FUT 2019-1001

Region Stockholm

Trafiknämnden/Förvaltning för utbyggd tunnelbana

Månadsrapport

September 2020

Innehållsförteckning

1 Inledning 3
1.1 Väsentliga händelser 5

2 Ekonomi 5
2.1 Resultat 6
2.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans 9
2.3 Investeringar 9

3 Personal 12
3.1 Helårsarbeten 13

4 Risker och möjligheter 14

5 Ledningens åtgärder 16

Bilagor

Bilaga 1: Covid2009

1 Inledning

Utifrån 2013 års Stockholmsförhandling, som undertecknades av regeringens förhandlare, Region Stockholm, Stockholms stad, Nacka kommun, Solna stad och Järfälla kommun ska Stockholms tunnelbana byggas ut.

Överenskommelsen innebär att tunnelbanan byggs ut till Arenastaden, Barkarby samt Nacka och Söderort. Utbyggnaden till Nacka och Söderort kopplas samman med Hagsätralinjen, vilket skapar ökad kapacitet för den befintliga tunnelbanan genom centrala Stockholm. Dessutom ska depå- och fordonskapaciteten utökas. Våren 2017 träffade Region Stockholm och Solna stad ett avtal om ytterligare en station, Södra Hagalund. Stationen ingår som en del i Sverigeförhandlingen. Utbyggnaden innebär att elva nya stationer tillkommer i systemet och det ger en ökad tillgänglighet för boende och verksamma inom Stockholmsregionen. I ett separat avtal mellan regionen och Järfälla kommun regleras den finansiering som Järfälla kommun står för avseende uppgång och biljetthall Veddesta vid Barkarby stations tunnelbanestation.

Stockholmsförhandlingen som beslutades 2014 ligger i linje med visionerna i den regionala utvecklingsplanen för Stockholmsregionen, RUFS samt det regionala trafikförsörjningsprogrammet för Stockholms län. I dessa visioner ges strategier för hur regionen ska klara en stark befolkningsökning och samtidigt minska klimatpåverkan. Utbyggnaden av tunnelbanan är en viktig del av regionens vision om att Stockholmsregionen ska ha världens bästa kollektivtrafik.

Den 21 april 2017 undertecknades avtal om storstadsåtgärder inom ramen för Sverigeförhandlingen. Överenskommelsen omfattar två satsningar på tunnelbanan; dels den ovan nämnda nya stationen Södra Hagalund, dels tunnelbana mellan Fridhemsplan och Älvsjö, med sex stationer. Den 22 oktober beslutade trafiknämnden om att tidigarelägga planeringen av ny tunnelbana Fridhemsplan-Älvsjö, TN 2019-1098.

Förvaltningen är för stora delar av verksamheten i ett byggskede. Det innebär att behovet av kompetens delvis förändras, men främst behövs betydligt fler medarbetare. Förvaltningen har lyckats väl med rekrytering av kompetenta medarbetare och är därmed bemannade för alla de entreprenader som pågår. Förvaltningen arbetar aktivt med att samutnyttja resurser och processer som redan finns inom Region Stockholm och har ett stort fokus på samverkan.

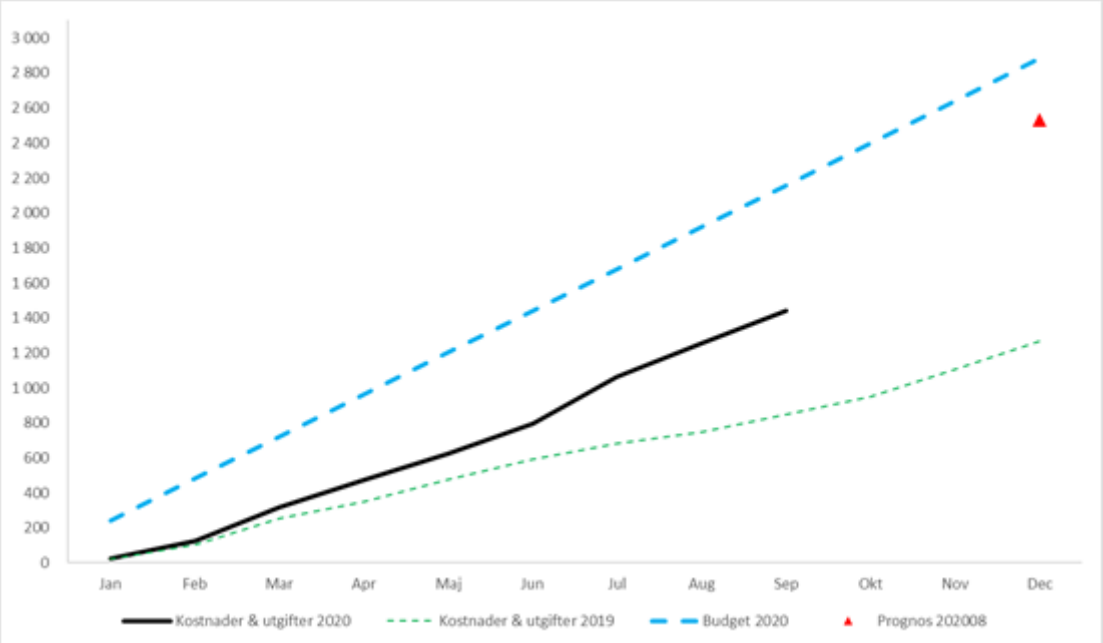
Investeringsplanen för nämnder och bolag tas fram i samband med budgetarbetet vilket generellt sker cirka ett år innan budgetåret och nuvarande bedömningar, i enlighet med de kostnadsbedömningar som gjordes hösten 2019, för 2020 ligger lägre jämfört med fullmäktiges beslutade investeringsplan. Det samlade utfallet för totala investeringar och ej aktiverbara kostnader för perioden januari-september 2020 uppgår till 1 442 miljoner kronor (varav 87 miljoner kronor inom verksamhetens kostnader). Budgeten för helåret är 2 883 miljoner kronor (varav 133 miljoner kronor i ej aktiverbara kostnader och resterande som investeringsutgifter). Prognosen för helåret uppgår till 2 533 miljoner kronor (varav 124 miljoner kronor i kostnader), vilket är 350 miljoner lägre än budgeterat.

Avvikelsen beror bland annat på att tilldelning av Järfällatunneln har skett vid en senare tidpunkt än planerat vilket innebär att utgifter skjuts från 2020 till 2021. Vid budgetarbetet prognostiserades också en förskottsbetalning om 10 procent av prognostiserad kontraktssumma. Efter tilldelning har entreprenören krävt en betydligt lägre förskottsbetalning än prognostiserat vilket gör att dessa medel skjuts framåt i prognosen., vilket också leder till en lägre prognos för helåret.

En annan anledning till lägre prognos är att upphandling för tunnelentreprenaden vid Kungsträdgården kommer att göras om, varför planerad entreprenadstart förskjuts från halvårsskiftet 2020 till början av 2021 samt mindre förskjutningar i tidplan för projektering och planerade åtgärder för omgivningspåverkan för Nacka och Söderort.

Nedan visas ackumulerat utfall jämfört med prognos och budget samt utfall föregående år. Diagrammet visar både kostnader som belastar resultaträkningen och utgifter som aktiveras i balansräkningen. Förvaltningen har som princip att inte reservera för investeringsutgifter vilket gör att investeringsutfallet blir lägre i januari och högre i december i och med att reskontran håller öppet längre vid årsbokslut.

Budgeten är i diagrammet nedan periodiserad rakt över tolv månader och arbetet med flertalet arbetstunnlar har nyligen påbörjats och vidare planeras arbetet med Järfällatunneln att startas under hösten. Det innebär att prognosen för resterande del av året är betydligt högre än inledningen av året.



