-6,0	-0,3	-6,2		-6,3	-6,2	-0,1	-7,9
Lämnade bidrag	-1 144,4	-1 099,1	-45,3	093,1	4,7%	-2 062,6	-1 802,3	-260,3	-1 853,8
Hyreskostnader	-83,3	-81,9	-1,4	-84,4	-1,3%	-139,4	-143,7	4,3	-143,1
IT-programvaror o IT-licenser	-89,7	-62,7	-27,0	-69,2	29,6%	-116,9	-109,1	-7,8	-136,6
IT-tjänster, inkl. IT-konsulter	-188,4	-238,5	50,1	-189,2	-0,4%	-355,6	-408,9	53,3	-340,7
Övriga konsulter	-30,1	-55,3	25,2	-74,0	-59,3%	-89,0	-102,7	13,7	-128,5
Övriga kostnader	-171,5	-162,8	-8,7	-163,7	4,8%	-267,6	-273,5	5,9	-342,0
				-2					
Verksamhetens kostnader	-2 116,2	-2 106,1	-10,1	035,5	4,0%	-3 728,9	-3 531,9	-197,0	-3 594,4
Avskrivningar	-91,0	-88,9	-2,1	-68,8	32,3%	-156,8	-152,5	-4,3	-131,1
Finansnetto	-78,0	-83,3	5,3	-43,2	80,6%	-137,9	-142,3	4,4	-100,5
Resultat	129,3	-1,0	130,3	64,7		25,0	0,0	25,0	9,1

2.1 Periodens utfall

Den periodiserade budgeten uppgår till -1,0 miljoner kronor att jämföra med utfallet till och med juli som uppgår till 129,3 miljoner kronor. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 130,3 miljoner kronor förklaras främst av följande sammanställning:

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1507	Kostnad Avvik AC-BU 1507	Resultat Avvik AC-BU 1507	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre IT-intäkter	-30,9		-30,9	0,0
Högre intäkter för ST-ersättning	152,9		152,9	
Högre övriga intäkter	15,0		15,0	
Lägre personalkostnader		10,0	10,0	
Högre kostnader lämnade bidrag		-45,3	-45,3	
Lägre IT-kostnader, inkl. IT-konsulter		50,1	50,1	
Högre kostnader IT-programvaror och licenser		-27,0	-27,0	
Lägre kostnader övriga konsulter		24,5	24,5	
Högre övriga kostnader		-14,1	-14,1	
SFI, högre P-intäkter	0,7		0,7	
SFI, lägre konsultkostnader		1,4	1,4	
SFT, lägre mediakostnader		0,6	0,6	
SFI, högre övriga kostnader		-1,0	-1,0	
Berga naturbruksgymnasium	-6,1	-4,2	-10,3	
Ev ej analyserad restpost	0,3	0,2	0,5	
Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader	131,9	-4,8	127,1	0,0
Avskrivningar och finansnetto	-2,1	5,3	3,2	
Total summa avvikelse	129,8	0,5	130,3	

Lägre IT-intäkter än budgeterat är i första hand ett resultat av negativa avvikelser mot externa vårdgivare. 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 per juli månad till stor del av positiva avvikelser för exempelvis Arbetsmiljölyftet och senarelagda satsningar inom forskning, utveckling och utbildningsområdet. Högre övriga intäkter beror bland annat på vidaredebiterade kostnader till Tillväxt- och regionplaneförvaltningen relaterade till den genomförda verksamhetsflytten. De högre kostnaderna för IT-programvaror och licenser förklaras av IBM-licenser samt kostnader från Microsoft för retroaktiva SQL-licenser. De lägre personalkostnaderna förklaras av förändringar av semesterlöneskulden vilken reduceras under semesterperioden.

Inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, avdelning NKS Bygg, ligger intäkterna för parkeringshuset högre än budgeterat. Dessutom skapar vidarefakturerade kostnader för media till Swedish Hospital Partner en positiv avvikelse på intäktssidan. Konsultkostnaderna ligger lägre än planerat, liksom de finansiella kostnaderna är lägre än budget på grund av den låga marknadsräntan och lägre investeringsnivå för utrustningsavtalen. Utfallet för avskrivningar är högre än periodbudget på grund av den ändring som verkställts för projektavtalets färdigställda anläggningar så att komponentavskrivning nu tillämpas på denna anläggningstillgång från och med 2015. Projektavtalets servicekostnad ligger också något högre än periodbudget men kommer sjunka i och med en marginell indexjustering som löper från och med april månad. Inom övriga delar av funktionsområdet har konsultkostnader för utredningar fakturerats till landstingsfastigheter i den utsträckning som fakturorna har betalats av förvaltningen och avvikelsen är en effekt av budgetens raka periodisering.

Berga naturbruksgymnasiums negativa resultat på 10,3 miljoner kronor förklaras av ett lägre antal elever än budgeterat vilket påverkar intäkterna, samt högre personalkostnader och högre hyra.

Avskrivningar och finansnetto är cirka 3,2 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, varav 2,1 miljoner kronor är högre avskrivningar, 5,8 miljoner är lägre räntekostnader och ränteintäkterna är cirka 0,5 miljoner kronor lägre än beräknat beroende på det låga ränteläget.

2.2 Prognostiserat resultat

För 2015 prognostiseras ett positivt resultat motsvarande 25 miljoner kronor för förvaltningen. Den positiva avvikelsen är delvis ett resultat av pågående arbete med att identifiera besparingar och effektiviseringar inom förvaltningen, framför allt avseende kostnaden för konsulter. Dessutom skapar senarelagda satsningar inom utbildningsområdet en positiv avvikelse i helårsprognosen.

