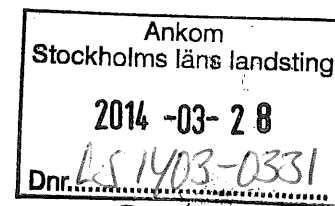


Landstingsstyrelsens
arbetsutskott



Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning februari 2014

Ärendebeskrivning

Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning februari 2014.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 27 mars 2014
Månadsrapport för landstingsstyrelsens förvaltning februari 2014

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta

att godkänna månadsrapporten för landstingsstyrelsens förvaltning per februari 2014.

Förvaltningens förslag och motivering


Landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) redovisar till och med februari månad ett positivt resultat på 31,9 miljoner kronor och en avvikelse mot periodiserad budget på 32,8 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett nollresultat.

Det positiva resultatet förklaras främst av SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar där merparten av avvikelsen är hänförlig till att landstingsbidraget för byggnationen av Nya Karolinska Solna inte har periodiserats i förhållande till den kostnadsökning som kommer först i maj eller juni efter överlämnandet av Teknikhuset. Intäkterna överstiger därmed kostnaderna under perioden januari till och med februari, men detta kommer att balanseras från mars månad.


Dessutom visar övriga förvaltningen lägre personalkostnader på grund av ett flertal vakanser i verksamheten samt lägre hyreskostnader och lägre kostnader för IT-tjänster än planerat. 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.

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



Eva-Karin Sennette
Biträdande ekonomidirektör

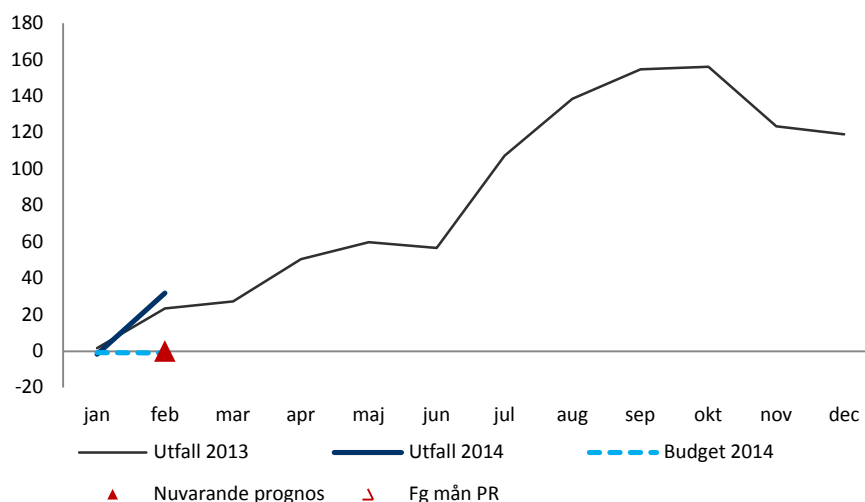
LANDSTINGSSTYRELSENS FÖRVALTNING
FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT
FEBRUARI 2014

Innehållsförteckning

1.	Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2014	3
1.1	Sammanfattning.....	3
1.2	Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget.....	5
1.3	Väsentlig avvikelse mot årsbudget.....	6
1.4	Investeringar	7
2.	Ledningens åtgärder	8

1. Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2014

1.1 Sammanfattning



Förvaltningen redovisar till och med februari månad ett positivt resultat på 31,9 miljoner kronor, att jämföra med budgeterat resultat för perioden på -0,9 miljoner kronor. För motsvarande period 2013 var resultatet ett överskott med 23,4 miljoner kronor. Prognostiserat resultat för 2014 uppgår till +/-0 miljoner kronor, i linje med budgeterat resultat för helåret.

Det positiva resultatet förklaras främst av att SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar (SFI) redovisar ett positivt resultat på 23,3 miljoner kronor. Den största förklaringen till det stora överskottet är att landstingsbidraget för byggnationen av Nya Karolinska i Solna inte periodiserats i förhållande till den kostnadsökning som kommer först i maj eller juni efter överlämnandet av Teknikhuset. Intäkterna överstiger därmed kostnaderna under perioden januari till och med februari, men detta kommer att balanseras från mars månad.

Berga Naturbruksgymnasium redovisar ett negativt resultat på 1,9 miljoner kronor, jämfört med budgeterat +/-0 miljoner kronor.