1.1 Väsentliga händelser

Förvaltningen följer Folkhälsomyndighetens och Region Stockholms riktlinjer med anledning av pandemin covid-19. Inriktningen med viss ökad närvaro på kontoren (efter ledningsgruppsbeslut den 24 augusti) fortsätter fram till årsskiftet om det inte kommer nya riktlinjer från myndigheterna. Pandemin kan komma att påverka framdriften men i nuläget går verksamheten enligt plan.

Entreprenörernas arbete pågår för alla arbetstunnlar i projekten enligt Stockholmsförhandlingen. De senaste produktionsstarterna är tunneldrivning av arbetstunnlarna i Hagastaden, Järla och Sundstabacken som startade under juli. Även entreprenaden för huvudtunneln i tunnelbana till Barkarby pågår enligt plan.

Sista veckan i september var det huvudförhandlingar i mark- och miljödomstolen gällande miljötillstånd för Depå i Högdalen. Det är den sista miljödomen i projekten från Stockholmsförhandlingen. Utbyggnaden av depån och spårtunneln från Hökarängen granskas som de tidigare miljödomarna med fokus på grundvatten, miljö samt störningar. På grund av covid-19-situationen hölls förhandlingarna i stora lokaler vid Globen. Mark- och miljödomstolens utslag kommer senare i höst eller vinter. Utöver en miljödom behövs det också en järnvägsplan innan depån kan börja byggas. Järnvägsplanen ligger för tillstyrkande hos länsstyrelsen innan den sänds till Planprövning inom Trafikverket för fastställande.

2 Ekonomi

Den 1 januari 2020 överläts majoriteten av den upparbetade anläggning och hänförlig finansiering till AB SL och framtida upparbetning kommer ske inom AB SL. Anläggningen och finansieringen redovisas som i en separat bolagsdel inom AB SL. Motivet är framförallt för att minimera risken för moms- och skatteeffekter inom regionen. Ett intensivt arbete har skett under hösten 2019 och våren 2020 för att implementera denna lösning. Förvaltningen redovisar primärt kostnader och fakturerar bolagsdelen inom AB SL för att täcka kostnader och belasta den avtalade finansieringen.

Nedan information är konsoliderad, det vill säga att förvaltning för utbyggd tunnelbana och bolagsdelen inom AB SL redovisas som en entitet där interna transaktioner elimineras, och nämns ”förvaltningen” om inget annat anges.

Under perioden januari till och med september 2020 har förvaltningen upparbetat 1 442 miljoner kronor. Totalt har förvaltningen förbrukat 6 301 miljoner kronor i investeringsutgifter och kostnader under perioden 2014 till och med september 2020. Exkluderat för projektmedel för Depå och fordon (som Region Stockholm finansierar) samt för Södra Hagalund och tunnelbana till Älvsjö (Södra Hagalunds och Älvsjös siffror återfinns i Sverigeförhandlingen), har förvaltningen under 2020 upparbetat 1 196 miljoner kronor och totalt förbrukat 5 450 miljoner kronor.

Den totala faktureringen från förvaltningen till parterna uppgår till 7 238 miljoner kronor för att finansiera verksamheten och 6 590 miljoner kronor exklusive Depå och fordon samt Södra Hagalund.

Utöver verksamhetens kostnader har förvaltningen, per september, räntekostnader om cirka 7 miljoner kronor som är hänförligt till koncerninterna lån. Förvaltningen erhåller ett anslag från Region Stockholm om 10 miljoner kronor för helåret som ska täcka de interna räntekostnaderna.

I avsnitt 2.1 Resultat redovisas förvaltningens resultaträkning som utgörs av de kostnader som är en förutsättning för att genomföra utbyggnad av tunnelbanan, men inte kan hänföras specifikt till enskilda komponenter i anläggningarna och intäkter som redovisas i takt med nyttjande av finansieringen. Tillkommande poster så som anslag och räntekostnader är hänförliga till den regioninterna finansieringsformen.

2.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Anslag	8	8	0		10	10	0
Övriga bidrag	82	97	-15	3,9 %	115	133	-18
Övriga intäkter	0	0	0		0	0	0
Verksamhetens intäkter	**90**	**104**	**-14**	**9,3 %**	**125**	**143**	**-18**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-61	-64	3	3,3 %	-83	-88	5
Lämnade bidrag	0	0	0		0	0	0
Lokal- och fastighetskostnader	-8	-8	0	57,2 %	-11	-11	0
IT- och telekostnader	-5	-7	2	18,1 %	-8	-9	1
Övriga kostnader	-13	-18	5	14,4 %	-22	-25	3
Verksamhetens kostnader	**-87**	**-97**	**10**	**9,2 %**	**-124**	**-133**	**9**
Avskrivningar	0	0	0		0	0	0
Finansnetto	-3	-8	5	22,2 %	-6	-10	4
Resultat**	**0,4**	**0**	**0,4**		**-4,4**	**0**	**-4,4**

* mkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

Utfall i jämförelse med budget

- Övriga bidrag (externa) avser en upplösning av finansieringen från parterna vilket sker månadsvis i takt med förvaltningens kostnader. Utfallet för bidragen är 82 miljoner kronor och motsvarar verksamhetens kostnader exklusive Region Stockholms andel av kostnaderna. Region Stockholms andel av

verksamhetens kostnader täcks inte av bidrag utan redovisas som förvaltningens resultat.

- Personalkostnader inklusive inhyrd personal är 61 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Detta beror primärt på inställda utbildningar och konferenser med anledning av covid-19 samt minskade övriga personalkostnader.
- Utfallet för IT- och telekostnader understiger den periodiserade budgeten med cirka 2 miljoner kronor.
- I kategorin för övriga kostnader ingår bland annat konsultkostnader, kommunikationskostnader samt övriga kostnader. Utfallet för övriga kostnader är 13 miljoner kronor och understiger den periodiserade budgeten med 5 miljoner kronor. Detta beror på en förskjutning av planerade insatser.
- Förvaltningen har inte några avskrivningskostnader. Först när tunnelbanan tas i drift kommer avskrivningskostnader för denna att redovisas vilka kommer att hanteras inom ramen för trafikförvaltningens verksamhet.
- Amortering av tidigare regioninterna lån samt nytecknande av motsvarande lån har genomförts för att möjliggöra upparbetningen i AB SL. Detta leder till att förvaltningen gjort en vinst om cirka 5 miljoner kronor som reduceras med periodens räntekostnader om cirka 7 miljoner och redovisas under finansnetto.
- Konsoliderat resultat för förvaltningsdelen och bolagsdelen inom AB SL som visas i resultaträkningen ovan uppgår till 0,4 miljoner per september och utgörs av Region Stockholms andel av kostnaderna, ränteintäkten vid amortering av lån och mellanskillnaden av anslag och koncernintern ränta.

Kostnader som uppstår i förvaltningsdelen (ej konsoliderat) ska matchas med intäkter vid försäljning av tjänster till bolagsdelen inom AB SL. En tvingande princip om vinstpålägg vid fakturering av AB SL gör att intäkternas storlek överstiger kostnaderna med 7 procent. Vidare tillkommer ränteintäkten som uppkom vid amorteringen. Det gör att resultatet för förvaltningsdelen separat uppgår till cirka 13 miljoner kronor per september.

Bolagsdelen inom AB SL enskilt (ej konsoliderat) belastas med de tillkommande 7 procenten vid inkommande fakturor från förvaltningen. Utöver detta har bolagsdelen inom AB SL inte möjlighet att redovisa intäkter i takt med utförd prestation hänförlig till Region Stockholms andel av finansieringen då denna utgörs av lån och inte bidrag. Detta medför att kostnaderna belastar bolagsdelen inom AB SL. Slutligen tillkommer mellanskillnaden mellan beslutat anslag och räntekostnader från koncerninterna lån. Sammantaget redovisar bolagsdelen inom AB SL en förlust om cirka 13 miljoner per september.

