Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2015-03-25

LS 2015-0148

Landstingsstyrelsen

Årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Ärendet behandlar godkännande av årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Ladstingsrådsberedningens motivering

Förvaltningen skapades den 1 mars 2014, vilket innebär att bokslutsperioden endast avser 10 månader. Totalt uppgår förvaltningens kostnader till 30 mkr varav 24 mkr utgöres av personal och konsultkostnader.

För att täcka förvaltningens kostnader har del av erhållna bidrag från Stockholms stad (19 mkr) och förskott från landstinget för länsstyrelsen (11 mkr) bokats som intäkt.

Årets investeringsutgifter uppgår till 117 mkr.

Det är viktigt att det arbete som inletts med att utforma bra processer, rutiner och riktlinjer fortsätter så uppdraget kan ske kostnadseffektivt och kvalitetssäkert.

Beslutsunderlag

Tf. förvaltningschefens tjänsteutlåtande den 2 februari 2015
Årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana

Torbjörn Rosdahl

Carl Rydingstam

Förvaltning för utbyggd tunnelbana

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2015-02-02

LS 2015-0148
FUT 1501-0029

Landstingsstyrelsen

Årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana

Ärendebeskrivning

Ärendet behandlar godkännande av årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana

Beslutsunderlag

Tf. förvaltningschefens tjänsteutlåtande den 2 februari 2015
Årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning
Under 2014 har Förvaltning för utbyggd tunnelbana bildats och startat sin verksamhet. Förvaltningen har i uppdrag att genomföra utbyggnad av tunnelbanan, enligt avtal i 2013 års Stockholmsförhandling. Förvaltningen ansvarar även för depå och anskaffning av de fordon som krävs för trafikeringen av de nya delarna av tunnelbanan.

Förvaltningens verksamhet finansieras av de ingående parterna och under 2014 har 447 miljoner kronor inbetalts.

Förvaltningens kostnader (del av byggherrekostnad) uppgår år 2014 till 30 miljoner kronor. Den totala investeringsutgiften för år 2014 uppgick till 117 miljoner kronor.

Bakgrund
Som ett resultat av Stockholmsförhandlingen beslutade landstings-fullmäktige den 18 februari 2014, LS 1401-0037, att godkänna huvudavtalet

samt de tre delprojektavtalen (ett för varje linjesträckning). Landstingsstyrelsen fick i uppdrag att ansvara för att genomföra utbyggnaden av tunnelbanan. Landstingsstyrelsen beslutade att skapa en ny förvaltning för utbyggd tunnelbana med uppdrag att genomföra landstingets del i överenskommelsen. Förvaltningen bildades den 1 mars 2014 och har namnet Förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Förvaltningens verksamhet finansieras i sin helhet genom bidrag från landstinget, staten, Nacka kommun, Stockholms stad, Solna stad samt Järfälla kommun.

Under 2014 har Förvaltning för utbyggd tunnelbana bildats och startat sin verksamhet. Förvaltningen har i uppdrag att genomföra utbyggnaderna av, enligt avtal i 2013 års Stockholmsförhandling,:

- Tunnelbana till Nacka/söderort
- Tunnelbana till Arenastaden
- Tunnelbana till Barkarby

Överväganden
Dessutom ansvarar förvaltningen för utbyggnad av depå och anskaffning av de fordon som krävs för trafikeringen av de nya delarna av tunnelbanan. Förvaltningens huvudsakliga uppgift är att genomföra utbyggnaderna av nya tunnelbanan, enligt avtal i 2013 års Stockholmsförhandling.

Förvaltningens årsbokslut 2014 är sammanställt med utgångspunkt från den verksamhet som bedrivits inom staben och respektive projekt. Fokus under 2014 har varit att bygga upp en stabil organisation som effektivt och med en mycket god samverkan ska driva detta arbete med nya tunnelbanan. Förvaltningen har under uppbyggnadsfasen fokuserat på att utveckla förvaltningens värdegrund och mål, bra processer, rutiner och riktlinjer. Ett av målen med bra rutiner och processer är att det ska leda till en god grund för den finansiella redovisningen samt medför att räkenskaperna i årsbokslutet blir rättvisande.

Förvaltningens kostnader (del av byggherrekostnad) uppgår 2014 till 30 miljoner kronor och matchas med motsvarande intäkt för perioden. Detta sker genom en ombokning av de bidrag som förvaltningen erhåller från parterna och som redovisas i sin helhet i balansräkningen. Totalt har parterna under 2014 inbetalt 447 miljoner kronor.

Den totala investeringsutgiften för 2014 uppgick till 117 miljoner kronor varav Tunnelbana till Nacka/söderort 48 miljoner kronor, Tunnelbana till

Arenastaden 49 miljoner kronor, Tunnelbana till Barkarby 16 miljoner kronor samt Depå och fordon 3 miljoner kronor.

Med utgångspunkt i ovanstående föreslås landstingsstyrelsen godkänna årsrapport 2014 för förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.

Stefan Persson
Tf. förvaltningschef

2015-02-02

Årsrapport 2014

Förvaltning för utbyggd tunnelbana
STOCKHOLMS LÄNS LANDSTING

Förvaltning för utbyggd tunnelbana
STOCKHOLMS LÄNS LANDSTING

Diarienummer
LS 2015-0148
FUT 1501-0029

Förvaltning för utbyggd tunnelbana

Årsrapport 2014

Innehållsförteckning

1. Sammanfattning 4
1.1 Sammanfattning 2014 4
1.2 Ledningens åtgärder under 2014 5
1.3 Förväntad utveckling 2015 5

2. Styrning 7
2.1 Verksamhetens uppdrag och omfattning 7
2.2 Styrning av förvaltningen 8
2.3 Måluppföljning 9
2.3.1 En ekonomi i balans 9
2.4 Uppföljning av uppdrag 10
2.4.1 Uppdrag givna i budget 2012, 2013 och 2014 10
2.4.2 Uppdrag givna under 2014 10
2.5 Internkontroll 10
2.6 Efterlevnad av styrande dokument 11
2.6.1 Uppföljning av styrande dokument 11

3. Verksamhet 12

4. Verksamhetsstöd 15
4.1 Förvaltningen som arbetsgivare 15
4.1.1 Personalpolicy 15
4.1.2 Verksamhetsförändringar och omstruktureringar 15
4.1.3 Bemanning 16
4.1.4 Kompetensförsörjning 17
4.1.5 Utbildning 17
4.1.6 Chef- och ledarskap 18
4.1.7 Hälsofrämjande arbetsmiljö 18
4.1.8 Jämställdhet och mångfald 19
4.2 Miljö 19
4.2.1 Miljöutmaning 2016 19
4.2.2 Klimatneutrala tjänster 21
4.2.3 Ekologiska livsmedel 21
4.2.4 Ledningssystem 21
4.3 Socialt ansvarstagande 21
4.3.1 Likvärdig behandling av alla invånare 21

4.3.2 Delaktighet för personer med funktionsnedsättning 22
4.4 Säkra processer 23
4.4.1 Informationssäkerhet 23
4.4.2 Säkerhet 24
4.5 Folkhälsoarbetet 24
4.6 Upphandling och inköp 25

5. Ekonomi 26
5.1 Årets resultat 28
5.1.1 Externa intäkter och kostnader 28
5.1.2 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto 29
5.2 Resultatdisposition 29
5.3 Investeringar 29
5.3.1 Tunnelbana till Nacka/söderort 30
5.3.2 Tunnelbana till Arenastaden 31
5.3.3 Tunnelbana till Barkarby 33
5.3.4 Signalsystem 34
5.3.5 Depå och fordon 35
5.4 Balansräkning 36
5.5 Kassaflödesanalys 37
5.6 Landstingets finanspolicy 37

6. Övrigt 38
6.1 Anläggningstillgångar 38
6.2 Omsättningstillgångar 38
6.3 Korta skulder 38
6.4 Långa skulder 39
6.5 Intäkter 39
6.6 Kostnader 39

7. Styrelsebehandling 40

1. Sammanfattning

1.1 Sammanfattning 2014

Som ett resultat av Stockholmsförhandlingen beslutade landstingsfullmäktige den 18 februari 2014 att godkänna huvudavtalet samt de tre delprojektavtalen (ett för varje linjesträckning). Landstingsstyrelsen fick i uppdrag att ansvara för att genomföra utbyggnaden av tunnelbanan. Landstingsstyrelsen beslutade att skapa en ny förvaltning för utbyggd tunnelbana med uppdrag att genomföra landstingets del i överenskommelsen. Förvaltningen bildades den 1 mars 2014 och benämns förvaltning för utbyggd tunnelbana (FUT).

Förvaltningens verksamhet finansieras i sin helhet genom bidrag från landstinget, staten, Nacka kommun, Stockholms stad, Solna stad samt Järfälla kommun.

Under 2014 har Förvaltning för utbyggd tunnelbana bildats och startat sin verksamhet. Förvaltningen har i uppdrag att genomföra utbyggnaderna enligt avtal i 2013 års Stockholmsförhandling:

- Tunnelbana till Nacka/söderort
- Tunnelbana till Arenastaden
- Tunnelbana till Barkarby

Dessutom ansvarar förvaltningen för utbyggnad av depå och anskaffning av de fordon som krävs för trafikeringen av de nya delarna av tunnelbanan.

Förvaltningens kostnader (del av byggherrekostnad) uppgår 2014 till 30 miljoner kronor och matchas med motsvarande intäkt för perioden. Detta sker genom en upplösning av de bidrag som förvaltningen erhåller från parterna och som redovisas i sin helhet i balansräkningen. Se vidare i ekonomikapitlet.

Den totala investeringsutgiften för 2014 uppgick till 117 miljoner kronor varav Tunnelbana till Nacka/söderort 48 miljoner kronor, Tunnelbana till Arenastaden 49 miljoner kronor, Tunnelbana till Barkarby 16 miljoner kronor samt Depå och fordon 3 miljoner kronor.

Under 2014 har organisationen för förvaltningen utformats och bemannats till att hittills omfatta drygt 40 personer. Samverkansformer med de övriga parterna i Stockholmsöverenskommelsen har etablerats.

För samtliga utbyggnadsdelar har det under 2014 genomförts arbete med lokaliseringsutredningar. Dessa utredningar kommer att ligga till grund för val av slutgiltig sträckning och är den första delen i planläggningen av projekten. Planläggningen omfattar framtagande av järnvägsplan och detaljplaner. I planläggningsprocessen ingår även samråd med berörd allmänhet och organisationer. Förvaltningen har genomfört omfattande samrådsaktiviteter under 2014.

