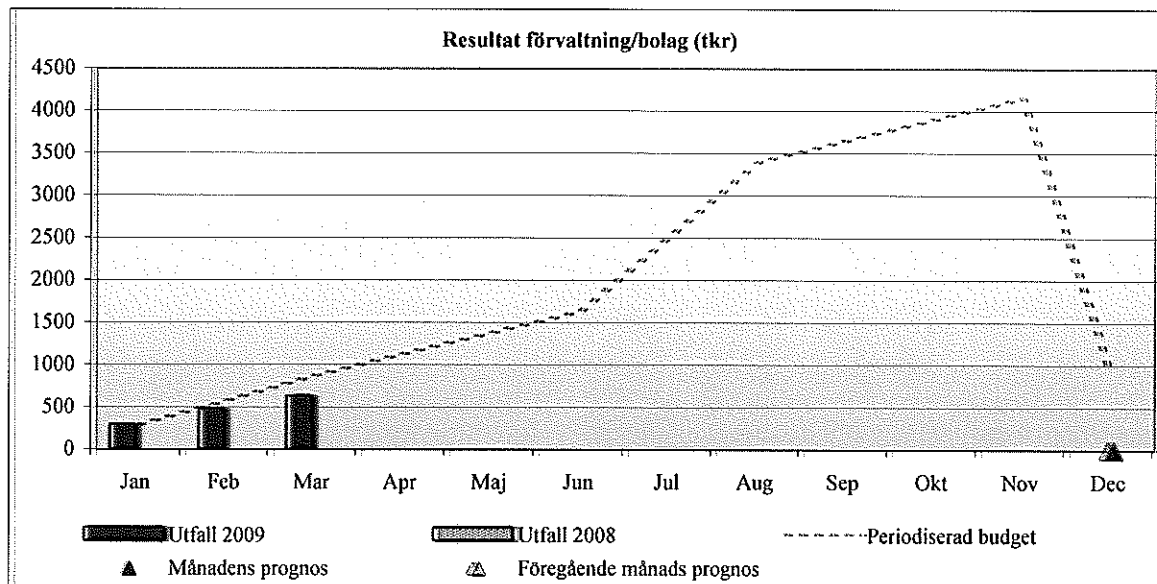


MÅNADSRAPPORT 2009

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	SAMMANFATTNING AV MÅNADSBOKSLUT	1
2	UPPFÖLJNING AV HUVUDMÅL	1
3	VERKSAMHETENS OMFATTNING OCH INNEHÅLL	2
4	VERKSAMHETENS EKONOMISKA RESULTAT	2
4.1	MÅNADENS RESULTAT OCH PROGNOSE	2
4.2	KOSTNADER	2
4.2.1	<i>Personal</i>	3
4.3	INVESTERINGAR	4
4.4	ANALYS OCH EVENTUELLA RISKFAKTORER.....	4
5	LEDNINGENS ÅTGÄRDER	4
6	LANDSTINGETS FINANSPOLICY	4
7	BEHANDLING I FOUU-UTSKOTTET	4

1 Sammanfattning av månadsbokslut



Jämförelsevärden för 2008 kommer genomgående inte anges i 2009 års bokslutsrapporter i och med att några adekvata referensvärden för förvaltningen inte kan uppnås förrän 2010.

Förvaltningens ekonomi följer planen. 2008 års resultat på -143 Mkr – förorsakad av en extraordinär post på 168 Mkr för nedskrivning av fastigheter som ska rivas – har medfört en obudgeterad räntekostnad på 622 tkr t o m februari. Resultatet har därför påverkats negativt av räntekostnaden men uppvägs av att förvaltningens kostnader i övrigt är något lägre, bland annat på grund av ännu ej tillsatta tjänster. I dagsläget beräknas resultatet för helåret hamna på budget.

Årets investeringar i projektet uppgår hittills till 71 Mkr (totalt 250,6 Mkr fr o m 2005).