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen för år 2020 för förvaltningens kostnader uppgår till 124 miljoner kronor, vilket är 9 miljoner lägre än budget 2020 som är 133 miljoner kronor.

- Personalkostnader inklusive inhyrd personal förväntas minska med 5 miljoner

kronor jämfört med budget, främst till följd av minskade kostnader för utbildning och konferens samt övriga personalkostnader.

- Lokal- och fastighetskostnader samt IT- och telekostnader prognostiseras att förändras med mindre än 1 miljon kronor.
- Övriga kostnader prognostiseras att öka med 3 miljoner kronor, varav 4 miljoner kronor är hänförlig till ersättning för bytespunkt Barkarby, där Trafikverket utför arbetet och äger anläggningen som medför att detta redovisas som en kostnad och inte som en investering inom förvaltningen. Denna har tidigarelagts och ingår inte i budget 2020. Övriga kostnader exklusive bytespunkt Barkarby prognostiseras att minska med cirka 1 miljon jämfört med budget 2020. Diskussioner pågår med regionledningskontoret om bytespunkt Barkarby ska aktiveras istället för att kostnadsföras det år som bidraget lämnas.
- Finansnettot består av regioninterna räntekostnader som förväntas uppgå till 10 miljoner kronor. Vinsten vid amorteringen om 4,6 miljoner kronor påverkar således finansnettot och årsprognosen förväntas därmed uppgå till cirka 6 miljoner kronor. Detta resulterar i en differens om 4 miljoner kronor jämfört med budget.
- Förvaltningens förväntade resultat utgörs av Region Stockholms andel av verksamhetens kostnader som inte täcks via bidrag eller anslag, mellanskillnaden mellan det anslag som erhålls från Region Stockholm för att täcka förvaltningens budgeterade räntekostnader och faktiska räntekostnader för de regioninterna lånen samt vinsten vid amorteringen.

Covid-19-effekt på utfall

Förvaltningen har inte någon effekt av covid-19 i resultaträkningen, nedan stycken avser investeringsverksamhet.

För innevarande period har covid-19 fått effekt på periodens utfall avseende investeringsutgifter. Det avser förseningar vad gäller materielleveranser vilket påverkar ledtider, samt tillfälliga lösningar som inneburit merkostnader i SICE-entreprenaden (säkerhetstekniska installationer). Se bilaga covid2009.

Under perioden har även merkostnader motsvarande cirka 23 miljoner kronor identifierats med anledning av ökat behov av ersättningstrafik vid sommaravstängningen av Gullmarsplan som gjorts för att möjliggöra arbeten. Dessa merkostnader finns dock ännu inte med i utfallet.

Covid-19-effekt på prognos

För innevarande period har covid-19 har fått effekt på prognos jämfört med augusti månad.

2.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans

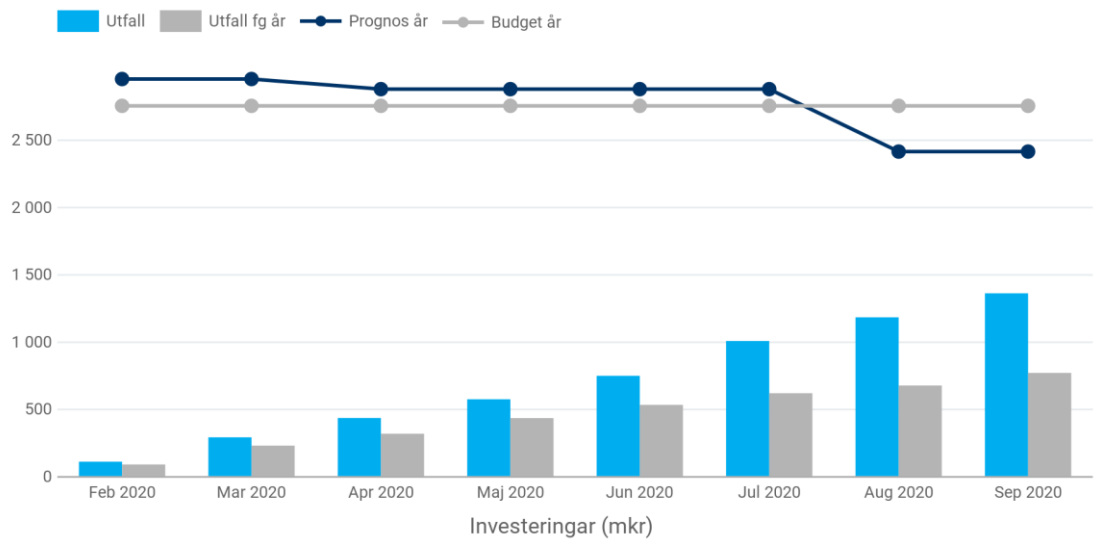
Åtgärd (mkr)	Kommentar	Utfall	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021
Summa					

Förvaltningen har löpande genomfört ett åtgärds- och optimeringsarbete för att hålla verksamheten inom beslutade ramar. Under hösten 2019 har parterna tillsammans drivit ett arbete med att inventera förslag för att minska kostnader. Arbetet har huvudsakligen bedrivits i respektive delprojektstyrelse, därefter sammanställts i styrgruppen och presenterats för Stockholmsförhandlingens styrelse. Slutsatserna från detta arbete är att inga besparingsåtgärder kan rekommenderas.

Det pågår i nuläget en konstruktiv dialog mellan parterna i Stockholmsförhandlingen för att lösa den uppkomna situationen i enlighet med vad avtalet stipulerar.

2.3 Investeringar

Verksamheten är indelad i tre utbyggnadssträckor, Tunnelbana till Nacka och Söderort, Tunnelbana till Arenastaden samt Tunnelbana till Barkarby. Depå och fordon genomförs i ett gemensamt investeringsprojekt. Dessa objekt ingår i 2013 års Stockholmsförhandling. Till detta tillkommer uppgång mot Veddesta vid Barkarby station som ersätts av Järfälla kommun mot verklig kostnad via ett specifikt finansieringsavtal mellan Region Stockholm och Järfälla kommun. Under våren 2017 beslutades om ett tillkommande investeringsobjekt, Station Södra Hagalund, vilket är ett avtal mellan Region Stockholm, Solna stad och staten. Station Södra Hagalund regleras i Sverigeförhandlingen tillsammans med planerad utbyggnad av tunnelbanan mellan Fridhemsplan och Älvsjö.



Utgift i jämförelse med budget

Utfallet för investeringsobjekten per september 2020 uppgår till 1 357 miljoner kronor vilket är 592 miljoner kronor högre än utfallet 2019. Att utfallet är högre än föregående år beror på att stora delar av utbyggnaden nu har gått in i byggnadsfasen. Årets utgifter motsvarar en upparbetningsgrad om cirka 49 procent av budget. För investeringar lämnas ingen periodiserad budget. Utfallet är lägre under inledningen av året sett till en rak periodisering av årets budget. Detta beror på att flertalet entreprenader startar under andra halvåret varför upparbetningen bedöms vara högre under andra halvan av året jämfört med första halvåret.

Totala utgifter och kostnader

Förvaltningens totala utgifter och kostnader för åren 2014 till och med september 2020 uppgår till 6 301 miljoner kronor. I dessa ingår 4 845 miljoner kronor för byggherrekostnader inklusive projektering samt 1 456 miljoner kronor för entreprenader.