Parallellt med planläggningen har arbete startat med underlag för ansökan om miljöprövning hos Mark- och miljödomstolen.

Under året har avtal tecknats med projekterande konsultorganisationer och projekteringsarbetet har startat för samtliga utbyggnadsprojekt.

Förvaltningens arbete under 2014 presenterades i en rapport till styrelsen för 2013 års Stockholmsförhandling i november 2014.

1.2 Ledningens åtgärder under 2014

Ledningens arbete har varit fokuserat på att bygga upp förvaltningens organisation och att etablera samverkan med berörda kommuner och andra samarbetspartners.

För att säkerställa en korrekt och effektiv styrning har förvaltningen startat ett systematiskt arbete med internkontroll. Under 2014 har riskhanteringsarbetet påbörjats som är en del i detta arbete. Ett led i detta är att det under hösten 2014 har rekryterats en samordnande person inom arbetet med riskhantering. Under 2015 kommer riskerna att följas upp kontinuerligt och det kommer att ske en regelbunden rapportering till bland annat de styrgrupper och styrelser som är knutna till projektet.

1.3 Förväntad utveckling 2015

Under 2015 fortsätter arbetet med planläggning och projektering av utbyggnaderna.

Samrådet med invånarna i Stockholmsregionen och olika organisationer är fortsatt mycket viktig. Under 2015 kommer samrådet att vara inriktad på konsekvenser av var stationerna och stationsentréerna lokaliseras. Inför byggstarten, och senare under byggtiden, ställs stora krav på kommunikation med berörda parter.

Genomförandeavtal med kommunerna avseende Tunnelbana till Arenastaden samt Tunnelbana till Barkarby kommer att tecknas under

2015. Avtalen kommer att ge ytterligare klarhet i ansvarsförhållandena mellan kommunerna och Stockholms läns landsting. Genomförandeavtalen kommer att beredas för beslut i landstingsstyrelsen.

Vidare planeras för att möjliggöra beslut avseende:

- Lokaliseringsutredning för Tunnelbana till Nacka/söderort
- Lokaliseringsutredning för Tunnelbana till Arenastaden
- Lokaliseringsutredning för Tunnelbana till Barkarby
- Inriktningsbeslut Depå

Övergripande risker beskrivs i 2015 års internkontrollplan vilken regelbundet kommer att behandlas vid ledningsgruppsmöten samt projektuppföljnings- och analysmöten med projekten.

2. Styrning

2.1 Verksamhetens uppdrag och omfattning

Den 11 november 2013 undertecknades 2013 års Stockholmsförhandling, av regeringens förhandlare och Stockholms läns landsting, Stockholms stad, Nacka kommun, Solna stad och Järfälla kommun.

Överenskommelsen innebär att Stockholms tunnelbana byggs ut till Nacka, Arenastaden och Barkarby. Nackagrenen byggs ut till Gullmarsplan och kopplas samman med Hagsätralinjen, vilket skapar ökad kapacitet för den befintliga tunnelbanan genom centrala Stockholm. Utbyggnaden innebär att nio nya stationer tillkommer i systemet och det ger en ökad tillgänglighet för boende och verksamma i Stockholmsregionen. Utbyggnaden av tunnelbanan startar etappvis från 2016 och sista färdigställande sker cirka år 2025.

I avtalet om finansiering och medfinansiering av utbyggd tunnelbana som fattades den 7 januari 2014 inom ramen för 2013 års Stockholms-förhandling återfinns de olika parternas finansiering och ansvar kring den utbyggda tunnelbanan. Förutom en medfinansiering av tunnelbanan, medverkar kommunerna genom att bygga ett stort antal bostäder för att möta behovet i den växande regionen.

Stockholmsförhandlingen kan ses som ett resultat av visionerna i den regionala utvecklingsplanen för Stockholmsregionen, RUFS 2010 samt det regionala trafikförsörjningsprogrammet för Stockholms län. I dessa visioner ges strategier för hur regionen ska klara en kraftig befolknings-ökning och samtidigt minska klimatpåverkan. Regionens vision är att Stockholmsregionen ska bli Europas mest attraktiva storstadsregion. En utbyggd kollektivtrafik är en viktig del i den strategin.

Som ett resultat av Stockholmsförhandlingen beslutade landstings-fullmäktige den 18 februari 2014 att godkänna huvudavtalet samt de tre delprojektavtalen (ett för varje linjesträckning). Landstingsstyrelsen fick i uppdrag att ansvara för att genomföra utbyggnaden av tunnelbanan. Landstingsstyrelsen beslutade att skapa en ny förvaltning för utbyggd tunnelbana med uppdrag att genomföra landstingets del i överenskommelsen. Förvaltningen bildades den 1 mars 2014 och benämns förvaltning för utbyggd tunnelbana (FUT).

Förvaltningen har byggts upp under året och detaljer kring verksamhetsförändringar återfinns därför under relevanta avsnitt i årsrapporten.

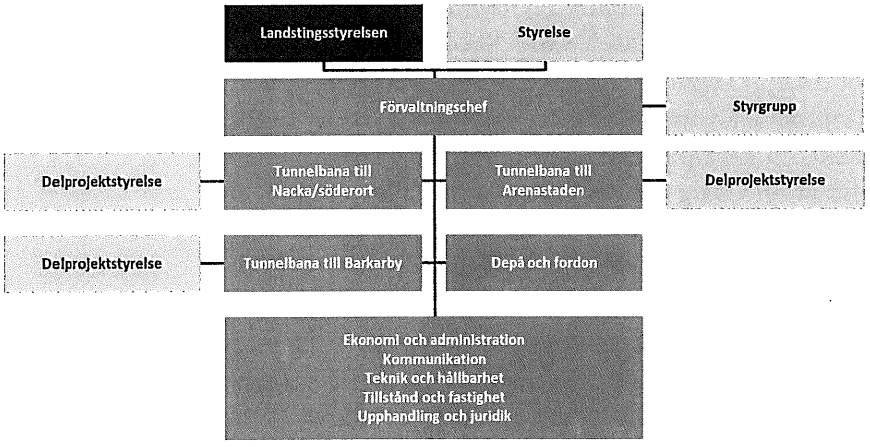
2.2 Styrning av förvaltningen

Organisation
Förvaltning för utbyggd tunnelbana rapporterar till landstingsstyrelsen och till styrelsen. Styrelsen består av representanter för samtliga parter i överenskommelsen och den ansvarar för principiella frågor med överblick över de olika projekten.

En partsammansatt styrgrupp för genomförandet av tunnelbane-utbyggnaden har tillsatts som stöd för arbetet. Landstinget leder styrgruppen, kommunerna och staten ingår med tjänstemanna-representanter.

Förvaltningen är organiserad utifrån de fyra projekten, Tunnelbana till Nacka/söderort, Tunnelbana till Arenastaden, Tunnelbana till Barkarby samt Depå och fordon. Vidare finns fem stödjande och styrande funktioner av administrativ och teknisk karaktär. Dessa är Ekonomi och administration, Kommunikation, Teknik och hållbarhet, Tillstånd och fastighet samt Upphandling och juridik.

De fyra projekten leds av projektchefer och de stödjande funktionerna av verksamhetsansvariga chefer. Förvaltningen leds av en förvaltningschef. Organisationen för förvaltningen för utbyggd tunnelbana ser ut enligt nedan:



Projektcheferna ansvarar för att respektive projekt når sina mål inom ramen för avtalad tidplan och budget. Verksamhetsansvarig chef från stödfunktion ansvarar för att ge ett kostnadseffektivt stöd till projekt- och förvaltningsledning samt förvaltningschef.

Respektive projekt har en delprojektstyrelse som leds av förvaltning för utbyggd tunnelbana med representanter från kommunerna. Staten medverkar vid behov. Delprojektstyrelsen rapporterar till parterna och styrelsen. Projekt Depå och fordon finansieras av landstinget och har därmed ingen delprojektstyrelse men hittills finns en partssammansatt rådgivande referensgrupp. Diskussioner pågår om att formalisera en partsammansatt styrgrupp.

För att genomföra uppdraget har förvaltningschefen en ledningsgrupp som stöd i de löpande besluten, verksamhetsutvecklingen och den strategiska styrningen. Chefen för Tillstånd och fastighet är tillika biträdande förvaltningschef.

Styrande dokument

Den övergripande styrningen av förvaltningen sker med utgångspunkt i beslutad överenskommelse inom ramen för 2013 års Stockholms-förhandling och genom avtal mellan parterna. I avtalet mellan parterna styrs bland annat tidplan, omfattning och finansiering av utbyggnaden.

Landstingets styrning av förvaltningen sker genom styrdokument såsom mål, budget, värdegrund, direktiv, policyer och landstingets investeringsstrategi (gäller enbart investeringsobjekten Depå och Fordon).

2.3 Måluppföljning

Med utgångspunkt från Stockholms läns landstings mål är nedanstående mål och indikator tillämpbar på förvaltningen. Eftersom förvaltningen startades under 2014 saknas utfall 2013.

2.3.1 En ekonomi i balans

Mål och indikator	Utfall 2013	Mål 2014	Utfall 2014
EKONOMI I BALANS			
God ekonomisk hushållning			
Resultat: Ett positivt resultat	Inget utfall	0 mkr	0 mkr

Resultatbudgeten visar ett nollresultat genom att förvaltningens kostnader täcks av inbetalning från parterna i överenskommelsen.

2.4 Uppföljning av uppdrag

2.4.1 Uppdrag givna i budget 2012, 2013 och 2014

Förvaltningen inrättades 1 mars 2014 varför inga uppdrag återfinns i tidigare budgetar.

2.4.2 Uppdrag givna under 2014

Uppdrag givna under 2014	Ja	Delvis	Nej	Totalt
Genomförandegrad per 31 december, antal	2	0	0	2
Genomförandegrad per 31 december, %	100	0	0	100

Landstingsfullmäktige beslöt den 18 februari 2014 att godkänna huvudavtalet samt samtliga delprojektavtal. Vidare uppdrogs åt landstingsstyrelsen:

- att ansvara för genomförandet av utbyggnaden av tunnelbanan samt övriga åtgärder som beslutats om inom ramen för 2013 års Stockholmsförhandling.

Landstingsstyrelsen beslutade för egen del att från och med den 1 mars 2014 inrätta en ny förvaltning som ansvarar för genomförandet av avtalen enligt 2013 års Stockholmsförhandling. Genomförandet är således nu den löpande verksamheten inom förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Vidare beslöts

- att uppdra åt landstingsstyrelsen att i investeringsbudgeten för år 2015 och planåren 2016-2019 inarbeta investeringsutgifter i enlighet med huvudavtalet.