2 Uppföljning av huvudmål

SLL huvudmål	Dimensioner/parameter	Utfall 2009	Prognos 2009	Mål 2009	Bokslut 2008
Ekonomi i balans					
	Resultat (tkr)	636	900	900	-143 721

Förvaltningens målsättning är att följa SLL:s huvudmål med en ekonomi i balans.

3 Verksamhetens omfattning och innehåll

Förvaltningen har under vintern arbetat med att ta fram underlaget för upphandlingen av det nya sjukhuset. Arbetet har varit mycket intensivt och anbudsunderlaget är nu – helt enligt planerna – inlämnat till konsortierna för anbudsgivning till den 30 september 2009.

Parallella processer som pågår är utrymning av lokaler som skall rivras, markförberedande arbeten mm. En utredning av verksamhetens innehåll på det nya sjukhuset har dessutom påbörjats, med planerat politikerseminarium under april månad.

Samtidigt som arbetet med det nya sjukhuset fortskrider byggs också den nya förvaltningen upp och den börjar nu komma på plats.

4 Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultaträkning (tkr)	Ack utfall 0903	Ack utfall 0803	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2009	Budget 2009	Avvik %	Bokslut 2008
Landstingsbidrag	6 582			6 578	0%	26 324	26 324	0%	43 800
Verksamhetens intäkter	6 582			6 578	0%	26 324	26 324	0%	43 800
Personalkostnader	-3 806			-3 968	-4%	-15 974	-16 350	-2%	-11 806
Lokal och fastighetskostnader	-961			-1 002	-4%	-4 035	-4 010	1%	-3 785
Hyror av anläggningstillgångar	-77			-92	-16%	-162	-370	-56%	-43
Övriga kostnader	-303			-451	-33%	-3 601	-3 924	-8%	-3 124
Verksamhetens kostnader	-5 147	0,0		-5 513	-7%	-23 772	-24 654	-4%	-18 758
Avskrivningar	-186			-192	-3%	-762	-770	-1%	-475
Finansnetto	-613			0		-887			-168 289
Resultat	636	0,0		873		903	900		-143 722

4.1 Månadens resultat och prognos

Förvaltningens ackumulerade resultat för mars är 636 tkr. Det är 237 tkr lägre än budgeterat vilket beror på att förvaltningen bär finansiella kostnader för den nedskrivning av byggnader som belastade resultatet 2008. Kostnadsläget i övrigt är något lägre än budgeterat, bland annat pga några ännu ej tillsatta tjänster. För helåret beräknas resultatet hamna på budget. Det bygger dock på antagandet att 2008 års underskott regleras finansiellt så att räntekostnaderna stannar på en nivå under 900 tkr.

4.2 Kostnader

Kostnadsavvikelse mot budget (tkr)		Utfall avvikelse mot periodbudget	Prognos avvikelse mot budget	Beslut av LF/ LS/ HSN (Ja/Nej)	Beslut av LF/ LS/ HSN (Belopp)
Räntekostnader	Förvaltningens underskott 2008 belastar finansiellt 2009	-622	-899		
Personal	Senare anställningar	162	372		
Övr verksamhetskostnader	Senarelagt/ej utnyttjat	148	599		
Ev. ej analyserad restpost		74	-72		
Summa avvikelse för Verksamhetens kostnader inkl avskr och fin		-238	0		0

Med undantag för förvaltningens räntekostnad så ligger kostnaderna i nivå eller något lägre än budget. Förvaltningen är under uppbyggnad och kostnadsnivån beräknas stiga något allteftersom året fortlöper.