Efter att förvaltningen under hösten 2019 genomfört en kostnadsbedömning av de tre utbyggnadssträckorna, tunnelbana till Nacka och Söderort, tunnelbana till Arenastaden samt tunnelbana till Barkarby konstaterades att kostnadsbedömningen var drygt 9 miljarder kronor högre än i avtalet redovisat kostnadstak, i 2016 års prisnivå. Detta har medfört att samtal pågår mellan parterna för att komma fram till hur kostnadsökningarna kan hanteras. Tilläggsavtal är ännu ej färdigförhandlat som reglerar den extra finansiering som erfordras för att kunna slutföra utbyggnaden av tunnelbanan.

Prognos i jämförelse med budget

Årets budget som redovisningen nedan hänvisar till avser den budget i investeringsplanen som förvaltningen tar fram vid arbetet med budgetunderlag till regionen, vilket generellt sett sker närmare ett år innan det aktuella budgetåret.

Differens mellan totalbelopp i budget 2020 och totalbelopp i slutkostnadsprognosen förklaras av de kostnadsfördyringar som det pågår förhandlingar om. Slutkostnadsprognosen har även gjorts i aktuell prisnivå och därmed tagit hänsyn till den aktuella kostnadsnivån. Därefter har prognosen räknats upp med ett inflationsantagande om 2 procent årligen till löpande priser. Detta gäller även prognosen för Södra Hagalund. Förändringen av totalprognosen för fordon jämfört med budget beror på en framflyttning av investeringsutgifterna i tid samt att uppräkningen av prognosen skett med KPI-utvecklingen från januari 2013. Förändringen av totalprognosen för Depå nya tunnelbanan beror på att ej aktiverbara kostnader har tagits bort från investeringsprognosen. Förändring av totalprognos för tunnelbana till Älvsjö jämfört med budget beror på en tidigareläggning av planering för projektet med två år samt att ursprungsbeloppet i 2016 års prisnivå räknats upp med KPI till aktuell prisnivå för att därefter räknats upp med ett inflationsantagande om 2 procent årligen.

Tunnelbana till Nacka och Söderort:

Investeringsutgifter för tunnelbana till Nacka och Söderort för perioden januari till september uppgår till 654 miljoner kronor motsvarande cirka 46 procent av årets budget.

Prognosen för helåret uppgår till 1 307 miljoner kronor jämfört med årets budget på 1 430 miljoner kronor, en avvikelse med 123 miljoner kronor. Avvikelsen beror mestadels på att upphandlingen för tunnelentreprenaden vid Kungsträdgården kommer att göras om, vilket leder till att planerad entreprenadstart förskjuts från halvårsskiftet 2020 till början av 2021. Avvikelsen beror också på mindre förskjutningar i tidplan för projektering och planerade åtgärder för omgivningspåverkan.

Tunnelbana till Arenastaden:

Investeringsutgifter för tunnelbana till Arenastaden (inklusive station Södra Hagalund) för perioden januari till september uppgår till 264 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetning på cirka 80 procent av årets budget. Av detta uppgår utfallet för Södra Hagalund till 62 miljoner kronor. I budget för 2020 är Södra Hagalund ett eget investeringsobjekt, men arbetet utförs inom samma projekt som Arenastaden.

Prognosen för helåret uppgår till 436 miljoner kronor jämfört med årets budget på 339 miljoner kronor (Arenastaden inklusive Hagalund), en avvikelse med 97 miljoner kronor. I det totala beloppet för Arenastaden ovan ingår prognosen för Södra Hagalund med 64 miljoner kronor jämfört med årets budget för Södra Hagalund på 87 miljoner kronor, en avvikelse om 23 miljoner kronor. Den högre prognosen för tunnelbana till Arenastaden jämfört med budget beror på att inkomna anbud för arbetstunnlarna i Hagastaden och Hagalund varit högre än vad som tidigare kalkylerades från 2013 och som låg till grund för prognos vid budgetarbetet vilket sker närmare ett år före själva budgetåret. Anbuden ligger inom ramen för den nya bedömningen av slutkostnadsprognosen.

Tunnelbana till Barkarby:

Investeringsutgifter för tunnelbana till Barkarby för perioden januari till september uppgår till 268 miljoner kronor motsvarande en upparbetning om cirka 39 procent av årets budget.

Prognosen för helåret uppgår till 375 miljoner kronor jämfört med årets budget på 683 miljoner kronor, en avvikelse med 308 miljoner kronor. Avvikelsen härrör främst till att prognosen för den stora berg- och anläggningsentreprenaden för Järfällatunneln sänkts för 2020 jämfört med den prognos som låg till grund för budgetarbetet som sker närmare ett år före budgetåret. Tilldelning av entreprenaden skedde vid senare tidpunkt än budgeterat vilket förklarar en del av avvikelsen då utgifter skjuts från 2020 till 2021. Vid budgetarbetet prognostiserades också en förskottsbetalning om 10 procent av prognostiserad kontraktssumma. Efter tilldelning har entreprenören krävt en betydligt lägre förskottsbetalning än prognostiserat vilket gör att dessa medel skjuts framåt i prognosen. Vidare är entreprenörens upparbetningstakt något lägre än den

upparbetningstakt som fanns i projektets prognos vid budgetarbetet.

Depå Nya tunnelbanan:

Investeringsutgifter för Depå Nya tunnelbanan för perioden januari till september uppgår till 161 miljoner kronor motsvarande en upparbetningsgrad om 64 procent av årets budget.

Prognosen för helåret uppgår till 257 miljoner kronor jämfört med årets budget på 252 miljoner kronor, en avvikelse med 5 miljoner kronor som är inom slutkostnadsprognos.

Fordon:

Investeringsutgifter för Fordon för perioden januari-september uppgår till 2 miljoner kronor motsvarande en upparbetningsgrad om 86 procent av årets budget.

Prognosen för helåret uppgår till 4 miljoner kronor jämfört med årets budget på 3 miljoner kronor, en avvikelse med 1 miljon kronor.

Tunnelbana till Älvsjö:

Investeringsutgifter för Tunnelbana till Älvsjö för perioden januari till september 2020 uppgår till cirka 7 miljoner kronor motsvarande en upparbetningsgrad om cirka 16 procent av årets budget.

Prognosen för helåret uppgår till 30 miljoner kronor jämfört med årets budget på 42,8 miljoner kronor, en avvikelse med cirka 12 miljoner kronor. Avvikelsen beror på att projektet under första halvåret fokuserat på att organisera och bemanna projektet, driva avropsprocesser samt att prognosen för lokaliseringsutredning och fältundersökningar från utredande konsulter kom in lägre än förväntat.

3 Personal

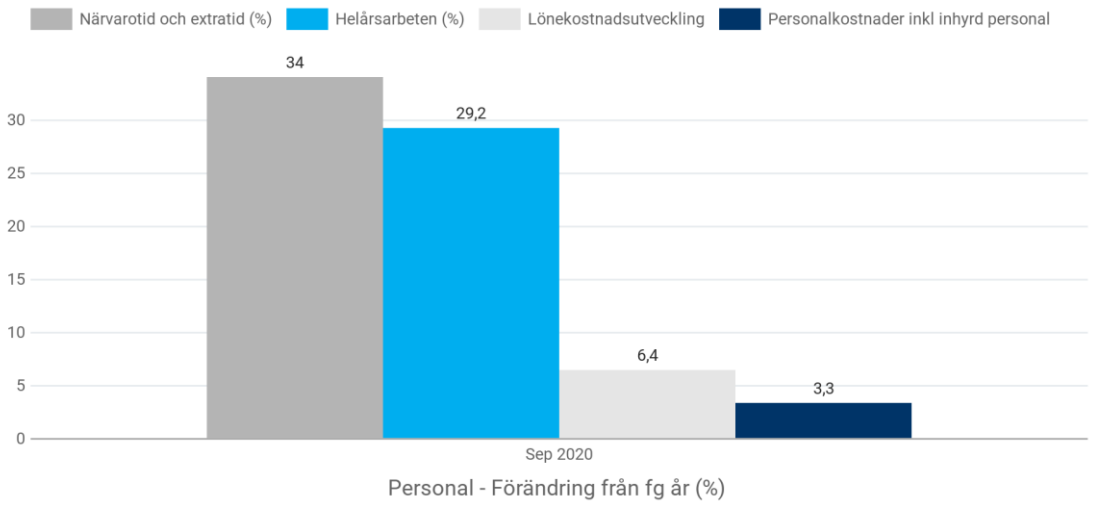
Förvaltningen hade i september 325 medarbetare med mål att öka andelen anställda. Organisationen går nu i stora delar av verksamheten från ett projekteringsläge till ett byggskede. Det innebär att behovet av kompetens delvis förändras men främst behövs fler medarbetare.