Förvaltningen har i samband med budgetinrapportering 2015 inarbetat investeringsutgifter för tunnelbaneutbyggnaden avseende åren 2015-2019 och anser att uppdrag givna under 2014 är genomförda.

2.5 Internkontroll

Förvaltningen prioriterar den interna kontrollen och har under 2014 startat ett systematiskt arbete med riskhantering. Ett led i detta är att det under hösten 2014 har rekryterats en samordnande person inom arbetet med riskhantering.

Under 2014 har det genomförts regelbundna analysmöten och projektuppföljningsmöten med fokus på ekonomi, tidplan och risker. Ett målarbete har genomförts som har syftat till att ta fram mål och aktiviteter för förvaltningen för 2015.

Förvaltningen bildades under 2014 och har därför ingen internkontrollplan för 2014. Riktlinjer för intern styrning och kontroll har inför 2015 tagits fram. Övergripande risker har identifierat och beskrivs i 2015 års internkontrollplan. Denna kommer regelbundet att behandlas vid ledningsgruppsmöten samt vid analys- och projektuppföljningsmöten med projekten.

Under 2015 kommer riskerna att följas upp kontinuerligt och det kommer att ske en regelbunden rapportering till bland annat de styrgrupper och styrelser som är knutna till projektet. Återapportering kommer även att ske i enlighet med landstingets angivna riktlinjer.

2.6 Efterlevnad av styrande dokument

2.6.1 Uppföljning av styrande dokument

Finanspolicy
Förvaltningen följer finanspolicyn. Under 2014 har ingen förskottsbetalning eller valutaexponering skett.

Styrningsrapport
Förvaltningen har avgett en styrningsrapport som bilaga till årsrapporten. Som en konsekvens av att förvaltningen bildades under 2014 och att det därefter har skett en successiv uppbyggnad har det under 2014 skett ett arbete för att identifiera hur förvaltningen ska tillmötesgå uppställda krav i policyer och styrdokument.

3. Verksamhet

Förvaltningens verksamhet tar sin utgångspunkt i beslutad överenskommelse inom ramen för 2013 års Stockholmsförhandling. Slutmålet för förvaltningen är färdigbyggda tunnelbaneanläggningar som lämnas över till trafikförvaltningen för fortsatt drift. Innan det är möjligt att upphandla entreprenörer och påbörja byggnation krävs ett antal olika aktiviteter och beslut. Förvaltningen grupperar dessa i tre huvudsakliga områden/processer:

- Planläggning för detaljplaner och järnvägsplan
- Miljöprövning
- Projektering och geotekniska undersökningar

Förvaltning för utbyggd tunnelbana har beslutat att tunnelbanan ska planläggas med stöd av järnvägsplanen. Det innebär en planläggning med utgångspunkt i Lag om byggande av järnväg. Även ändrade och nya detaljplaner krävs för att tunnelbanans utbyggnad inte ska ske i strid med gällande detaljplaner. Järnvägsplanen är en rättsverkande plan som reglerar lokalisering och utformning. Med stöd av järnvägsplanen löses även markåtkomstfrågor.

Processen fram till en färdig järnvägsplan innebär bland annat att samråd ska genomföras med kommuner, länsstyrelsen, organisationer och enskilda som särskilt berörs. Eftersom projekten enligt beslut av länsstyrelsen kan antas medföra en betydande miljöpåverkan genomförs samråd med en utökad krets. Samrådsaktiviteter har under hösten 2014 skett för tunnelbana till Arenastaden och för tunnelbana till Barkarby. Samråden sker för att fånga upp synpunkter och att kommunicera de planerade åtgärderna. I planläggningen ingår också miljökonsekvensbeskrivning.

Utöver planläggningen krävs även miljöprövning i mark- och miljödomstolen. Ansökan till domstolen bygger på ett utredningsarbete som sker dels inom förvaltningen, dels av konsulter som jobbar på uppdrag. För att klara den snäva tidplanen har detta arbete inletts redan under år 2014.

Projekteringsarbetet har inletts under år 2014 för alla förvaltningens projekt. I arbetet ingår att ta fram de tekniska underlag som behövs för att upprätta järnvägsplan, miljökonsekvensbeskrivning samt miljöprövningarna. I det inledande projekteringsarbetet upprättas även systemhandling som syftar till att lägga fast den principiella utformningen medan underlag för byggandet upprättas först i bygghandlingar. Här ingår också att genomföra geotekniska undersökningar för att få kunskap om de byggnadstekniska förutsättningarna.

Inom de övriga funktionerna har verksamheten under 2014 varit inriktad på att stödja projekten inom ramen för de ovan beskrivna områdena samt övergripande arbetat med:

Ekonomi och administration
- Internkontroll
- Genomförandeavtal
- Ekonomi- och verksamhetsstyrning
- Projektuppföljning
- Rapportering till landstinget och parterna
- Partsammansatt ekonomiråd

Kommunikation
- Skapat förutsättningar för en god extern dialog i samband med samråden som genomförts
- Partsammansatt kommunikationsråd
- Systematisera och planera den interna och externa kommunikationen

Teknik och hållbarhet
- Riskanalysarbete
- Kravhanteringsprocess
- Hållbarhet (klimat- och resurseffektivitet)
- Hälsofrämjande miljö- och arbetsmiljöarbete
- Kvalitetssäkring
- Säkerhetsarbete

Tillstånd och fastighet
- Samordnat arbetet med planläggning enligt lagen om byggande av järnväg
- Bidragit till framtagandet av kommunernas detaljplaner
- Samordnat arbetet kring avtal med fastighetsägare
- Underlag kring planläggning och tillstånd
- Tillståndsansökan till Mark- och miljödomstolen

Upphandling och juridik
- Planerat för kommande upphandlingar
- Upphandlingsprocess
- Strategier för upphandling

Arbetet inom förvaltningen har startat i enlighet med de intentioner som den överenskomna tidplanen innebär. Rekryteringen har gått enligt plan och det inledande verksamhetsarbetet har skett enligt plan. Arbetena är i

linje med den överenskomna tidplanen enligt Stockholmsöverenskommelsen 2013.

4. Verksamhetsstöd

4.1 Förvaltningen som arbetsgivare

4.1.1 Personalpolicy

Under året har förvaltningens chefer och medarbetare tillsammans utarbetat en gemensam värdegrund som tar sin utgångspunkt i landstingets personalpolicy. Värdegrunden är en naturlig del i det dagliga arbetet inom förvaltningen men även i relation till avtalsparter och andra intressenter. Detta arbete bidrar till att landstingets personalpolicy implementeras och är en naturlig del av det som förvaltningen strävar efter.

I likhet med ett antal andra förvaltningar har förvaltning för utbyggd tunnelbana valt att vara en part i ett gemensamt HR-arbete. Förvaltningen är representerad i detta gemensamma arbete genom representant i den övergripande styrgrupp som behandlar de generella och strategiska HR-frågorna för berörda parter. Målet är ett effektivt samarbete med hög kvalitet där målet är att tillämpa de förvaltningsneutrala riktlinjer som utarbetats inom HR-området.

Under det gångna året har mallen för utvecklingssamtal omarbetats för att få en tydligare koppling till landstingets personalpolicy både gällande medarbetarskap och chef- och ledarskap.

Riktlinjerna för lönesättning med lönekriterier som överensstämmer med kravställningen i landstingets personalpolicy på medarbetare och chef är under implementering. Tanken är att önskvärt beteende enligt landstingets personalpolicy ska belönas.

4.1.2 Verksamhetsförändringar och omstruktureringar

Förvaltningen skapades den 1 mars 2014 som en konsekvens av landstingsfullmäktiges beslut om att godkänna avtalen inom ramen för 2013 års Stockholmsförhandling.

I ett första skede prioriterades uppbyggnaden av förvaltningen vilket inneburit många rekryteringar samt ingångsättandet av förvaltningens fyra investeringsprojekt. Organisationen har succesivt vuxit fram.

För att underlätta detta arbete var förvaltning till en början, tillfälligt placerad inom landstingsstyrelsens förvaltning.

Under hösten fattade landstingsdirektören och förvaltningschefen ett verkställighetsbeslut om verksamhetsförändring med syfte att förtydliga

och formalisera den organisation som växt fram under uppbyggnadsfasen, DIR 4232. Beslutet gäller från och med 1 december 2014 och innebar att förvaltningen lämnade sin tillfälliga placering vid landstingsstyrelsens förvaltning.

4.1.3 Bemanning

Förvaltningen har under 2014 byggt upp verksamheten med en kombination av anställningar och inhyrd personal. Förvaltningen har som mål att nyckelpersoner på staben samt projektledningarna i möjligaste mån ska bemannas genom en anställning inom Stockholms läns landsting. För exempelvis tekniska specialister där det inte går att tillsätta genom anställning används inhyrd personal.

Förvaltningen har anställt 20 medarbetare, varav 5 personer påbörjar sin anställning under kvartal 1 2015. Dessutom finns två tillsvidareanställda från Stockholms läns landsting knutna till förvaltningen. Utöver anställd personal har förvaltningen 23 inhyrda personer vid årets utgång som belastar resultatet under 2014.

Bemanningskostnader Mkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Förändr %	Budget 2014	Avvik Bokslut-Bu
Summa personalkostnader	**-6**				
varav förändring sem- och löneskuld	*-1*				*-1*
varav lönekostnad	*-5*				*-5*
varav pensionskostnad	*0*				*0*
Inhyrd personal	**-14**				
varav läkare					*0*
varav sjuksköterskor					*0*
varav övrig personal	*-14*				*-14*
Summa bemanningskostnad	**-20**	**0**		**0**	

Sjukfrånvaromått	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Förändr %-enh	Budget 2014	Avvik %-enh
Procentuell sjukfrånvaro	0		0,0%		0,0%

Inhyrd personal

En tunnelbaneutbyggnad kräver många särskilda kompetenser som inte finns tillgängliga för anställning på arbetsmarknaden. För många av kompetensområdena är dessutom tidsperioden för uppgifterna begränsade till olika skeden. Båda dessa faktorer är motiv till att använda inhyrd personal istället för att anställa. Att bemanna den här typen av

infrastrukturprojekt genom att hyra in specialister är ett vanligt förfaringssätt i branschen.

