Regionrådsberedningen

SKRIVELSE
2020-02-12

RS 2019-1053

Regionstyrelsen

Avstämning av Budget 2020 för Region Stockholm

Föredragande regionråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Regionledningskontoret har granskat och analyserat nämnders och bolags verksamhetsplaner för 2020. Regionstyrelsen föreslås besluta om tekniska justeringar av Budget 2020 för Region Stockholm och att fastställa ett slutligt tabellverk. Därutöver föreslås regionstyrelsen besluta att ge AB Stockholms Läns Landstings Internfinans rätt att bistå hälso- och sjukvårdsnämnden i hanteringen av finansieringen av hälsokontrakt. Verksamhetsplanerna för respektive nämnd och bolag finns tillgängliga i diariet, RS 2019–0830.

Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen beslutar följande.

1. Tekniska justeringar av anslag till regionstyrelsen, kulturnämnden, hälso- och sjukvårdsnämnden och vårdens kunskapsstyrningsnämnd godkänns i enlighet med tabell 2 i regiondirektörens tjänsteutlåtande.

2. Slutligt tabellverk för Budget 2020 för Region Stockholm fastställs i enlighet med bilaga 1.

3. AB Stockholms Läns Landstings Internfinans medges rätt att bistå hälso- och sjukvårdsnämnden i hanteringen av finansieringen av hälsokontrakt genom avtal med externa finansiärer.

Regionrådsberedningens motivering

Regionrådsberedningen instämmer i regiondirektörens tjänsteutlåtande, i övrigt anförs följande:

Region Stockholm är den mest konkurrenskraftiga regionen i Europa. Det är tack vare ett målmedvetet arbete för att vara en attraktiv och hållbar storstadsregion för både medborgare och företag. För att även i fortsättningen vara en av de mest attraktiva storstadsregionerna i Europa

och slå vakt om konkurrenskraften krävs att Region Stockholm har skyddsvallar i ekonomin för ett sämre omvärldsläge.

Skatteintäkternas utveckling viker och konjunkturen mattas av samtidigt som Region Stockholm tvingas att betala mer till det kommunala utjämningsystemet under 2020. När förändringarna i utjämningsystemet är fullt genomförda år 2023 kommer Region Stockholm betala 4,2 miljarder, motsvarande kostnaden för Danderyds sjukhus, 6000 sjuksköterskor eller tre fjärdedelar av alla vårdcentraler. Dessa kostnader kommer öka över tid och 2026 visar beräkningar att Region Stockholm kommer tvingas betala 6 miljarder kronor. Region Stockholm är den enda av Sveriges 21 regioner som betalar netto till utjämningssystemet.

Arbetet med omställningen till framtidens hälso- och sjukvård har pågått sedan 2011, vilket har inneburit bl a fler närakuter, justerat uppdrag för akutsjukhusen och kraftig minskning av besök på akutmottagning, fler som får avancerad sjukvård i hemmet, utökat uppdrag till jourläkarbilar som gör hembesök, fler geriatriska vårdplatser samt utbyggnad av primärvården. Omställningen har kommit patienterna till del genom ökad tillgänglighet och fler valmöjligheter. Det är av vikt att omställningen fortsatt pågår.

Med fullföljandet av framtidens hälso- och sjukvård byggs en hållbar sjukvård, även över tid. Varje patient ska få rätt vård, på rätt plats och i rätt tid. Under 2020 öppnar bl a ytterligare närakuter och fler geriatriska vårdplatser både i norra och södra länet. Samtidigt säkerställer vi att skattebetalarnas pengar kommer till störst nytta. När regionens befolkning både växer och blir äldre, är det viktigt att de ekonomiska förutsättningarna är långsiktigt hållbara.

Kollektivtrafiken i Stockholm står inför en kraftig utbyggnad. De kommande åren kommer omfattande investeringar att driftsättas, vilket gör att fler människor kommer få bättre möjlighet att ta sig till jobb, studier eller fritidsintressen. Samtidigt så innebär det ökade finansiella kostnader såväl som kostnader för utökad trafik. För att möta den utökade kapaciteten med den goda kvalitén som dagens kollektivtrafik har är det viktigt med en god kostnadskontroll. Målet är att kollektivtrafikens andel av de motoriserade resorna ska öka.