De kompetenser som behövs är svåra att rekrytera eftersom det pågår så många och stora infrastrukturprojekt i regionen. Den stora yrkesgruppen som förvaltningen behöver är olika former av byggledare. Rekryteringen sker dels genom anställningar och dels genom inhyrning av resurser från konsultföretag. Förvaltningens mål är att öka andelen anställda i relation till inhyrd personal, förstahandsalternativet ska därför alltid vara anställning.

För att öka förvaltningens rekryteringsmöjligheter deltar förvaltningen på flertalet mässor till exempel LAVA, en arbetsmarknadsmässa vid Kungliga Tekniska högskolan.

Ledarskap är ett prioriterat område för förvaltningen och därför genomförs fyra chefsträffar per år vars fokus är chef- och ledarskap. Chefsträffarna är ett led i att stärka chefssamverkan samt tillsammans hitta de bästa lösningarna för verksamheten utifrån ett ledarskapsperspektiv.

3.1 Helårsarbeten



Personal - Förändring från fg år (%)

Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Personal - Helårsarbeten	84	76	8	29,2%	85	76	9

Utfall helårsarbeten i jämförelse med budget

- Förvaltningen har under perioden haft 84 anställda helårsarbeten. Periodiserad budget för perioden är 76 helårsarbeten vilket är i linje med plan. Förvaltningen har en målsättning att öka andelen anställda.
- I bemanningsvolymerna ingår både de volymer (antal helårsarbeten) som återfinns i förvaltningens stab och som kostnadsförs samt de volymer som återfinns i investeringsprojekten. De lönekostnader som avser direkt arbete i investeringsobjekten förs om till investeringsutgifter i ekonomisystemet och ingår därför inte i resultaträkningen och inte heller i stapeln för lönekostnadsutveckling.
- I diagrammet ovan avser staplarna för närvarotid och extratid, helårsarbeten samt lönekostnadsutveckling enbart den anställda personalen inom förvaltningen. I stapeln för personalkostnader inklusive inhyrd personal (mörkblå) ingår både anställda och inhyrd personal. På förvaltningen är det fler inhyrda än anställda i personalen och kostnaderna för inhyrd personal är därför betydligt större än lönekostnaderna för anställd personal.
- Antalet helårsarbeten är högre än motsvarande period föregående år vilket är en naturlig följd av en växande organisation. Antalet helårsarbeten och kostnader relaterat till dessa ökat.
- Lönekostnadsutvecklingen ökar i och med att fler personer har anställts inom förvaltningen.

Prognos helårsarbeten i jämförelse med budget

Budget för helårsarbeten togs fram i budgetarbetet tidigt våren 2019 och omfattar 76 helårsarbetare, vilket var en något låg bedömning. Aktuell årsprognos för antal helårsarbeten är 85**.** Förvaltningen växer i takt med att utbyggnaden av tunnelbanan går in i byggfasen där nya kompetenser är viktiga att rekrytera.

4 Risker och möjligheter

I stora infrastrukturprojekt finns alltid risker. Förvaltningen arbetar kontinuerligt för att minimera dessa. Riskerna som tas upp nedan avser tid och kostnad där en förskjuten tidplan även riskerar att öka kostnaden.

Konsekvenser till följd av covid-19

Framdriften av förvaltningens projekt är generellt god trots covid-19. Risker finns för förseningar av leveranser (materiel och uppdrag) samt personalfrånvaro i egna organisationen och hos leverantörerna. Vidare finns arbetsmiljörisker fysiskt och psykosocialt.

Överenskommelse om finansiering drar ut på tiden

Styrelsen för Stockholmsförhandlingen arbetade efter en plan för att överenskommelsen skulle vara klar i mitten av december 2019. Denna tid innehölls ej och det är risk för förseningar, och därmed ökade kostnader i projekten, om överenskommelsen drar ut ytterligare på tiden. Förseningarna kan uppkomma om parterna inte är överens om att genomföra vidare upphandlingar i väntan på överenskommelse om finansiering.

Förändrad masshantering

Det senaste året har det användbara entreprenadberget av tillsynsmyndigheter i flera fall blivit klassificerat som avfall istället för användbara biprodukter. Det innebär en risk för försening och fördyring av utbyggnaden av tunnelbanan då avfall behöver transporteras långväga till särskilda anläggningar. Det innebär även att berget inte kan nyttjas som resurs lokalt i närliggande exploaterings- och infrastrukturprojekt.

Marknadssituationen vid upphandling

Priset vid upphandling av entreprenörer kan variera inom ett stort spann beroende på konkurrensen på marknaden vid den aktuella tidpunkten samt det förtroende förvaltningen har hos marknaden för sina entreprenader. Förtroendet bygger framförallt på beställarens förmåga att visa stabil finansiering och trovärdiga tider. I syfte att marknadsföra projekten, informera om förvaltningens kommande upphandlingar samt ge god konkurrens genomför förvaltningen årligen en leverantörsdag. För 2020 genomförs denna den 20 oktober och genomförs helt digitalt. Marknadsföring sker även via exempelvis LinkedIn, nyhetsbrev till leverantörer och möten med leverantörer.

Organisation

Kompetensförsörjning av förvaltningens och leverantörernas organisationer är kritisk

för att kunna leverera enligt plan. Det är stor konkurrens om resurser inom anläggningssektorn varför det finns risk för brist på efterfrågade kompetenser inom exempelvis bergteknik. För att främja intresset att arbeta på förvaltningen arbetar förvaltningen aktivt med att marknadsföra verksamheten och nya tjänster bland annat på LinkedIn.

Markåtkomst

Risken att inte få tillgång till mark i tid innebär konsekvenser avseende tid och kostnad. Försenad tillfällig markåtkomst för arbets- och etableringsområden innebär försenad byggstart. Lantmäterimyndigheten har meddelat att man i lantmäteriförrättningarna inte avser ge så kallat förtida tillträde till mark som tas i anspråk via servitut. Det innebär risk för stillestånd i produktionen i väntan på hantering av eventuella överklaganden från berörda fastighetsägare.

Överklaganden

Överklaganden kan leda till väsentliga konsekvenser på tid och kostnad. De flesta av förvaltningens projekt har nu klara järnvägsplaner, detaljplaner och miljötillstånd. Arenastadens järnvägsplan överklagades i juli och för Depå kvarstår en risk för överklaganden av järnvägsplan. Även risk för överklaganden av miljödom kvarstår för Depå. För tunnelbana till Älvsjö är planeringen i mycket tidigt skede vilket innebär risk för överklaganden i alla processer. Överprövning av tilldelningsbeslut vid upphandling kan medföra förseningar och ökade kostnader. Förvaltningen har haft kontakt med förlorande anbudsgivare för att tydliggöra grunderna för tilldelningen och därmed minskat risken för överprövning.