Övrig verksamhet inom Landstingsstyrelsens förvaltning (LSF) redovisar totalt ett positivt resultat på 10,5 miljoner kronor efter februari. Det förklaras bland annat av lägre personalkostnader än budgeterat, som en effekt av i första hand vakanser i verksamheten, samt lägre hyreskostnader och lägre kostnader för IT-tjänster än planerat. 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.

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1402	Ack utfall 1302	Föränd %	Period Budget	Avvik Utf- Perb	PR 2014	Budget 2014	Avvik PR-BU	Bokslut 2013
Landstingsbidrag	555,0	520,6	6,6%	555,2	0	2 910,8	2 910,8	0	2 739,9
Försäljning av IT-tjänster	92,6	86,7	6,8%	111,9	-19	671,5	671,5	0	604,9
Övriga intäkter	37,4	25,7	45,5%	24,1	13	153,4	151,6	2	161,8
Verksamhetens intäkter	685,0	633,0	8,2%	691,2	-6	3 735,7	3 733,9	2	3 506,6
Personalkostnader	-105,3	-96,3	9,3%	-110,9	6	-669,2	-670,8	2	-592,2
Lämnade bidrag	-375,1	-347,1	8,1%	-372,6	-3	-1 830,5	-1 830,5	0	-1 702,4
Hyseskostnader	-20,9	-20,8	0,5%	-24,9	4	-149,3	-149,6	0	-138,5
IT-tjänster	-41,6	-48,7	-14,6%	-60,7	19	-364,5	-364,5	0	-365,6
Övriga kostnader	-91,4	-76,0	20,3%	-81,6	-10	-474,1	-470,3	-4	-462,7
Verksamhetens kostnader	-634,3	-588,9	7,7%	-650,7	16	-3 487,6	-3 485,7	-2	-3 261,4
Avskrivningar	-14,8	-16,9	-12,4%	-24,0	9	-144,2	-144,3	0	-102,6
Finansnetto	-4,0	-3,8	5,3%	-17,4	13	-103,9	-103,9	0	-23,6
Resultat	31,9	23,4		-0,9	33	0,0	0,0	0	119,0

1.2 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget

Den periodiserade budgeten uppgår till -0,9 miljoner kronor att jämföra med utfallet till och med februari som uppgår till 31,9 miljoner kronor. Avvikelsen mellan periodiserad budget och utfallet på 32,8 miljoner kronor förklaras främst av följande:

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Ack utf- Perb	Kostnad Avvik Ack utf- Perb	Resultat Avvik Ack utf- Perb	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre IT-intäkter	-19,3	0,0	-19,3	0
Högre övriga intäkter än beräknat bl a för ALF-uppräknning, statsbidrag	9,4	0,0	9,4	
Lägre personalkostnader (övriga LSF)		6,3	6,3	
Högre kostnader lämnade bidrag		-2,5	-2,5	
Högre övriga kostnader		-5,1	-5,1	
SFI, periodisering av skatteintäkter (Teknikhuset)		18,5	18,5	
SFI, lägre kostnader än beräknat bl a personal och konsultkostnad		4,8	4,8	
Life Science faktura från SHP samt vidarefakturerering till Locum	5,7	-5,7	0,0	
Berga naturbruksgymnasium	-1,2	-0,7	-1,9	
Summa avvikelse verksamhetens intäkter och kostnader	-5,4	15,6	10,2	0
Avskrivningar och finansnetto	-0,1	22,7	22,6	
Total summa avvikelse	-5,5	38,3	32,8	

Lägre IT-intäkter än budgeterat är i första hand ett resultat av eftersläpande fakturering mot Karolinska och HSF samt periodiseringseffekter då SLL IT delvis kvartalsfakturerar sin IT-försäljning. Den positiva avvikelsen på personalkostnader är ett resultat av framför allt vakanser inom förvaltningen. Landstingsstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter har hittills inte tagits i anspråk då beslutet om lönesatsning på specialistutbildade sjuksköterskor ännu inte bokförts i förvaltningens resultat.

Det positiva resultatet inom SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar förklaras i huvudsak av NKS Bygg. I NKS Byggs budget för 2014 ingår en större post för leveransen av Teknikhuset i maj månad, vilket resulterar i en väsentlig ökning av servicekostnader, avskrivningar och räntor från och med månadsskiftet maj/juni. Det månatliga landstingsbidraget har hittills utbetalats i 12-delar vilket gör att resultatet för februari uppvisar ett för högt överskott. Periodiseringen av landstingsbidraget kommer att korrigeras från och med mars månad för bättre överensstämmelse med NKS Byggs kostnader under året.