4.2.1 Personal

Bemanningskostnader (tkr)	Ack utfall 0903	Ack utfall 0803	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2009	Budget 2009	Avvik %
Summa personalkostnader (förvaltning)	3 806			3 968	-4%	15 977	16 350	-2%
varav förändring sem.skuld		-						
varav lönekostnad	2 702					10 034	10 124	-1%
varav PO	1 105					4 545	4 969	-9%
Summa personalkostnader (Projekt)	3 063					17 008	17 008	0%
varav förändring sem.skuld								
varav lönekostnad	2 187					11 724	11 724	0%
varav PO	876					5 284	5 284	0%
Summa bemanningskostnad	6 869,00	0,00				32 985	33 358	-1%
Sjukfrånvaromått	Ack utfall 0903	Ack utfall 0803	Förändr %			Prognos 2009	Budget 2009	Avvik %
Snitt antal sjukdgr per anställd								

Periodiseringen av budgeten är inte så detaljerad att en full jämförelse kan göras på detaljnivå.

Statistik rörande sjukfrånvaro kan ännu inte lämnas pga problem i Heroma och för att statistikprogrammet Di-Diver inte är implementerat. Sjukfrånvaron under året har dock varit blygsam.

Kostnaderna för personal följer i stort budgeten. En del av personalkostnaderna, för dem som arbetar direkt med nya sjukhuset, belastar inte förvaltningen utan balanseras på projektet. Fördelningen av detta syns ovan.

Förvaltningen har haft mindre kostnader för inhyrd personal. En person som tidigare var inhyrd har fått fast anställning.

Under mars har 26 personer varit anställda av förvaltningen motsvarande ca 25 årsarbetare. Dessutom har 4 personer varit tim/arvodesanställda.

4.3 Investeringar

Investeringar (tkr)	IB 2009	Ack utfall 0903	Totalt	Prognos 2009	Budget I.F 2009
Pågående nyanläggning					
3000 Huvudprojekt NKS	102 017	15 603	117 620		
3001 Funktionsbeskr vård o verksamh	9 656	5 877	15 533		
3002 Funktionsbeskrv teknik	6 290	7 255	13 545		
3003 Tidigarelagda arbeten	7 922	9 216	17 138		
3004 Evakuering	37 474	5 127	42 601		
3005 Plan/tillståndsfrågor	4 501	1 397	5 897		
3006 Kommunikation	5 237	531	5 768		
3007 MOI, PQQ & projektavtal	5 661	8 037	13 698		
3008 Verksamhetsinnehåll	462	6 395	6 857		
3010 Inflyttning	0	3	3		
3011 Funktionskrav Mjuka FM	73	89	162		
3012 Funktionskrav Härda FM	260	139	399		
3013 Exploateringsavtal	9	70	79		
3999 Upplupet och prelfakt	0	11 263	11 263		
Prognos				700 000	
Budget					1 053 000
Totalt investeringar	179 561	71 002	250 563	700 000	1 053 000

Till projektet har under året bokförts en kostnad på 71 mkr (totalt ackumulerat 250,6 mkr). Under året sker en mängd förberedande arbeten och vid årets slut beräknas 700 mkr vara upparbetat i projektet.

4.4 Analys och eventuella riskfaktorer

Förvaltningen arbetar med att skapa möjligheter att bättre följa och riskbedöma projektet och kommer att lämna en fördjupad analys vid senare rapporteringstillfällen.

Förvaltningen räknar med att det negativa resultat som uppstod 2008 regleras. Om så inte sker kommer förvaltningens räntekostnader att orsaka ett negativt resultat. Skulle ränta gå upp riskerar kostnaderna att bli ännu högre

5 Ledningens åtgärder

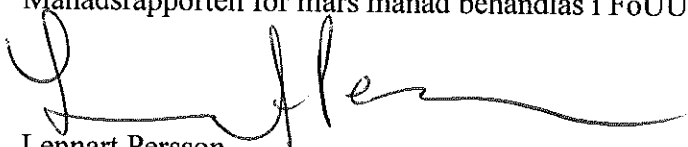
I nuläget vidtas inga speciella åtgärder med anledning av resultat eller prognos.

6 Landstingets finanspolicy

NKS förvaltningen följer SLL finanspolicy.

7 Behandling i FoUU-utskottet

Månadsrapporten för mars månad behandlas i FoUU-utskottet den 21 april 2009.



Lennart Persson
Förvaltningschef