Överlämning och driftsättning av anläggningen

För att den färdigbyggda anläggningen ska kunna överlämnas till trafikförvaltningen och driftsättas krävs nära samverkan mellan förvaltningarna. Det finns risk för förseningar och fördyringar om det i ett sent skede upptäcks brister i integrationen med befintlig tunnelbana. De båda förvaltningarnas ledningar samarbetar i en samordnande ledningsgrupp och en beredningsgrupp. Under 2020 har en rad arbetsgrupper för olika teknikområden startats i syfte att komma överens om hur den nya tunnelbanan ska integreras i den befintliga.

Kostnadsutveckling utöver KPI

I enlighet med avtalen mellan parterna ska beslutade investeringsbelopp regleras med KPI. Förvaltningen påverkas av indexutvecklingen. Denna risk beaktas inte i kostnadsbedömningarna, detta då överenskommelsen regleras i KPI, men kan trots det få konsekvenser. Historiskt ligger KPI-utvecklingen, vilken finansieringen i överenskommelsen är reglerad med, betydligt lägre än den indexutveckling som skett inom anläggningssektorn. Konsekvensen av en liknande trend i framtiden kan i så fall bli kostnadsökningar som inte ingår i överenskommelsen och därmed inte heller är finansierade. Förvaltningen följer därför kontinuerligt indexutvecklingen.

Särskilda risker i tidiga skeden

För tunnelbana till Älvsjö har planeringen påbörjats under 2020 enligt den tidigareläggning av medel som regionen och Stockholms stad har avtalat om. I detta tidiga skede finns det ytterligare risker jämfört med de övriga projekten. Innan spårsträckningen och lokaliseringen av stationerna är formellt fastlagd kvarstår mycket arbete tillsammans med parter och intressenter samt att gå igenom de legala processerna för exempelvis planläggning och miljötillstånd. Vidare bygger lösningen för depå på en inkoppling på röd linje och att befintlig depå kan nyttjas. Dock är det oklart hur mycket arbete som behövs för att anpassa nuvarande depåer till den framtida användningen.

Dessa risker och det faktum att tidigare kostnadsbedömningar har tagits fram utifrån ett översiktligt underlag gör att det finns en risk att en kommande ny kalkyl ligger på en högre nivå än det som har avtalats i Sverigeförhandlingen.

5 Ledningens åtgärder

Med anledning av det rådande läget med den pågående covid-19 pandemin har ledningen sammanträtt tätare i en utökad ledningsgrupp med kommunikations- och säkerhetschef. Förvaltningens medarbetare har fått information kontinuerligt via mail och på intranätet.

Ledningsgruppen genomförde en kontinuitetsplanering för våren, det vill säga hur förvaltningen förbereder sig på en eventuell ökad sjukfrånvaro. Vidare sker en kontinuerlig planering för att entreprenadverksamheten ska kunna fortgå utan större störningar till följd av covid-19. Dessutom har riktlinjer för hur kommunikation och genomförande av våra sprängningar och besiktningar tagits fram med utgångspunkt i den situation som samhället befinner sig till följd av covid-19.

För att minska smittspridningen är rekommendationen att i den mån man kan så ska arbetet förläggas på distans samt att vara observant och stanna hemma vid sjukdomssymtom. För förvaltningen är det viktigt att vår verksamhet fortsätter att fungera. Det innebär att vissa medarbetare vid olika tillfällen behöver jobba på kontoret eller på byggarbetsplatsen. Det gäller även förvaltningens leverantörer. Den 24 augusti fattade förvaltningens ledningsgrupp beslut om ökad närvaro vid kontoren. Verk-samheten kräver närvaro på kontoren för att vi ska klara vårt uppdrag. Hur närvaron behöver se ut beror på vad man jobbar med. Det nya arbetssättet med ökad närvaro sker helt i enlighet myndigheternas rekommendationer för att minimera smittspridning. Under augusti till september utvärderade förvaltningen närvaron vid kontoret och därefter har vissa mindre justeringar genomförts.

Efter ett intensivt arbete under hösten 2019 har förvaltningen nu en klar bild av projektens långsiktiga bedömningar av ekonomi, tid och risk. Samtalen mellan parterna pågår fortsatt med anledning av den situation som förvaltningen presenterat, att förvaltningen överskrider kostnadsramen med drygt 9 miljarder kronor. Nu pågår en konstruktiv dialog mellan parterna för att lösa finansieringsfrågan.

Från ledningens sida innebär detta att förvaltningen nu går in i en tid med nya krav kring ekonomi, tid och risk samt anläggningens omfattning. Förvaltningen har stärkt uppföljning, styrning och återapportering genom att efter ledningsgruppen under inledningen av 2020 beslutade:

- Anläggningens omfattning är låst så att den blir tydlig för medarbetare och samarbetsparter.
- Projektens avrapportering till ledningen har standardiserats för att stärka den kontinuerliga kontrollen och styrningen samt förbättra avrapporteringen till Region Stockholm och övriga parter.
- Nyckeltal som underlättar en samlad styrning har implementerats.

Utöver ovanstående har även riskhanteringen setts över. Förvaltningen tog under 2019 fram nya tidplaner som finns publicerade.

Målet är att skapa en större tydlighet, transparens och kontinuerlig statusrapportering inom förvaltningen men även gentemot de finansierande parterna.

Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	**Check**	
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	Data	787
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	Anvisning	787
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0		
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0		
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0		
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	Prognos	
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	1. Person	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	2. Informa	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	3. Övriga	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	0	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	4. Minska	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	5. Ökade	0
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	6. Investe	23 787
Förvaltnin Personalk Ack Septe	0	0	0	

Sammanställning kostnader Covid-19/Coronavirus

Enhet	Förvaltning för utbyggd tunnelbana	**Rapporteringsmånad**	September		
			Läses in från flikar:	Ange manuellt:	
Kontaktperson	Pia Parkå	**Summa (ifrån flikar)**	***Ack utfall i tkr***	***Prognos i tkr***	
Mejladress	pia.parka@sll.se	1. Personalkostnader	0		
Mobilnummer	072-4673842	2. Informationskostader	0	0	
		3. Övriga kostnader	0		
		4. Minskade intäker	0		
		5. Ökade intäkter	0		
Instruktioner		6. Investeringsutgifter	787	23 787	

Eventuella ytterligare kommentarer

Nämnder och bolag med vårdproduktion rapporterar i excelfil: Vårdgivare

Beställare för hälso- och sjukvård rapporterar i excelfil: HSN-KSON

Övriga nämnder och bolag rapporterar i excelfil: Övriga verksamheter

Belopp anges i tkr och alla uppgifter om intäkter, kostnader anges som positiva (med plustecken). Alla belopp och antal ska vara ackumulerade.

De uppgifter som ska rapporteras in är de som uppstått på grund av extraordinära åtgärder och merkostnader kopplade till Covid-19/Coronaviruset.
Insamlandet av data sker för att bilda sig en uppfattning av Region Stockholms totala merkostnader för Covid-19/Cornonavirus.

Det finns inga garantier för att uppstådda kostnader kommer att täckas av t ex statliga medel!
Nämnder och bolag ska ansvara för att underlag finns och sparas för verifiering.

För att veta vilka kostnader som kan betraktas som merkostnader kan ni se fliken till höger SFS2020-193 där regeringen föreskriver vad som ska gälla för ersättning.
Uppföljning av ökade bemanningskostnader ska utgå från instruktion som kommit från Strategisk HR/Centralförvaltning PA-system daterat 2020-03-17.
Observera att det endast är merkostnader/intäkter och merinvesteringar som ska rapporteras.
Inrapporteing ska ske även om nämnden eller bolaget inte har några merkostnader. Skriv i kommetarsfält: Inga merkostnader.