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar prognostiserar ett positivt resultat på 10,2 miljoner kronor för helåret. NKS Bygg prognostiserar ett positivt resultat på 8,7 miljoner kronor och övriga funktionsområdet ett positivt resultat på 1,5 miljoner kronor. Det prognostiserade överskottet inom NKS Bygg beror i första hand på lägre räntekostnader på 5,0 miljoner kronor samt lägre prognos för mediakostnader för driftsatta anläggningar på Nya Karolinska Solna motsvarande 4,7 miljoner kronor. Dessutom prognostiseras högre intäkter för parkeringshuset än budgeterat. Detta motverkas delvis av högre avskrivningar på grund av komponentavskrivning samt beräknade kostnader för förstudie av integration för patientmonitorering. Den positiva prognosen för verksamheten inom det övriga funktionsområdet förklaras av

försenade rekryteringar och vidaredebitering av lönekostnad till Nya Karolinska Solna som inte fanns budgeterad för året.

Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -16,1 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 avtal med Locum.

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre intäkter för försäljning av IT-tjänster	-30,0		-30,0	0,0
Högre övriga intäkter, främst för ST-ersättning	262,1		262,1	
Högre kostnader för lämnade bidrag, främst för ST-ersättning		-260,3	-260,3	
Senarelagda kostnader uppdragsutbildningar		4,0	4,0	
Ökade kostnader IT-programvara och IT-licenser		-7,8	-7,8	
Lägre IT-kostnader inkl IT-konsulter		53,3	53,3	
Lägre kostnader övriga konsulter		13,7	13,7	
Högre personalkostnader		-6,1	-6,1	
Lägre övriga kostnader		4,9	4,9	
SFI, högre parkeringsintäkter	1,2		1,2	
SFI, byggföljkdkostnad investering		2,0	2,0	
SFI, lägre kostnad för media(Diesel reservkraft)		4,7	4,7	
SFI, högre kostnad förstudie integration för patientmonitorering		-2,5	-2,5	
Lägre konsultkostnader mm för MT o IKT projekten		2,3	2,3	
SFI, högre avskrivningar pga komponentavskrivningar		-3,6	-3,6	
SFI, lägre räntekostnader		5,0	5,0	
SFI, högre övriga kostnader		-0,4	-0,4	
Berga naturbruksgymnasium	-8,8	-7,3	-16,1	
Ej analyserad restpost	-2,6	1,2	-1,4	
Summa avvikelse	221,9	-196,9	25,0	0,0

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1507	Status*	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
NKS Bygg					
Investeringar i landstingets fastigheter					
Relaterade byggtgifter	83,4	Pågår	122,0	122,0	0,0
Thorax ombyggnad	-1,6	Pågår	19,0	19,0	0,0
Lab kvarteret anpassning till NKS	9,4	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	49,8	Pågår	291,5	291,5	0,0
Pågående nybyggnation - OPS	1 707,6	Pågår	2 885,4	2 885,4	0,0
Summa investeringar i landstingets fastigheter	1 848,6		3 371,4	3 371,4	0,0
Utrustningsinvesteringar					
Information Kommunikation Teknik	55,5	Pågår	223,5	261,8	-38,3
Medicinteknisk utrustning	121,4	Pågår	299,0	562,4	-263,4
Urustning/inredning U2 plan 5-10, radiofarmlab.	1,2	Pågår	13,0	13,0	0,0
Urustning/inredning Behandlingshuset	0,0	Pågår	7,0	7,0	0,0
Inredning	3,5	Pågår	10,6	10,6	0,0
Ospecificerade objekt<100 mkr	0,0	-	80,3	80,3	0,0
Summa utrustningsinvesteringar	181,6		633,4	935,1	-301,7
Övriga investeringar LSF					
Strategisk utrustning vård					
Urustning 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	33,7	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	1,8	Pågår	2,0	2,0	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,0	Pågår	1,0	1,0	0,0
Summa övriga investeringar LSF	35,5		77,5	77,5	0,0
Totalt investeringar	2 065,7		4 132,3	4 434,0	-301,7

Den pågående nybyggnationen av Nya Karolinska Solna, som definierat i projektavtalet, följer planeringen. I utfallet för byggtgifter relaterade till Nya Karolinska Solna ingår preliminärkonterade fakturor på 70 miljoner kronor från Swedish Hospital Partner för i huvudsak tilläggsavtal. Dessa är ännu inte kontrollerade mot avtal eller godkända, vilket medför att utfallet tillsvidare ligger under denna rubrik.

Det reella utfallet för byggutgifter relaterade till Nya Karolinska Solna är fortfarande tämligen lågt, men investeringar för bland annat Rakel och mobilt fastighetsnät pågår.

Faktureringen från Swedish Hospital Partner för beslutade tilläggsavtal följer inte förväntad betalningsplan utan är generellt något senare än avtalat.

Tidigare redovisade utgifter under rubriken Thorax ombyggnad avser laboratoriekvarteret och har överförts till rätt projekt, vilket skapar ett negativt utfall i föregående sammanställning.

Projekten för utrustningsinvesteringar har ett lägre utfall med en avvikelse jämfört mot periodbudget på 317 mkr. Det förklaras av att utgifterna för utrustningen ännu inte fallit ut annat än i form av förskott eller milstolpeersättningar. Hittills har beställningar på 689 miljoner kronor gjorts mot tecknade utrustningsavtal inom projekten för Informations- och kommunikationsteknik respektive Medicinsk teknik. Under året beräknas cirka 310 miljoner kronor utbetalas för redan genomförda och kommande beställningar. Totalt beräknas utgiften för utrustningsprojekten uppgå till 633,4 miljoner kronor under året, vilket innebär att utgiften delvis förskjuts till kommande år. Den totala investeringen beräknas stanna på beslutad ram motsvarande 4,3 miljarder kronor.

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.