Regionrådsberedningen vill understryka vikten av god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans. Alla nämnder och bolag har ett ansvar för att hantera och vidta nödvändiga åtgärder för att nå fullmäktiges beslutade mål och resultatkrav. Genom en stabil ekonomi i balans så finns

det skyddsvallar i ekonomin samtidigt som det skapar förutsättningar för ambitionshöjningar.

Beslutsunderlag
Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Bilaga 1: Tabellverk Budget 2020 för Region Stockholm

Irene Svenonius

Regionstyrelsen
Regionledningskontoret
Ekonomi och finans

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2020-02-04

RS 2019-1053

Regionstyrelsen

Avstämning av Budget 2020 för Region Stockholm

Ärendebeskrivning

Regionledningskontoret har granskat och analyserat nämnders och bolags verksamhetsplaner för 2020. Regionstyrelsen föreslås besluta om tekniska justeringar av Budget 2020 för Region Stockholm och att fastställa ett slutligt tabellverk. Därutöver föreslås regionstyrelsen besluta att ge AB Stockholms Läns Landstings Internfinans rätt att bistå hälso- och sjukvårdsnämnden i hanteringen av finansieringen av hälsokontrakt. Verksamhetsplanerna för respektive nämnd och bolag finns tillgängliga i diariet, RS 2019–0830.

Beslutsunderlag

Regiondirektörens tjänsteutlåtande
Bilaga 1: Tabellverk Budget 2020 för Region Stockholm

Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår regionstyrelsen beslutar följande.

1. Tekniska justeringar av anslag till regionstyrelsen, kulturnämnden, hälso- och sjukvårdsnämnden och vårdens kunskapsstyrningsnämnd godkänns i enlighet med tabell 2 i regiondirektörens tjänsteutlåtande.

2. Slutligt tabellverk för Budget 2020 för Region Stockholm fastställs i enlighet med bilaga 1.

3. AB Stockholms Läns Landstings Internfinans medges rätt att bistå hälso- och sjukvårdsnämnden i hanteringen av finansieringen av hälsokontrakt genom avtal med externa finansiärer.

Regionledningskontorets förslag och motivering

Sammanfattning
Med utgångspunkt i Budget 2020 för Region Stockholm har regionkoncernens nämnder och bolag utarbetat verksamhetsplaner för 2020. Regionledningskontoret har granskat och analyserat dessa som ett led i regionstyrelsens uppsiktsansvar. Regionledningskontoret gör bedömningen att verksamhetsplanerna i huvudsak har upprättats i enlighet med de budgeterade ekonomiska förutsättningar, mål och ägardirektiv samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i budgeten.

Att skatteintäkterna utvecklas svagare än tidigare år, i kombination med att Region Stockholms bidrag till det kommunala utjämningssystemet ökar kraftigt, har medfört att regionfullmäktige beslutat om en stramare budget för 2020 och planeringsåren 2021–2023 än vad som låg i tidigare inriktning som baserades på en starkare konjunktur och ett oförändrat utjämningssystem. Efter att ha granskat nämnders och bolags verksamhetsplaner gör regionledningskontoret bedömningen att det finns risker för koncernens resultat under 2020 och de kommande planeringsåren. Riskerna kan komma att påverka nämnder och bolags förutsättningar att genomföra sina uppdrag som de ser ut idag.