A. Fyll i längst upp i denna flik, Anvisning; vilken enhet som rapporterar, kontaktperson, kontaktuppgifter och rapporteringsmånad i de gråmarkerade fälten.
B. Fyll i respektive blåa flikar (1-3) de merkostnader som är kopplade till personal, informationskostnader och övriga kostnader
C. Fyll i grön flik (4) för evenentulla minskade/tappade intäkter. Ange även motpart.
D. Fyll i grön flik (5) för evenentulla tillkommande/ökade intäkter. Ange även motpart.
E Fyll i första fliken, Anvisning; för eventuella övriga kommentarer.
F. Fyll i prognos i första fliken. Ange förväntad utfallsprognos för året 2020.
G. Fyll i brun flik (5) för de merutgifter som har uppstått till följd av extrainvesteringar som behövt göras.
Ta med de investeringar som är unika för denna situation, de som kan betraktas vara en så kallad "sunk cost"/investering.
För att undvika dubbelräkning ska inte både investeringsutgift och avskrivningskostnad för samma objekt tas med.
H. Namnsätt filen enligt följande princip förkortning + år/månad

Exempel:	DS2004Corona	Danderydssjukhus 2020 april
Exempel:	PaN2004Corona	Patiennämnden 2020 april
Exempel:	RLK2004Corona	Regionledninskontoret 2020 april

G. Bifoga namngiven fil i Stödet med respektive månads-, tertial-, delår- och årsrapport.

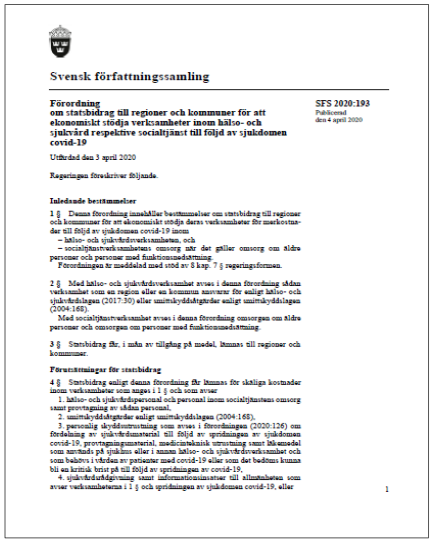
Kontakta följande personer vid frågor:
Hälso- och sjukvård: per.filipsson@sll.se
Övriga verksamheter magnus.holmgren@sll.se

Utgå ifrån nedan stående text (textutdrag från SFS 2020:193 som publicerades den 4 april) för kostnader som kan komma att täckas av statliga medel:

2 § Med hälso- och sjukvårdsverksamhet avses i denna förordning sådan verksamhet som en region eller en kommun ansvarar för enligt hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) eller smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168). Med socialtjänstverksamhet avses i denna förordning omsorger om äldre personer och omsorgen om personer med funktionsnedsättning.

4 § Statsbidrag enligt denna förordning får lämnas för skäliga kostnader inom verksamheter som anges i 1 § och som avser
1.hälso- och sjukvårdspersonal och personal inom socialtjänstens omsorgsamt provtagning av sådan personal,
2.smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168),
3.personlig skyddsutrustning som avses i förordningen (2020:126) omfördelning av sjukvårdsmaterial till följd av spridningen av sjukdomen covid-19, provtagningsmaterial, medicinteknisk utrustning samt läkemedel som används på sjukhus eller i annan hälso- och sjukvårdsverksamhet och som behövs i vården av patienter med covid-19 eller som det bedöms kunna bli en kritisk brist på till följd av spridningen av covid-19,
4.sjukvårdsrådgivning samt informationsinsatser till allmänheten somavser verksamheterna i 1 § och spridningen av sjukdomen covid-19, eller
5.övriga anpassningar i verksamheterna som rör lokaler, material ellerliknande samt skyndsamma transporter.

https://svenskforfattningssamling.se/doc/2020193.html



Svensk författningssamling

Förordning om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19

SFS 2020:193
Publicerad den 4 april 2020

Utfärdad den 3 april 2020

Regeringen föreskriver följande.

Inledande bestämmelser

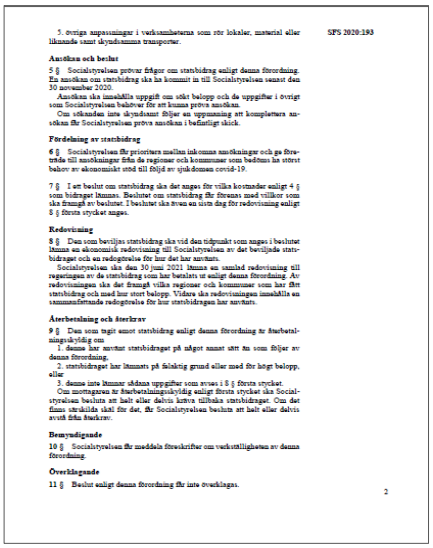
1 § Denna förordning innehåller bestämmelser om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja deras verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen covid-19 inom
– hälso- och sjukvårdsverksamheten, och
– socialtjänstverksamheten i omsorg utr det gäller omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättning.
Förordningen är meddelad med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen.

2 § Med hälso- och sjukvårdsverksamhet avses i denna förordning sådan verksamhet som en region eller en kommun ansvarar för enligt hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) eller smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168).
Med socialtjänstverksamhet avses i denna förordning omsorgen om äldre personer och omsorgen om personer med funktionsnedsättning.

3 § Statsbidrag får, i mån av tillgång på medel, lämnas till regioner och kommuner.

Förutsättningar för statsbidrag

4 § Statsbidrag enligt denna förordning får lämnas för skäliga kostnader inom verksamheter som anges i 1 § och som avser
1. hälso- och sjukvårdspersonal och personal inom socialtjänstens omsorg samt provtagning av sådan personal,
2. smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168),
3. personlig skyddsutrustning som avses i förordningen (2020:126) om fördelning av sjukvårdsmaterial till följd av spridningen av sjukdomen covid-19, provtagningsmaterial, medicinteknisk utrustning samt läkemedel som används på sjukhus eller i annan hälso- och sjukvårdsverksamhet och som behövs i vården av patienter med covid-19 eller som det bedöms kunna bli en kritisk brist på till följd av spridningen av covid-19,
4. sjukvårdsrådgivning samt informationsinsatser till allmänheten som avser verksamheterna i 1 § och spridningen av sjukdomen covid-19, eller



5. övriga anpassningar i verksamheterna som rör lokaler, material eller liknande samt skyndsamma transporter.

Ansökan och beslut

5 § Socialstyrelsen prövar frågor om statsbidrag enligt denna förordning. En ansökan om statsbidrag ska ha kommit in till Socialstyrelsen senast den 30 november 2020.
Ansökan ska innehålla uppgift om sökt belopp och de uppgifter i övrigt som Socialstyrelsen behöver för att kunna pröva ansökan.
Om sökanden inte skyndsamt följer en uppmaning att komplettera ansökan får Socialstyrelsen pröva ansökan i bristfälligt skick.

Fördelning av statsbidrag

6 § Socialstyrelsen får prioritera mellan inkomna ansökningar och ge företräde till ansökningar från de regioner och kommuner som bedöms ha störst behov av ekonomiskt stöd till följd av sjukdomen covid-19.

7 § I ett beslut om statsbidrag ska det anges för vilka kostnader enligt 4 § som bidraget lämnas. Beslutet om statsbidrag får förenas med villkor som ska framgå av beslutet. I beslutet ska även en sista dag för redovisning enligt 8 § första stycket anges.

Redovisning

8 § Den som beviljas statsbidrag ska vid den tidpunkt som anges i beslutet lämna en ekonomisk redovisning till Socialstyrelsen av det beviljade statsbidraget och en redogörelse för hur det har använts.
Socialstyrelsen ska den 30 juni 2021 lämna en samlad redovisning till regeringen av de statsbidrag som har beslutats ut enligt denna förordning. Av redovisningen ska det framgå vilka regioner och kommuner som har fått statsbidrag och med hur stort belopp. Vidare ska redovisningen innehålla en sammanfattande redogörelse för hur statsbidragen har använts.