Inledningsvis har förvaltningen (via konsultmäklare) hyrt in personal framförallt inom följande områden:

- Tekniska specialistkompetenser inom exempelvis teknikområdena berg, hydrogeologi och datasamordning.
- Kompetenser inom tillståndsprövning och planläggning.
- Kompetenser inom miljöfrågor.
- Kompetenser inom projektledning, projekteringsledning, kostnadskalkylering, och projektstyrning.

Kostnaderna för inhyrd personal uppgick till cirka 14 miljoner kronor för år 2014. Det är cirka 9 miljoner kronor lägre än vad förvaltningen planerat för. Anledningen till att förbrukningen blivit lägre är att vissa tjänster tillsatts senare på året än vad som prognostiserats.

Utveckling helårsarbete samt verksamhetsförändringars effekt

Personalvolym/helårsarbete Antal	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvik Bokslut-Bu	Bokslut 2013	Förändr %	LF/LS/HSN beslut (Ja/Nej)
Helårsarbeten exkl. extratid (personalvolym)	6		6			

4.1.4 Kompetensförsörjning

Förvaltning har under 2014 varit under uppbyggnad och införandet av KOLL - landstingets kompetensplaneringsmodell inklusive IT-verktyget ProCompetence är inte påbörjad.

Förvaltningen består till stor del av inhyrd personal, vilket gör att förvaltningen i dialog med HR-avdelningen kommer att undersöka huruvida ett införande av ProCompetens är rätt för förvaltningen.

4.1.5 Utbildning

Under året har erfarenhetsutbyte skett med andra likartade infrastrukturprojekt i Sverige, Finland, Danmark och Frankrike.

Förvaltningens chefer deltar i chefs- och ledarutvecklingsprogrammet som har sin utgångspunkt i Stockholms läns landstings personalpolicy, ledarkriterier, rollbeskrivning för chefer och AKA-index i medarbetarenkäten.

Cheferna erbjuds vid behov individuella chefscoachningsprogram, att delta i mentor/adeptprogram samt att genomgå ledarskapsutbildning (UGL).

Cheferna deltar i den Stockholms läns landstings gemensamma utbildning i förändringsledning.

4.1.6 Chef- och ledarskap

Ett välfungerande chef- och ledarskap är en viktig förutsättning för att förvaltningen ska utvecklas och effektiviseras. I förvaltningen är chefer tydliga arbetsgivare som utvecklar och driver verksamheten tillsammans med medarbetarna.

Förvaltningens strategi för chefsförsörjning ses över i enlighet med Stockholms läns landstings gemensamma riktlinjer för chefsförsörjning.

Förvaltning har höga ambitioner när det gäller mångsidig kompetensförsörjning och välkomnar därför sökande till chefspositioner som kompletterar vår förvaltning avseende jämställdhet och mångfald.

4.1.7 Hälsofrämjande arbetsmiljö

Grunden för en god arbetsmiljö börjar i de mänskliga relationerna. Förvaltningen har därför valt att intensivt arbeta med utformningen av den gemensamma värdegrunden. Värdegrunden är ett viktigt verktyg för att förvaltningen ska vara samlade samt öka möjligheten för ett effektivt och starkt samarbete såväl internt som med förvaltningens externa parter och intressenter.

Inom förvaltningen hålls värdegrunden och dess ingående delar levande genom återkommande samtal vid till exempel förvaltningsmöten men även genom att den diskuteras vid varje ledningsgruppsmöte.

För att uppnå en bra fysisk arbetsmiljö har bland annat landstingets upphandlade företagshälsovård anlitats för ergonomigenomgång av varje medarbetares arbetsplats. Justeringar och inköp av olika stödverktyg har genomförts. Under början av 2015 kommer kompletterande ergonomigenomgångar att genomföras för tillkommande personal.
Som ny förvaltning finns inte någon genomförd medarbetarenkät och förvaltningen har därför inget resultat att arbeta med. Under 2015 kommer dock medarbetarenkät att genomföras.

Den nya förvaltningen arbetar kontinuerligt med att förbättra den arbetslivsinriktade rehabiliteringen genom att, vid behov, i samtal med de

anställda (gäller både vad gäller vid upprepad korttidssjukfrånvaro och långtid) se hur arbetsuppgifter, arbetstider och även i vissa fall arbetsmiljön kan anpassas. Beträffande samverkan med Försäkringskassan kommer förvaltningen genom ingånget HR-avtal att ha ett nära samarbete då förvaltningen har en person som är dedikerade för eventuella sjukskrivningar inom förvaltningen.

Ingen sjukfrånvaro finns registrerad för förvaltningen.

4.1.8 Jämställdhet och mångfald

Förvaltning för utbyggd tunnelbana arbetar för att säkerställa jämställdhet och mångfald. Inom förvaltningen har det under 2014 skett ett värdegrundsarbete med syfte att stärka det interna samarbetet såväl som relationen med externa parter och intressenter. Förvaltningen uppmuntrar alla till att ansöka om lediga tjänster och har ett öppet och välkomnande synsätt vid rekrytering. Ingen medarbetarundersökning har ännu genomförts varför inga resultat avseende kränkande särbehandling finns att återrapportera. Förvaltningen kommer att genomföra en medarbetarenkät under 2015.

4.2 Miljö

4.2.1 Miljöutmaning 2016

Förvaltningens miljöarbete styrs av landstingets miljöpolitiska program, Miljöutmaning 2016, som består av framtidsvision, miljöpolicy och mål.

Utbyggnad av tunnelbanan är en viktig del i att energieffektivisera persontransporter inom regionen. Genom planeringen av tunnelbanans stationer och uppgångar arbetar förvaltningen med att tillgängliggöra kollektivtrafik för fler och särskilt i områden där kommunerna satsar på nya bostäder.

Förvaltningen arbetar med utformning av den nya tunnelbanan och stationsmiljöernas luftkvalitet. Kunskapsuppbyggnad om befintlig tunnelbana pågår med sikt på att ta fram projektspecifika riktvärden. Nedan förklaras ett antal områden från miljöutmaningen som förvaltningen väljer att lägga extra fokus på.

Effektivisera energianvändningen

Förvaltningen arbetar under 2014 med att fastställa tekniska funktionskrav för den nya tunnelbanan som underlag för projekteringen.

Kraven tydliggör att spåranläggningen ska utformas med ett stort fokus på energieffektivitet. Stationer och biljetthallar ska byggas och utrustas med energieffektiva system och tekniska lösningar såsom rulltrappor med energieffektiva motorer och energiåtervinning, LED-belysning och en energieffektiv ventilationsstyrning. Där så är möjligt kommer krav på anslutningar till befintliga fjärrvärme- och fjärrkylasystem att ställas. Förvaltningen har påbörjat arbetet med att göra klimatkalkyler och energieffektiviseringsutredningar för alla stationer och utbyggnadsdelar enligt ett standardiserat system som gör projekten jämförbara med liknande anläggningar.

Planera kretsloppsanpassat och resurssnålt vid byggande
Förvaltningen har under 2014 påbörjat en utvärdering av verksamhetsanpassade uppföljnings- och styrsystem inför implementeringen av ett ledningssystem för hållbar utveckling för projektering och byggande av nya tunnelbanan. Målet med ett ledningssystem för hållbar utveckling är att på ett systematiskt sätt arbeta med val av tekniska lösningar och kretsloppsanpassade material som ger en optimal energiprestanda för nya tunnelbanan.

Verka för resurseffektiv och tillgänglig bebyggelsestruktur
Förvaltningens mål med utbyggnad av tunnelbanan är att möjliggöra en bebyggelseutveckling i goda kollektivtrafiklägen. Förvaltningen har under 2014 inlett ett mycket nära samarbete med kommunernas planhandläggare/stadsutvecklare för att finna lägen för stationslägen och uppgångar till staden som ger den effektivaste och mest hållbara bebyggelseutvecklingen.

Minska miljö- och hälsorisker med kemiska produkter och varor.
Under 2014 har förvaltningen genomfört en utvärdering av befintliga system för material- och kemikaliehantering i syfte att under 2015 implementera ett ledningssystem i förvaltningen. Landstingets utfasningslista för varor och förbrukningsartiklar kommer att användas vid upphandling/inköp.

Under 2014 arbetar förvaltningen med utredningar kring bullerdämpande åtgärder från spårtrafiken i tunnelbanan. Den nya tunnelbanan går helt under jord men spårtrafiken orsakar stomljud som fortplantar sig genom berget. Förvaltningen förbereder åtgärder genom att låta utreda vilka lösningar som ger den mest miljö- och kostnadseffektiva lösningen. Förvaltningen planerar att under 2015 påbörja inventering av

bullerkänsliga funktioner och verksamheter som finns utmed de studerade utbyggnadssträckorna.

4.2.2 Klimatneutrala tjänster

Förvaltningen tillämpar principen att medarbetare i första hand ska nyttja det klimatmässigt bästa resealternativet för tjänsteresor, så långt det är tids- och kostnadsmässigt rimligt. Förvaltningen har begränsad mängd tjänsteresor vilket i sig medför ett klimatanpassat förhållningssätt.

I möjligaste mån används kollektivtrafik för tjänsteresor inom Stockholm. Förvaltningen har under 2014 genomfört studiebesök i till exempel i Spanien, Danmark och Finland och i dessa fall har dock flyg valts med utgångspunkt primärt i tidsaspekten.

4.2.3 Ekologiska livsmedel

Förvaltningen strävar efter att inköp av livsmedel ska vara ekologiska i största möjliga mån. Under 2014 har det inhandlats ekologiska livsmedel till ett värde om cirka 13 tusen kronor avseende ekologisk frukt och cirka 18 tusen kronor för ekologiskt kaffe.

4.2.4 Ledningssystem

Senast 2016 ska alla inom landstinget vara ISO 14001-certifieriade. Förvaltningen har under 2014 arbetat för att anslutas till det miljöledningssystem som landstingsstyrelsens förvaltning, Kulturnämnden, Patientnämnden, AB SLL Internfinans samt Stockholm Care AB använder. Avsikten är att detta kommer att vara implementerat under 2015.

4.3 Socialt ansvarstagande

4.3.1 Likvärdig behandling av alla invånare

Könsuppdelad statistik

JA Metoder och verktyg finns och används för analys av **all** köns-uppdelad statistik, samt för att vidta åtgärder vid ojämställdhet.	**DELVIS** Metoder och verktyg finns och används för analys av **viss** köns-uppdelad statistik.	**Nej** Metoder och verktyg finns inte för systematisk analys av könsuppdelad statistik.
	X	

Under de samråd förvaltningen genomfört under sitt första verksamhetsår har en rad öppet hus-möten genomförts. Besöksstatistik från dessa samråd har samlats in och särredovisats för kvinnor respektive män. Traditionellt besöks denna typ av evenemang av en större andel män. Våra mätningar visar att vi har nått i princip lika många kvinnor som män. Se exempel nedan.