Arbetet med omställningen till framtidens hälso- och sjukvård som pågått under ett antal år har inneburit fler närakuter, ökat antal vårdplatser i avancerad sjukvård i hemmet, fler särskilda vårdplatser för sköra äldre inom geriatrik, justerat uppdrag till och mellan akutsjukhusen samt utbyggnad av primärvården. Omställningen har gjort avtryck i patienternas tillgänglighet och valmöjlighet och fortsätter framåt. Berörda nämnder och styrelser ska beakta omställningsarbetet kommande år, med sikte mot 2025. Hälso- och sjukvårdsnämnden har påbörjat både ett internt effektiviseringsarbete och ett fortsatt omställningsarbete för att beställa vård utifrån befolkningens behov och genomförandet av framtidens hälso- och sjukvård inom Region Stockholms ekonomiska ramar. Det kommer att märkas genom krav på ökad effektivitet genom de beställningar som ska göras och görs hos vårdgivarna. En utredning av vårdvalens funktionssätt och ekonomiska effektivitet har beslutats av nämnden. Regionledningskontoret förutsätter att samtliga utförare i Region Stockholms regi bedriver verksamheten inom ramen för de avtal och överenskommelser som tecknats med hälso- och sjukvårdsnämnden och tar vara på de möjligheter som avtalen ger till ökad produktivitet och effektivitet.

Inom trafiknämndens verksamhetsområde visar en genomlysning av kostnader och tidsplan för utbyggnaden av tunnelbanan att kostnaderna kommer att bli högre än vad som avtalats i 2013 års Sverigeförhandling. Detta är en fråga som inte enbart berör Region Stockholm och måste därför fortsatt hanteras i dialog med övriga berörda parter.

Det är viktigt att nämnder och bolag aktivt arbetar för att nå beslutade mål inom given budgetram och med beaktande av resultatkrav. Om avvikelser i förhållande till de mål och resultatkrav som fastställts i Budget 2020 befaras uppkomma måste berörda nämnder och bolag besluta om och omgående vidta aktiva prioriteringar och adekvata åtgärder. På så sätt kan Region Stockholm bibehålla en god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans enligt kommunallagens krav.

Regionledningskontoret föreslår att regionstyrelsen beslutar om tekniska justeringar av anslag till nämnder och kommunalförbund och om ett slutligt tabellverk för Budget 2020 samt ger AB Stockholms Läns Landstings Internfinans rätt att bistå hälso- och sjukvårdsnämnden i hanteringen av finansieringen av hälsokontrakt.

Bakgrund
Regionfullmäktige beslutade den 19–20 november 2019 att fastställa Budget 2020 för Region Stockholm inklusive flerårsberäkningar för åren 2021–2023 samt investeringsbudget för 2020 med plan för 2021–2029. Koncernens nämnder och bolag har med utgångspunkt i budgeten utarbetat verksamhetsplaner för 2020 inklusive flerårsberäkningar för åren 2021–2023.

Överväganden
Regionledningskontoret har granskat och analyserat nämndernas och bolagens verksamhetsplaner för 2020 och gör bedömningen att dessa i huvudsak är upprättade i enlighet med de budgeterade ekonomiska förutsättningar, mål och ägardirektiv samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020. Nedan redogörs för ett antal aspekter som framkommit i granskningen.

Övergripande ekonomiska förutsättningar för Region Stockholm

Bedömningen som gjordes i Budget 2020 avseende det ekonomiska utgångsläget för Region Stockholm kvarstår. Svensk ekonomi bedöms gå in i en avmattningsfas och skatteunderlagstillväxten från 2020 och åren framöver bedöms bli lägre än åren 2018–2019. I budgeten beskrivs också

ett antal risker, till exempel ökad protektionism och geopolitisk oro, som skulle kunna dämpa den ekonomiska utvecklingen. Dessa risker bedöms aktuella även framöver.

Region Stockholms ekonomi, liksom Sveriges, påverkas av den internationella konjunkturen. Tillgängliga prognoser tyder på att konjunkturen har stabiliserats men tillväxttakten ligger på en lägre nivå än tidigare och det råder fortfarande betydande osäkerheter som främst beror på risken för tilltagande handelskonflikter.