Återbetalning och återkrav

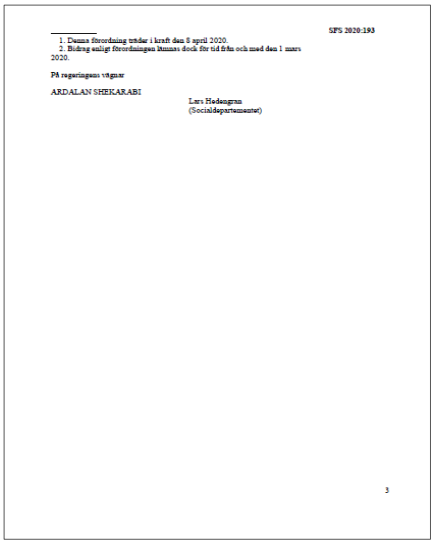
9 § Den som tagit emot statsbidrag enligt denna förordning är återbetalningsskyldig om
1. denne har använt statsbidraget på något annat sätt än som följer av denna förordning,
2. statsbidraget har lämnats på felaktig grund eller med för högt belopp, eller
3. denne inte lämnar sådana uppgifter som avses i 8 § första stycket.
Om mottagaren är återbetalningsskyldig enligt första stycket ska Socialstyrelsen besluta att helt eller delvis kräva tillbaka statsbidraget. Om det finns särskilda skäl för det, får Socialstyrelsen besluta att helt eller delvis avstå från återkrav.

Bemyndigande

10 § Socialstyrelsen får meddela föreskrifter om verkställigheten av denna förordning.

Överklagande

11 § Beslut enligt denna förordning får inte överklagas.



1. Denna förordning träder i kraft den 5 april 2020.
2. Bidrag enligt förordningen lämnas dock för tid från och med den 1 mars 2020.

På regeringens vägnar

ARDALAN SHEKARABI

Lars Hedengren
(Socialdepartementet)

Exempel på inkomna frågor

Medicinsk service, själva covidprovet, fångas ju i KPP men under dessa post kan vi säkert behöva speca om vi behöver skicka iväg en röntgen för att vi inte har tillräcklig kapacitet på sjukhuset- undanträngningseffekt.
Kan t ex vara provtagning på patient som visar negativt svar. Fångas ej upp i KPP vid utsökning på åtgärdskoden U07.1

Kostnad material/inköp, här är väl meningen att vi ska speca till exempel skyddsutrustning, ny utrustning som inte täcks in i KPP. Detta har vi särskild rutin för i inköpssystemet.
Stämmer, avser det material/utrustning som ej fångas i KPP som tex skyddsutrustning.

Vad menas med extra kostnad för eventuellt krisledningsarbete under övriga kostnader?
De merkostnader som en krisledningsgrupp kan innebära, övertid, jourtid, material mm.

Kan vi lägga in till exempel extra kostnader för nya avdelningar under dessa övriga kostnader? Var ska vi annars lägga dessa?
De merkostnader som uppstår vid öppnandet av nya avdelningar skall redovisas kan redovisas under övriga kostnader.

Kan vi lägga kostnader för utbildningar som vi inte kan gå på.
Ja, det som räknas som "sunk costs". Specificiera dock vad beloppet avser.

Eventuellt minskade intäkter som kan kopplas till Covid, vad ska rymmas här? Vi tror att det är till exempel inställda kurser och övriga utbildningar, inställda operationer och besök som inte blir av eller med andra besökstyper, telefonbesök istället för fysiskt besök.
Stämmer, kan vara inställda operationer, inställda kurser mm och därmed tappade intäkter.

Vårdproduktion och KPP, här är ju inte ju kostnaderna uppräknade till 2020 års nivå. Självkostnadsberäkningarna pågår och vi behöver fundera på om vi då ska vänta till dessa är klara för att redogöra för intäkterna som vi inte får eller om vi ska uppskatta en tillfällig prislista? Risk finns ju förstås också att vi inte håller tidplanen för självkostnadsarbetet.
Föreslår att Ni redovisar kostnader enligt 2019 års "prislista" och uppdaterar det ackumulerade utfallet i sammanställningen den månad 2020 års prislista är på plats.

Vi uppfattar att vi ska ta med diagnoskoden U07.1 oavsett om det är huvuddiagnos eller bidiagnos, är det ok?
Stämmer!

Eventuella intäkter, vad kan det vara för intäkter? Är det de DRG-intäkter som vi får för alla vårdtillfällen och besök?
Det skulle kunna t ex vara att Ni sålt IVA-externt men även de intäkter som erhålls för Covid-19 patienterna. Avsikten är man skall kunna se om intäkten motsvarar de kostnader som man erhållit via KPP. Finns väl en viss risk att kostnaderna blir högre på grund av t ex ökad provtagning, långa vistelse på IVA mm.

Vi förstår också att det kommer att bli eftersläpningar särskilt i utomläns- och utrikespatienter. Vi ser också svårigheter i att det kan halta i registreringen av DRG.
Är väl medveten om att det blir eftersläpningar för så väl kostnader som intäkter. Det är därför som alla belopp skall vara ackumulerade kostnader så att man kan fånga den totala kostnaden och intäkten allt efter som data kommer in. Inrapporteringen kommer att ske i samband med varje bokslut.

I vilken grad kommer ni att efterfråga underlag för det vi lämnar in i mallen? Det kan vara intäkter eller kostnader som inte kan spåras utifrån bokföringen exempelvis olika typer av intäktsbortfall eller kostnader.
Kan dagsläget inte säga om underlag kommer att begäras in men ha alltid underlag/dokument på hur beloppen är framtagna.

Ytterligare en synpunkt, vi kan ha åtgärder som vi ser kommer att bli försenade eller utebli detta år, var ska vi ta upp dessa i mallen?
I mallen skall endast merkostnader kopplat till Covid-19/Coronavirus redovisas. Åtgärder/effektivisering som ej kan genomföras kommenteras i lämnade prognoskommentarer i respektive bokslut.

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)	PROGNOS 2020
				0	0
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			
Förvaltning	Personalkostnader	Ack September			

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)	PROGNOS 2020
				0	0
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			
Förvaltning	Informationsinsatser	Ack September			

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)	PROGNOS 2020
				0	0
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			
Förvaltning	Övriga kostnader	Ack September			

Enhet	Område	Månad	Specificerad minskad intäkt	Ack belopp (t	Ange intäkt från motpart:		PROGNOS 2020
					inom Region Stockholm	för Utomläns- och utlandspatienter	
				0			0
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Minskade intäkter	Ack	September				

Enhet	Område	Månad	Specificerad ökad intäkt	Ack belopp (tk	Ange intäkt från motpart:		PROGNOS 2020
					inom Region Stockholm	för Utomläns- och utlandspatienter	
				0			0
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				
Förvaltning	Ökade intäkter	Ack	September				

Enhet	Område	Månad	Specificerad investeringsutgift	Ack belopp (tkr)	Ekonomisk avskrivningstid i antal år	PROGNOS 2020
				787		23787
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack Septemb	Avser kommande utgifter för arbeten vid Gullmarsplan för extra insatta ersättningsbussar för att minska trängsel.		30	23000
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack Septemb	Förseningar vad gäller materielleveranser vilket påverkar ledtider, samt tillfälliga lösningar som inneburit merkostnader i SICE-entreprenaden (säkerhetstekniska installationer).	787	30	787
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				
Förvaltning	Investeringsutgift	Ack September				