Tunnelbana till Arenastaden	Kvinnor	Män	Totalt
Solna bibliotek 25/11	82	92	174
Gustaf Vasa kyrka 27/11	95	101	196
Medicinska föreningen 2/12	18	34	52
SUMMA	**195**	**227**	**422**

Nationella minoriteter och minoritetsspråk

JA Metoder och verktyg är införda fullt ut enligt beskrivning	**DELVIS** Metoder och verktyg är delvis införda enligt beskrivning.	**Nej** Metoder och verktyg är inte införda alls enligt beskrivning
	X	

Förvaltningen har tagit fram informationsmaterial på finska då Stockholms stad och Solna stad är så kallade förvaltningsområden för minoritetsspråket finska. Annonser och samrådsmaterial har också försetts med en viss finsk information men också med arabiska då vi med vår verksamhet kommer att påverka områden med många nationaliteter. Även engelska översättningar har tagits fram. Vid samrådsmötena har finsk och arabisk tolk funnits tillgänglig. Efterfrågan på tolk har dock varit ytterligt begränsad.

4.3.2 Delaktighet för personer med funktionsnedsättning

Förvaltningen har besvarat frågeformuläret bilaga F5 "Mer än bara trösklar" som är en uppföljning av landstingets program 2011-2015 för delaktighet för personer med funktionsnedsättning.

4.4 Säkra processer

4.4.1 Informationssäkerhet

JA Metoder och verktyg är införda fullt ut enligt beskrivning	DELVIS Metoder och verktyg är delvis införda enligt beskrivning.	Nej Metoder och verktyg är inte införda alls enligt beskrivning
	X	

Som en följd av att förvaltningen bildades under 2014 har arbetet med informationssäkerhet succesivt byggts upp. Ett första led i detta arbete har varit att tillsätta en särskild resurs inom förvaltningen som enbart arbetar med säkerhetsfrågor. Förvaltningens uppdrag ställer höga krav på informationssäkerheten vilket medför att detta område är av stor vikt.

Under 2014 har förvaltningen, i enlighet med landstingets informationssäkerhetspolicy, arbetat med ta fram en förvaltningsspecifik policy med tillhörande riktlinjer för informationssäkerhet. Implementeringen kommer att ske i inledningen av 2015.

Parallellt med detta arbete har förvaltningen vidtagit olika åtgärder för att trygga informationssäkerheten. Under året har ledningsgruppen för förvaltningen blivit informerad om vikten av informationssäkerhet. Ett system för dokumenthantering har implementerats.

eTjänstekort implementeras successivt men används i nuläget inte för inloggning till dator dock för inpassering och säker utskrift.

Stockholms läns landsting ställer krav på att alla anställda inom landstinget ska genomgå en utbildning i informationssäkerhet så kallad DISA. Syftet med utbildningen är att öka kunskapen om varför informationssäkerhet är viktigt, hur vi som anställda berörs och vad vi ska tänka på i vårt dagliga arbete. Förvaltningen har som mål att DISA ska införas under 2015.

Compliance portalen är ett system för att följa upp efterlevnaden av informationssäkerhet inom IT-miljön. Förvaltningen planerar för att införa Compliance portalen under 2015.

4.4.2 Säkerhet

JA Metoder och verktyg är införda fullt ut enligt beskrivning	DELVIS Metoder och verktyg är delvis införda enligt beskrivning.	Nej Metoder och verktyg är inte införda alls enligt beskrivning
	X	

Då förvaltningen etablerats under 2014 har det primärt initierats en utredning med målet att identifiera på vilken nivå och hur vi ska tillämpa området för förvaltningen. Förvaltningen har ett nära samarbete med bland annat landstingets säkerhetschef samt trafikförvaltningen kring säkerhet. Ett arbete har under året bedrivits för att ta fram lokala styrdokument. Ett arbete med en plan för krisberedskap har initierats.

4.5 Folkhälsoarbetet

Har förvaltningen/bolaget *under året*:

- antagit, uppdaterat eller reviderat en egen handlingsplan för arbete med hälsofrämjande och/eller folkhälsans förbättring i linje med landstingets folkhälsopolicy.

Ja	Nej	Kommentar
	X	Ej tillämpbart för förvaltningen

- haft en anställd med särskilt ansvar för folkhälsofrågor och/eller folkhälsoarbete.

Ja	Nej	Kommentar
	X	

- fattat beslut som ligger i linje med landstingets folkhälsopolicy eller på annat sätt verkat för att genomföra policyn.

Ja	Nej	Kommentar - Om ja, ge gärna exempel
X		Förvaltningens uppdrag att bygga ut tunnelbanan är i sig en hälsofrämjande åtgärd i och med att kollektivtrafiken då byggs ut. Arbetar aktivt för att tekniska lösningar kring utbyggnaden av tunnelbanan ska förbättra påverkan på folkhälsan. Ergonomigenomgång enligt mål 3 Goda arbetsförhållanden.

- utfört annat folkhälsoarbete utöver det som redan nämnts? Om ja, exemplifiera.

Ja	Nej	Kommentar - Om ja, ge gärna exempel på sådant arbete
X		Rekryterat person som ska arbeta med arbetsmiljöförhållanden.

4.6 Upphandling och inköp

Förvaltningen har utökats med resurser inom upphandling och juridik som inför kommande upphandlingar bland annat arbetar med upphandlingsstrategi, upphandlingsplan, riktlinjer och avtalsmallar.

Bilaga F7 avseende uppföljning av landstingets upphandling och inköp har bilagts årsrapporten.

5. Ekonomi

Förvaltning för utbyggd tunnelbana finansieras genom medfinansiering från de parter som ingått avtal avseende en utbyggd tunnelbana enligt 2013 års Stockholmsförhandling.

I samband med att landstingsfullmäktige i februari 2014 godkände avtal om utbyggnad av tunnelbana beslutades att landstingets investeringsbudget för 2014 skulle utökas med 449 miljoner kronor.

Medfinansieringen skall täcka de utgifter som är direkt kopplade till respektive investeringsobjekt men även de kostnader som förvaltningens stab medför.

Under 2014 har två utav sex parter fakturerats för sin del av det årliga bidraget. Övriga parter kommer succesivt att medfinansiera utbyggnad av tunnelbanan vilket är reglerat enligt 2013 års Stockholmsförhandling. Stockholms stad har för året bidragit med 256 miljoner kronor och Stockholms läns landsting med 191 miljoner kronor varav förskott för länsstyrelsen om 28 miljoner kronor.

Förvaltning för utbyggd tunnelbanan har totalt erhållit ett kapital om 447 miljoner kronor vilket är i enlighet med överenskommelsen och motsvarar årliga bidrag och förskott för år 2014 i enlighet med överenskommelsen. Det erhållna kapitalet är 2 miljoner lägre än den beslutade investeringsbudgeten på grund av lägre utveckling av konsumentprisindex än antagandet i överenskommelsen.

Det inbetalda kapitalet avser i huvudsak poster som i redovisningen klassificeras som en investering. Dock har förvaltningen på grund av redovisningsregler utgifter som klassificeras som en kostnad och belastar förvaltningens resultat (mer om detta i kapitel 6).

Resultaträkning Mkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Förändr %	Prognos 2014	Avvik Bokslut-Pr
Erhållna bidrag externt	19			22	-3
Erhållna bidrag internt	11			16	-5
Verksamhetens intäkter	**30**	**0**		**37**	**-8**
Personalkostnader	-6			-6	0
Hyreskostnader	-3			-3	0
Inhyrd personal	-14			-23	9
Konsultkostnader	-4			-3	-1
Övriga kostnader	-2			-2	0
Verksamhetens kostnader	**-30**	**0**		**-37**	**8**
Avskrivningar					0
Finansnetto	0			0	0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	**0**	**0**		**0**	**0**
Erhållna koncernbidrag (komp)					0
Lämnade koncernbidrag (komp)					0
Justerat resultat	**0**	**0**		**0**	**0**
Lämnade koncernbidrag (skatt)					0
Överavskrivningar					0
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	**0**	**0**		**0**	**0**

Förvaltningen skapades den 1 mars 2014, vilket innebär att bokslutsperioden endast avser 10 månader. Nedan följer ett antal kommentarer på utfallet i resultaträkningen.

För att täcka förvaltningens kostnader har del av erhållna bidrag från Stockholms stad och förskott från landstinget för länsstyrelsen bokats som en intäkt om 19 miljoner kronor och från Stockholms läns landsting om 11 miljoner kronor.

Verksamhetens intäkter motsvaras av förvaltningens finansiering i enlighet med Stockholmsförhandlingen 2013.

Personalkostnader består av lönerelaterade kostnader såsom lön, sociala avgifter, semester och pensioner till ett värde om cirka 5 miljoner kronor samt rekryteringskostnader om cirka 1 miljon kronor.

Hyreskostnader är till största del lokal och fastighetskostnader kopplade till det avtal som förvaltningen slutit med LSF Service, landstingsstyrelsens förvaltning, och som avser huvudkontoret på Norra Stationsgatan 69 i Stockholm.

Inhyrd personal avser inhyrd personal från bemanningsföretag om cirka 14 miljoner kronor. Mer information om inhyrd personal och konsultkostnader finns kommenterade i kapitel 4.

Övriga kostnader består utav IT-programvaror och tjänster om cirka 0,5 miljoner kronor, information och PR om cirka 0,3 miljoner kronor, förbrukningsinventarier om 1,2 miljoner kronor, samt övrigt om cirka 0,3 miljoner kronor.

5.1 Årets resultat

Förvaltningens intäkter motsvaras av de kostnader förvaltningen har för respektive räkenskapsår. För att undvika åverkan på det egna kapitalet i form av negativt eget kapital har del av finansieringen använts för att täcka årets kostnader i resultaträkningen. Fördelning av gemensamma kostnader utallokeras i enlighet med det årliga bidraget per part enligt överenskommelsen. Detta medför att förvaltningen årligen kommer att redovisa ett nollresultat.

Exempel på kostnader som anses vara driftkostnader och belastar resultaträkningen är exempelvis ekonomi, administration, kommunikation och övrig specialistkompetens som inte är direkt hänförlig till ett specifikt projekt.