Personalkostnaderna inom SLL Fastighetsfrågor och investeringar ligger lägre på grund av en vakant tjänst inom NKS Bygg.

Avskrivningar och finansnetto är cirka 22,7 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, varav 9,2 miljoner kronor är lägre avskrivningar, 13,4 miljoner är lägre räntekostnader och ränteintäkterna är cirka 0,1 miljoner kronor lägre än beräknat beroende på det låga ränteläget.

1.3 Väsentlig avvikelse mot årsbudget

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik PR-BU	Kostnad Avvik PR-BU	Resultat Avvik PR-BU	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Lägre kostnader personal i omställning		2,0	2,0	
Lägre kostnader AT-läkare och uppdragsutbildningar		6,6	6,6	
Satsning analys & utveckling		-8,5	-8,5	
Lägre kostnader strategisk IT		3,5	3,5	
Högre övriga kostnader		-0,1	-0,1	
Berga naturbruksgymnasium	3,5	-7,0	-3,5	
Summa avvikelse	3,5	-3,5	0,0	0,0

För 2014 prognostiseras ett nollresultat för förvaltningen. Tillkommande kostnader för satsningar på strategiskt viktiga områden inom förvaltningen 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 nollresultat för helåret då periodiseringen av skatteintäkterna kommer att korrigeras under mars månad för att bättre stämma överens med kostnadsutvecklingen inom NKS Bygg.

Berga naturbruksgymnasium prognostiserar ett årsresultat på -3,5 miljoner kronor på grund av få elever i förhållande till skolans storlek, högre personalkostnader som ett resultat av fler elever med särskilda behov samt höga underhållskostnader för ladugården.

1.4 Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1402	Nuvarande status	Prognos 2014	Budget LF 2014	Avvik PR-BU
NKS relaterade byggutgifter	4,2	<i>Pågå</i>	72,0	72,0	0,0
NKS, Thorax, lab samt att behålla ALB	0,0	<i>Pågå</i>	49,0	49,0	0,0
NKS, tilläggsavtal mot projektbolaget inkl Behandl hus	17,3	<i>Pågå</i>	191,0	191,0	0,0
NKS, pågående nybyggnation - OPS	538,9	<i>Pågå</i>	3 062,7	3 062,7	0,0
NKS, Information Kommunikation Teknik - IKT	1,0	<i>Pågå</i>	210,8	210,8	0,0
NKS, MT utrustning	22,4	<i>Pågå</i>	451,1	451,1	0,0
NKS, inredning	0,4	<i>Pågå</i>	3,1	3,1	0,0
NKS, ospecificerade objekt<100 mkr	0,0		79,8	79,8	0,0
LSF, IT-investeringar	0,0		118,4	118,4	0,0
LSF, Inventarier, möbler bilar etc	0,0		8,5	8,5	0,0
LSF, Oförutsett	0,0		3,9	3,9	0,0
Berga naturbruksgymnasium	0,0		0,5	0,5	0,0
Övriga ospecificerade objekt					0,0
Totalt investeringar	584,2		4 250,8	4 250,8	0,0

SLL Strategiska fastighetsfrågor och investeringar, avdelning NKS Bygg, har under perioden i huvudsak gjort investeringar i pågående nybyggnation inom OPS-avtalet. Ett antal mindre ändringsförfrågningar har fakturerats under perioden.

Ett tilläggsavtal för FoUU-laboratoriet och sjukhusapoteket ligger för beslut hos landstingsstyrelsen och landstingsfullmäktige. Fullmäktige föreslås utöka NKS Byggs investeringsbudget med 74 miljoner kronor för 2014. I prognosen för 2014 har hänsyn ännu inte tagits till det föreslagna beslutet.

Inom övriga Landstingsstyrelsens förvaltning har inga anskaffningar skett hittills under året. Prognosen för investeringar ligger i linje med budgeterat för 2014.

2. Ledningens åtgärder

Ledningen planerar inga särskilda åtgärder mot bakgrund av den prognos som lämnas.

Anders Nyström
Biträdande förvaltningschef

Eva-Karin Sennette
Biträdande ekonomidirektör