5.1.1 Externa intäkter och kostnader

I nedanstående tabell visas intäkter och kostnader från externa parter. Verksamhetens externa intäkter består av finansiering från Stockholms stad samt finansiering från Stockholms läns landsting inklusive förskott för länsstyrelsen.

Förvaltningens kostnader består till största del av externa kostnader. Den del som är intern avser till största del hyres- och lokalkostnader samt övriga interna tjänster.

SLL-extern resultaträkning Mkr	SLL-externt Bokslut 2014	SLL-externt Bokslut 2013	Förändr %	SLL-externt Budget 2014	Avvik Bokslut-Bu
Verksamhetens intäkter	**19**				**19**
Verksamhetens kostnader	**-26**				**-26**
Avskrivningar					0
Finansnetto					0
Resultat	**-7**	**0**		**0**	**-7**

5.1.2 Övriga kostnadsslag, avskrivningar och finansnetto

Konsultkostnader
Till konsultkostnader räknas inköpta tjänster utav speciella konsultationer och utredningar som inte klassificeras som inhyrd personal. För mer information om inhyrd personal se kapitel 4.

Förvaltningen har haft konsultkostnader om totalt 4 miljoner kronor varav konsultarvoden juridiska tjänster om 0,5 miljoner kronor, konsultarvoden marknadsföring 0,1 miljoner kronor, konsultarvoden övriga 3,4 miljoner kronor.

5.2 Resultatdisposition

Förvaltningen redovisar ett nollresultat och har inget resultat att disponera.

5.3 Investeringar

Investeringar Mkr	Bokslut 2014	Nuvarande status	Budget LF 2014	Avvik Bokslut-Bu
Tunnelbana till Nacka och Gullmarsplan/Söderort	48	*pågår*		48
Tunnelbana till Arenastaden via Hagastaden	49	*pågår*		49
Tunnelbana till Järfälla/Barkarby	16	*pågår*		16
Depå och fordon för utbyggd tunnelbana	3	*pågår*		3
Totalt investeringar	**117**	**0**	**0**	**117**

Fokus i förvaltningens fyra investeringsprojekt har under 2014 varit att etablera den egna organisationen samt att upphandla tjänster för projektering. Avrop av konsulttjänster för projektering har skett enligt beslut som fattats i landstingsstyrelsen för respektive projekt. I konsultuppdragen ingår framtagande av systemhandling, miljökonsekvensbeskrivning, järnvägsplan och bygghandling.

Järnvägsplan är inte obligatoriskt för tunnelbana i de fall tunnelbanan planläggs med detaljplan enligt plan- och bygglagen. Förvaltningen har i samråd med berörda kommuner dock bedömt att järnvägsplan ger övervägande fördelar. Parallellt med järnvägsplanen tar kommunerna fram detaljplaner som säkrar att utbyggnaden av tunnelbanan inte strider mot gällande planer.

Parallellt med järnvägsplaneprocessen tar förvaltningen fram ansökningshandlingar för tillståndsprövning av bland annat vattenverksamhet enligt miljöbalken. Prövningen görs i Mark- och

miljödomstolen och leder till en dom som innehåller gränsvärden för bland annat bortledning av grundvatten.

I landstingsstyrelsens beslut om utbyggnad av tunnelbana enligt 2013 års Stockholmförhandling beslutades det om en investeringsbudget på 449 miljoner kronor under 2014. Förvaltningens totala investeringsutgift för 2014 uppgick till 117 miljoner kronor. Utfallet ligger under budgeten men i stort enligt den planering som förvaltningen gjorde sommaren 2014.

5.3.1 Tunnelbana till Nacka/söderort

En ny sträckning av tunnelbanan planeras från Kungsträdgården till Nacka Centrum samt från Sofia till Gullmarsplan/söderort. I januari 2014 beslöt landstingsfullmäktige att godkänna Förstudie om tunnelbana till Nacka och idéstudie om utbyggnad av tunnelbana till Gullmarsplan/söderort, LS 1403-0406. Beslutet innebär att fortsatt planering inriktas på alternativ 6 för sträckan Kungsträdgården-Nacka och 6C för sträckan Sofia-Gullmarsplan/söderort. Förstudien innebar inledningen på planläggningsprocessen.

Arbetet utgår från tidplanen enligt 2013 års Stockholmsförhandling. Det innebär att upphandling/utbyggnad startar senast år 2018 samt trafikstart cirka år 2025 för sträckan.

Den totala investeringsutgiften för projektet uppgår till 12,5 miljarder kronor (prisnivå januari 2013).

Under 2014 påbörjades en lokaliseringsutredning för sträckningen Sofia-Gullmarsplan/söderort. I utredningen studeras olika sträckningsalternativ och stationslägen. Syftet är att ta fram ett beslutsunderlag för val av sträckningskorridor. I lokaliseringsutredningen ingår även studier av spårlinjen och stationslägen efter Nacka kommuns önskemål om placering av uppgångar.

En systemhandlingsprojektering som syftar till att i detalj beskriva sträckningen och att utforma de tekniska lösningarna påbörjades under slutet av 2014.

För sträckan Kungsträdgården-Nacka Centrum beslutade länsstyrelsen under 2013 att utbyggnaden kan antas medföra en betydande miljöpåverkan. Det innebär att en miljökonsekvensbeskrivning (MKB) behöver tas fram och godkännas av länsstyrelsen.

Investeringsutgiften för projektet uppgick till cirka 48 miljoner kronor och består huvudsakligen av utgifter för projektledning och projektering. I projektledning ingår utgifter för egen och inhyrd personal samt tidigare utgifter som tagits inom trafikförvaltningen. I projektering ingår ersättningar till konsulter för framtagande av lokaliseringsutredning och systemhandlingsprojektering för cirka 7 miljoner kronor. I projektering ingår också tidigare utredningsarbete utfört inom trafikförvaltningen. Ersättningen till trafikförvaltningen för tidigare utfört arbete som är att hänföra till projektet uppgår till cirka 39 miljoner kronor.

Under år 2015 kommer planläggnings-, miljöprövnings- samt projekteringsprocesserna att fortgå. Som en del i detta planeras för ett beslut i landstingsstyrelsen avseende slutlig sträckning.

Kontinuerligt samråd kommer att ske under järnvägsplanearbetet. Det första skedet för samråd med allmänhet och organisationer kommer att ske under februari-mars 2015 och då med utgångspunkt i det pågående arbetet med lokaliseringsutredningen.

En ytterligare samrådsaktivitet planeras ske i slutet av 2015. Inför detta samråd finns behov av beslut om stations- och entrélägen samt lägen för arbetstunnlar inklusive påslag och etableringsytor. Samråd kommer även att ske avseende kommunernas detaljplaner.

Länsstyrelsen förväntas i början av 2015, besluta om betydande miljöpåverkan för sträckan Sofia-Gullmarsplan/söderort, utifrån underlag som tas fram inom den pågående lokaliseringsutredningen.

5.3.2 Tunnelbana till Arenastaden

Tunnelbanan till Arenastaden planeras att byggas ut från Odenplan med stationer vid Hagastaden och Arenastaden.

Under 2014 har arbetet med sträckningen Arenastaden via Hagastaden startat. Sträckningen utgår från Odenplan där ett nytt spår och en ny plattform planeras söder om befintliga spår och plattform. Stationen under Hagastaden ska ha uppgångar vid Torsplan och vid Nya Karolinska Solna/ Karolinska Institutet/Hagaplan. Sträckningen går vidare till Arenastaden.

Arbetet utgår från tidplanen enligt 2013 års Stockholmsförhandling. Det innebär att upphandling/utbyggnad i enlighet med Stockholms-förhandlingen planeras starta senast år 2016 samt trafikstart cirka år 2020 för sträckan Odenplan-Hagastaden och byggstart 2017 och trafikstart cirka år 2022 för sträckan Hagastaden-Arenastaden. Arbetena bedöms vara i fas

med gällande tidplan enligt Stockholmsöverenskommelsen 2013.Den totala investeringsutgiften för projektet uppgår till 4,1 miljarder kronor (prisnivå januari 2013).

Arbetet med planering av hela projekteringsuppdraget utfördes under hösten 2014. Samtidigt pågick också bland annat lokaliseringsutredning och provtagning.

Under 2014 inledde förvaltningen den formella planläggningsprocessen med syfte att ta fram en järnvägsplan för tunnelbana till Arenastaden.

Arbetet med lokaliseringsutredningen har legat till grund för samråd med allmänhet och organisationer. Samrådet är ett led i framtagandet av järnvägsplan. Samrådsaktiviteterna har bestått i framförallt "öppna hus" där allmänheten via annonser har bjudits in att ta del av information och lämna synpunkter.

Inget eget byggande har startat avseende tunnelbanetunneln. Förberedande arbeten har dock startats i samarbete med angränsande projekt. För Hagastadens stationsläge pågår förberedande arbeten vid Torsplan för den biljetthall som ska inrymmas i kvarteret Isotopen och för de rulltrappsschakt som ska gå mellan plattformen och biljetthallen. Vid uppgångarna mot Nya Karolinska Solna, Karolinska Institutet och Hagaplan projekteras det för att möjliggöra förberedelse för biljetthallen som ska ligga under Solnavägen och för de uppgångar som planeras in i sjukhuset och upp till Hagaplan. Vid Odenplan har i samband med byggandet av Citybanan förberedelse gjorts för en utbyggnad av den nya tunnelbanestationen.

Investeringsutgiften för projektet uppgick till cirka 49 miljoner kronor och består huvudsakligen av utgifter för projektering, förberedande entreprenader samt ett fastighetsköp. I projektledning ingår utgifter för egen och inhyrd personal om cirka 3 miljoner kronor. I projektering ingår ersättningar till konsulter för framtagande av lokaliseringsutredning och systemhandlingsprojektering för cirka 18 miljoner kronor. I förberedande arbeten ingår ersättningar till närliggande projekt för förberedande arbeten i anslutning till station Hagastaden. Förvaltningen har också inom projektet genomfört ett köp av en fastighet i Kv. Isotopen för cirka 13 miljoner kronor inför byggande av station Hagastaden.

Under år 2015 kommer planläggnings-, miljöprövnings- samt projekteringsprocesser att fortgå. De arbeten som ska genomföras inom planläggningsprocessen och innan bygget kan påbörjas avser järnvägsplan

inklusive miljökonsekvensbeskrivning för sträckan Odenplan-Hagastaden-Arenastaden.

En ny samrådsperiod är planerad under hösten 2015 då vi närmare kan presentera hur tunnelbanan är tänkt att se ut och hur den kan byggas. Förvaltningens avsikt är att även kommande samråd ska avse både järnvägsplan och tillståndsansökan enligt miljöbalken.

Vid Arenastaden kommer läge för stationsuppgångar beslutas under 2015. Beslut föregås alltid av allmänt samråd. Beslut om sträckning fattas slutligen av landstingsstyrelsen.

Arbetet med att dela upp sträckan i entreprenader och att hitta lämpliga lägen för arbetstunnlar har påbörjats och kommer att pågå under 2015.

5.3.3 Tunnelbana till Barkarby

Projektet avser en förlängning av befintlig Akalla-gren vidare från Akalla till Barkarby station. På sträckan byggs två stationer, en i Barkarbystaden och en vid Barkarby station. Det exakta läget för de två stationerna ska studeras, vilket sker i dialog med Järfälla kommun.

Arbetet utgår från tidplanen enligt 2013 års Stockholmsförhandling. Det innebär byggstart senast år 2016 samt trafikstart cirka 2021 för sträckan Akalla till Barkarby station. Arbetet ligger i fas med överenskommen tidplan enligt Stockholmsöverenskommelsen 2013.Den totala investeringsutgiften för projektet uppgår till 2,9 miljarder kronor (prisnivå januari 2013).

En lokaliseringsutredning har påbörjats under året och ska ligga till grund för beslut om tunnelbanans sträckning. En rapport med rekommendation om sträckning planeras vara klar i början av 2015 som underlag för beslut i landstingsstyrelsen. En förutsättning för arbetet med lokaliseringsutredningen är att inte omöjliggöra vidare sträckning mot Hjulsta respektive Viksjö. Parallellt med lokaliseringsutredningen pågår arbetet med systemhandlingsprojekteringen.

Från hösten 2014 och under hela 2015 kommer det att pågå ett arbete med att ta fram underlag för järnvägsplan, miljötillstånd och kommunernas detaljplaner.

För att få in allmänhetens, berörda myndigheter och organisationers synpunkter genomförs samråd. En samrådsaktivitet har genomförts avseende två ”öppet hus”-möten med bemannade utställningar dit

allmänhet och andra intressenter kan komma och ställa frågor och lämna synpunkter på lokaliseringsutredningen. Akalla-Barkarby station var först ut avseende samrådsaktiviteter och kommer att fungera som utgångspunkt för samrådsprocesser inom de övriga projekten. Utöver "öppet-hus"-möten kommer ett flertal kommunikationsaktiviteter att ingå i samrådsarbetet.

Investeringsutgiften för projektet uppgick till cirka 16 miljoner kronor och består huvudsakligen av utgifter för projektledning och projektering. I projektledning ingår utgifter för egen och inhyrd personal för totalt cirka 3 miljoner kronor. I projektering ingår ersättningar till konsulter för framtagande av lokaliseringsutredning och systemhandlingsprojektering för totalt cirka 13 miljoner kronor.

Under våren 2015 planeras för samrådsaktiviteter där det presenteras hur tunnelbanan är tänkt att se ut och hur den kan byggas. Förvaltningens avsikt är att även fortsättningsvis hantera samråd gemensamt för både järnvägsplan och tillståndsansökan enligt miljöbalken.

Järnvägsplanen planeras att sändas till Trafikverket under 2015 med målet att den fastställs under 2016.

Som ett led i miljöprövning kommer under 2015 en tillståndsansökan att lämnas in till Mark- och miljödomstolen. Dom är att vänta under 2016.

5.3.4 Signalsystem

De sträckor som byggs ut inom ramen för nya tunnelbanan kommer behöva förses med signalsystem. Det arbete som genomförs avseende signalsystem-behoven på de olika sträckorna har inledningsvis skett som ett gemensamt arbete.

Det har utretts vilket signalsystem som är lämpligast med avseende på olika faktorer, vilket bland annat avser vad som är tekniskt och juridiskt möjligt och vad som bidrar till en bra kvalitet och till att tidplanerna för utbyggnaderna kan hållas.

Sedan slutet av 2014 pågår en analys av lämpligt vägval avseende signalsystem till den färdiga Blå linjen cirka 2025.

Inom förvaltningen har det genomförts studier avseende:

- om det är tekniskt möjligt att utrusta sträckan Akalla-Barkarby, som utgör en förlängning av Blå linjen, med Blå linjens befintliga signalsystem

- om det är tekniskt möjligt att utrusta Odenplan-Arenastaden, som utgör Gul linje men ändå ska kunna trafikeras med viss genomgående trafik mot Gröna linjen, med Gröna linjens befintliga signalsystem
- juridiska aspekter avseende upphandling av olika möjliga signalsystem.

Studierna visar att det både utifrån ett tekniskt och juridiskt perspektiv går att använda befintliga signalsystem för Odenplan-Arenastaden och Akalla Barkarby.

Investeringsutgiften för signalsystem ingår i den totala investeringsutgiften för tunnelbaneutbyggnaden.

5.3.5 Depå och fordon

I samband med att landstingsfullmäktige beslöt att godkänna Avtal om finansiering och medfinansiering av utbyggnad av tunnelbanan samt ökad bostadsbebyggelse i Stockholms län enligt 2013 års Stockholmsförhandling uppdrogs även att i investeringsbudgeten för år 2015 och planåren 2016-2019 inarbeta investeringsutgifter i enlighet med huvudavtalet där Depå och fordon ingår med motsvarande 6,2 miljarder kronor.

Projektet Depå och fordon avser att säkerställa att det finns fordon och depåkapacitet inför de olika trafikstarterna inom ramen för nya tunnelbanan. Investeringsutgiften för projektet uppgick till cirka 3 miljoner kronor och består huvudsakligen av utgifter för projektledning och projektering. I projektledning ingår utgifter för egen och inhyrd personal för totalt cirka 1,1 miljoner kronor. I projektering ingår ersättningar till konsulter för framtagande av depålokaliseringsstudie för totalt cirka 2 miljoner kronor.

Då investering av Depå respektive Fordon inte kommer att ske vid samma tidpunkt har objektet, i samband med budget 2015, indelats i två investeringsobjekt.

Depå

Förvaltningen genomförde under 2014 en behovsanalys (depålokaliserings-studie). Behovsanalysen syftar dels till att identifiera vilken depåkapacitet som det finns behov av i olika skeden av de utbyggnader som nu genomförs. Därutöver syftar behovsanalysen till att, tillsammans med trafik-förvaltningen och berörda kommuner, identifiera markområden som kan vara lämpliga att studera vidare i en förstudie.

Resultatet från behovsanalysen kommer att innebära att ett antal alternativa depålägen studeras vidare i en förstudie. Utöver hela depåer kan också utbyggnad av någon befintlig depå komma att studeras. Under förstudien prövas de alternativa depålägena med avseende på bland annat ekonomi, genomförbarhet och hur de olika alternativen eventuellt kan påverka tidplanerna för utbyggnadsprojekten.

Den totala investeringsutgiften för investeringsobjekt Depå uppgår totalt till 3,4 miljarder kronor (prisnivå januari 2013).

Fordon

Utbyggnaderna av tunnelbanan kommer att generera ett behov av fler tåg i trafik. Exakt antal påverkas inte bara av utbyggnaderna i sig, utan också av vilken turtäthet som visar sig behövas samt eventuella andra trafikförändringar i tunnelbanesystemet. Det exakta behovet återstår att utreda i detalj. Studie av detta kommer ske tillsammans med trafikförvaltningens pågående arbete med Utvecklingsplan Tunnelbana, och samordnat med depåstudierna. Ett inledande arbete sker i och med trafikförvaltningens pågående arbete med Utvecklingsplan Tunnelbana.

Den totala investeringsutgiften för investeringsobjekt Fordon uppgår totalt till 2,8 miljarder kronor (prisnivå januari 2013).

5.4 Balansräkning

Balansräkning Mkr	2014-12-31	2013-12-31	Förändring
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	117		117
Omsättningstillgångar	379		379
varav kassa och bank	360		360
SUMMA TILLGÅNGAR	**496**	**0**	**496**
Årets resultat/Eget kapital	**0**		**0**
Avsättningar (samt ev. minoritetsintresse)			**0**
Skulder	**496**	**0**	**496**
Långfristiga skulder	417		417
Kortfristiga skulder	79		79
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	**496**	**0**	**496**

Förvaltningens anläggningstillgångar består till fullo utav investeringar i Tunnelbana till Nacka/söderort, Tunnelbana till Arenastaden, Tunnelbana till Barkarby samt Depå och fordon.

Förvaltningen har under året förvärvat en fastighet Vasastaden 1:16 om 13 miljoner kronor vilket genomfördes för att underlätta framdrift i projekt Tunnelbana till Arenastaden. Fastighetsförvärvet redovisas som en investering i projektet.

Omsättningstillgångarna består i huvudsak av likvida medel samt momsfordran för senaste månadens inköp.

Finansiering från parterna klassificeras som en långfristig skuld. Totalt har förvaltningen mottagit finansiering om 447 miljoner kronor varav 30 miljoner kronor har omklassificerats till en intäkt och belastat resultaträkningen. Korta skulder består i huvudsak av leverantörsskulder.

5.5 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys Mkr	2014-12-31
Den löpande verksamheten	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	0
Investeringsverksamheten	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-57
Finansieringsverksamheten	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	417
Årets kassaflöde	**360**

Förvaltningen har haft inbetalningar om totalt 447 miljoner kronor varav Stockholms stad inbetalt 256 miljoner kronor och Stockholms läns landsting 162 miljoner kronor plus förskott för länsstyrelsen om 28 miljoner kronor. Cirka 25 miljoner kronor har nyttjats för att finansiera den löpande verksamheten och cirka 62 miljoner kronor för att finansiera kassaflödet för investeringsverksamheten. Majoriteten av förvaltningens leverantörskulder per bokslutsdatum avser utgifter för investeringsverksamheten, vilket medför att kassaflödet från investeringsverksamheten är cirka 55 miljoner kronor lägre än investerat belopp för året. Saldot i kassan vid årets utgång var 360 miljoner kronor vilket motsvarar årets kassaflöde.

5.6 Landstingets finanspolicy

Förvaltning för utbyggd tunnelbana följer landstingets finanspolicy och har inte tagit några avsteg från de direktiv som landstinget utger.

6. Övrigt

Redovisningen är likt Stockholms läns landsting upprättad i enlighet med kommunallagen, lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR.

Nedan är ett antal redovisningsprinciper som är av betydande vikt för förvaltningen beskrivna.

6.1 Anläggningstillgångar

Pågående investeringar inom förvaltningen klassificeras som materiell anläggningstillgång och motsvaras av det arbete som under räkenskapsåret lagts ned på investeringar och har per balansdagen balanserats i räkenskaperna. Utgifter för löner för personal direkt hänförlig till investeringarna har i sin helhet belastat dessa. Löner som inte är hänförliga till respektive projekt har belastat förvaltningens resultaträkning. Förvaltningens anläggningstillgångar och investeringar tas vid förvärvet upp till anskaffningsvärdet och tillkommande utgifter läggs till tillgångens redovisade värde, endast då det är sannolikt att de framtida ekonomiska förmåner som är förknippade med tillgången, kommer att komma förvaltningen tillgodo och tillgångens anskaffningsvärde kan mätas på ett tillförlitligt sätt.

Förvaltningen avser inte att påbörja avskrivning av projekten förrän respektive tunnelbanelinje tas i bruk vilket förväntas vara mellan år 2020-2025. Övriga materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

6.2 Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar värderas som huvudprincip till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet.

6.3 Korta skulder

En skuld klassificeras som en kortfristig skuld om förvaltningen avser att återbetala skulden inom ett år från redovisningstillfället. Kortfristiga skulder redovisas i balansräkningen när det är sannolikt att ett utflöde av ekonomiska fördelar kommer att uppstå samt att skuldens monetära värde kan mätas på ett tillförlitligt sätt.

6.4 Långa skulder

En skuld klassificeras som en långfristig om förfallotidpunkten infaller mer än 1 år efter redovisningstillfället. Långfristiga skulder redovisas i balansräkningen när det är sannolikt att ett utflöde av ekonomiska fördelar kommer att uppstå samt om skuldens monetära värde kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Erhållna investeringsbidrag tas upp som en långfristig förutbetald intäkt i balansräkningen och intäktsförs successivt i resultaträkningen över tillgångens nyttjandeperiod.

6.5 Intäkter

Förvaltningens intäkter motsvaras av de kostnader som förvaltningen har. För att undvika åverkan på det egna kapitalet har del av finansieringen använts för att täcka årets kostnader. Fördelning av gemensamma kostnader ut allokeras i enlighet med det årliga bidraget per part enligt överenskommelsen när det kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

6.6 Kostnader

Kostnaderna redovisas i resultaträkningen när de kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Viss del av förvaltningens utgifter avser gemensamma kostnader och kategoriseras som en kostnad (del av byggherrekostnad) och belastar resultaträkningen. Exempel på kostnader som anses vara kostnader är exempelvis ekonomi, administration, kommunikation och övrig specialistkompetens som inte är direkt hänförlig till ett specifikt projekt.

7. Styrelsebehandling

I enlighet med landstingets direktiv kommer årsrapport för förvaltningen för utbyggd tunnelbana att behandlas i landstingsstyrelsen 2015-04-14.

Datum
2015-02-02

Stefan Persson
T.f. Förvaltningschef

Johanna Munther
Chef Ekonomi och administration

Bilagor:
A2 Uppdrag givna under året 2014
C2 Investeringar i trafik
D2 Kompetensförsörjningsplan 2014
E Övriga avsättningar, tvister
F1 Efterlevnad av policyer och andra styrdokument
F2 Styrningsrapport förvaltning 2014
F4 Försäkran internkontroll
F5 Uppföljning funktionsnedsättning
F6 Uppföljning finanspolicy
F7 Frågeformulär upphandling
G1 Uttalande från förvaltningsledningen

FÖRSÄKRAN INTERNKONTROLL
2015-02-02

Försäkran kring internkontroll

Försäkran kring internkontroll utgår från Policy för internkontroll för Stockholms läns landsting och bolag, LS 1303-0431, punkt 4.2.

Till landstingsstyrelsen

Denna försäkran lämnas i anslutning till inrapportering av årsbokslut per 31 december 2014, och avser Förvaltning för utbyggd tunnelbana.

Härmed avges försäkran att nödvändiga åtgärder vidtagits för att uppnå en tillräcklig internkontroll inom förvaltningen/bolaget.

Tf Förvaltningschef, Stefan Persson

Uttalande från förvaltningsledningen

Landstingsrevisorerna
Stockholms läns landsting
Box 22550
104 22 Stockholm

Stockholm den 2 februari 2015

Detta uttalande från förvaltningsledningen utgör ett väsentligt underlag för att ni som revisorer ska kunna uttala er om huruvida årsrapporten för Förvaltning utbyggd tunnelbana, med bokslutsdatum 2014-12-31 ("bokslutsdagen") har upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning, rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal Redovisning (RKR) samt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning, och ger en rättvisande bild av förvaltningens resultat för räkenskapsåret och ekonomiska ställning per bokslutsdagen.

Vi är medvetna om att revisorns granskning skall utföras i enlighet med god revisionssed i Sverige och att detta innebär att granskningen ska utformas så att ni i första hand skall kunna avge ett omdöme om förvaltningens årsrapport i sin helhet. Det innebär att era granskningsåtgärder har begränsats till vad som ansetts nödvändigt för detta ändamål.

Mot denna bakgrund bekräftar vi, utifrån vår kunskap och övertygelse nedanstående uppgifter:

A. Årsrapport och bokföring

1. Vi bekräftar att vi förstår förvaltningsledningens ansvar för att årsrapporten har upprättats i enlighet med tillämpligt regelverk. Det är vår uppfattning att årsrapporten är upprättad i enlighet med angivna redovisningsprinciper och att den ger en rättvisande bild av förvaltningens resultat för räkenskapsåret, ekonomiska ställning per balansdagen samt kassaflödet under räkenskapsåret. Årsrapporten innehåller inga väsentliga fel och inga väsentliga uppgifter har utelämnats. Inga väsentliga byten av redovisningsprinciper har skett under räkenskapsåret som inte upplysts om i årsrapporten.
2. De väsentliga redovisningsprinciper som tillämpats vid upprättande av årsrapporten är beskrivna på ett ändamålsenligt sätt.
3. Vi anser att förvaltningen har ett system av interna kontroller som anpassats för att upprätta en årsrapporten utan väsentliga felaktigheter, både till följd av oavsiktliga fel och till följd av oegentligheter.
4. Vi intygar att det utifrån vår kunskap om bokslutet inte föreligger några felaktigheter som är väsentliga, varken enskilt eller sammantaget, för årsrapporten i sin helhet.

B. Oegentligheter

1. Vi är medvetna om att förvaltningens styrelse och ledning har ansvar för utformning, upprättande och vidmakthållande av en intern kontrollstruktur för att förebygga och upptäcka oegentligheter.
2. Vi har informerat er om resultaten från vår bedömning av risken för att årsrapporten skulle kunna innehålla väsentliga fel till följd av oegentligheter.
3. Det har inte kommit till vår kännedom att företagsledningen eller någon annan medarbetare med arbetsuppgifter inom den interna kontrollstrukturen har varit inblandad i några oegentligheter. Det har inte heller kommit till vår kännedom att övrig personal varit inblandad i oegentligheter som kan komma att väsentligt påverka årsredovisningen. Vi har inte heller fått kännedom om några anklagelser om finansiella felaktigheter, inklusive kända oegentligheter och misstänkta oegentligheter (oberoende av källa och inkluderar anklagelser från s.k. "whistle-blowers") som skulle kunna påverka årsredovisningen väsentligt eller på annat sätt påverka förvaltningens finansiella rapportering.

C Överensstämmelse med lagar och förordningar

1. Vi har informerat er om samtliga kända faktiska eller befarade överträdelser av lagar och förordningar, i den mån sådana förekommit, vars effekter har beaktats vid upprättande av årsredovisningen.

D Tillhandahållen information och bekräftelse om fullständighet i information och transaktioner

1. Vi har tillhandahållit
   - Tillgång till all information, såsom räkenskapsmaterial och annan dokumentation, som är av betydelse för upprättande av årsrapporten. Ni har också beretts tillfälle att intervjua de personer ni bedömt som nödvändiga för att erhålla revisionsbevis
   - Annan information som ni har efterfrågat för revisionsändamål.
2. Samtliga affärshändelser har registrerats i den bokföring som ligger till grund för årsrapporten.
3. Ni har fått tillgång till samtliga protokoll från styrelsens och utskottens möten.
4. Vi intygar att vi lämnat fullständiga uppgifter avseende närstående parter. Vi har lämnat upplysningar om förvaltningens samtliga närstående parter och alla transaktioner med närstående parter som vi känner till. Transaktioner med närstående parter är redovisade på tillbörligt sätt i årsredovisningen. Informationen i därtill hörande tilläggsupplysningar har utformats på ändamålsenligt sätt.
5. Vi anser att de väsentliga antaganden som använts vid bedömningsposter i redovisningen är rimliga.
6. Vi har informerat er om, och förvaltningen har fullgjort, samtliga kontraktsenliga åtaganden som kan ha en väsentlig effekt på årsrapporten i händelse av överträdelse. Informationen omfattar alla lånevillkor, övriga villkor eller andra krav som hänför sig till samtliga utestående skulder.

E. Tillgångar och skulder samt poster inom linjen

1. Vi bekräftar att de tillgångar och skulder som redovisats i balansräkningen är rätt klassificerade och värderade. Vidare bekräftar vi också att det inte föreligger information som innebär att ytterligare tillgångar, skulder, poster inom linjen eller upplysningar och/eller risker skulle ha redovisats/lämnats i årsrapporten.

2. Inga förändringar planeras eller övervägs som skulle kunna medföra väsentliga förändringar i värderingen av balansposter eller klassificeringen av tillgångar och skulder i årsrapporten.
3. Alla skulder och ansvarsförbindelser, inklusive de som omfattas av skriftliga eller muntliga garantier, är redovisade på tillbörligt sätt. Informationen i därtill hörande tilläggsupplysningar har utformats på ändamålsenligt sätt.
4. Det föreligger inga civilrättsliga tvister eller andra rättsliga krav, inklusive krav på skatter eller avgifter, som skulle kunna komma att påverka årsredovisningen utöver de som redovisats eller framgår av annan information i årsrapporten.
5. Vi har upplyst om att förvaltningen inte har några skulder som hänför sig till tvister och krav, både faktiska och möjliga.

G. Händelser efter balansdagen

1. Det har inte förekommit några händelser efter räkenskapsårets slut som kräver ändring av eller upplysning i årsrapporten.

Med vänlig hälsning

Stefan Persson
Tf Förvaltningschef

Johanna Munther
Chef Ekonomi och administration