Sedan regionfullmäktige beslutade om budgeten har ny information om den ekonomiska utvecklingen presenterats av bland annat Statistiska Centralbyrån (SCB) och Konjunkturinstitutet. Exempelvis har Konjunkturbarometern, som publiceras av Konjunkturinstitutet, de senaste månaderna fallit tillbaka för både tillverkningsindustrin och tjänstesektorn. Det stärker bilden av att svensk ekonomi är i en avmattningsfas. Såväl Konjunkturinstitutet som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har i december 2019 gjort marginella nedrevideringar av sina BNP-prognoser.

För byggsektorn har konjunkturen försvagats det senaste året vilket i huvudsak beror på minskande bostadsinvesteringar inte minst i Stockholmsregionen. Prisutvecklingen på bostadsmarknaden har nu stabiliserats samtidigt som stora anläggningsprojekt väntas nå höga produktionsnivåer de närmaste åren. Detta torde innebära en starkare byggkonjunktur i Stockholmsregionen vilket kan bidra till att delvis motverka avmattningen.

Region Stockholms skatteintäkter i Budget 2020 baseras i allt väsentligt på planeringsförutsättningar från SKR från oktober 2019. I beräkningarna från oktober 2019 inarbetade SKR regeringens förslag till förändringar i det kommunekonomiska utjämningssystemet. Den 20 november 2019 beslutade riksdagen i enlighet med regeringens proposition. Sammantaget kommer Region Stockholm att under de närmaste åren drabbas av kraftigt ökad nettokostnad i det kommunala utjämningssystemet, från en miljard kronor år 2019 till totalt 4,2 miljarder kronor 2023.

Den 20 december 2019 offentliggjorde SCB utfallet i det kommunalekonomiska utjämningssystemet för 2020.Utfallet är marginellt något mindre negativt än vad som tidigare offentliggjorts. För 2020 finns det ett införandebidrag på 1,9 miljarder kronor, som ska mildra effekterna av det nya kostnadsutjämningssystemet. Bidraget trappas ned och upphör helt 2023. Sammantaget innebär utfallet i det kommunalekonomiska

utjämningssystemet en avgift på 1,6 miljarder kronor år 2020 för Region Stockholm.

Den 13 december 2019 godkände SKR:s styrelse en överenskommelse om statens bidrag till regionerna för läkemedelsförmåner med mera för år 2020. För Region Stockholm innebär överenskommelsen ytterligare 260 miljoner kronor jämfört med beräkningsförutsättningarna som Budget 2020 baserades på.

Regeringen har i januari 2020 aviserat ytterligare tillskott till kommunsektorn. I avsaknad av en proposition och riksdagsbeslut har detta inte beaktats i detta ärende.

Budgeterade ekonomiska förutsättningar för Region Stockholm

Samtliga nämnder och bolag har upprättat sina verksamhetsplaner i enlighet med de anslag och resultatkrav som regionfullmäktige beslutat om. Inrapporteringen av ekonomiskt underlag medför att vissa tabeller i budgeten behöver uppdateras. Förslaget till de slutliga tabellerna framgår av bilaga 1.

Resultaträkning för Region Stockholm

Region Stockholm har sedan 2007 till och med 2018 uppvisat ett positivt resultat, exklusive omställningskostnader inom hälso- och sjukvården. Under denna period har regionen investerat 126 miljarder i utbyggnad av hälso- och sjukvård och kollektivtrafik. De positiva resultaten har möjliggjort för Region Stockholm att finansiera en stor del av investeringarna med egna medel. Det innebär att om regionen haft ett lägre resultat skulle det ha medfört högre upplåning och därmed större skuldbörda. I budgeten för 2020 har regionfullmäktige beslutat om ett resultat på 311 miljoner kronor, inklusive omställningskostnader. Resultatet innebär ett överskott i enlighet med kommunallagens krav på att de budgeterade intäkterna ska överstiga kostnaderna.

Region Stockholms största intäktskälla är de samlade skatteintäkterna som består av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Sammantaget ökar de samlade skatteintäkterna med 2,7 procent 2020 jämfört med budget 2019. Den budgeterade utvecklingen inkluderar de minskade intäkter som förändringarna av det kommunalekonomiska utjämningssystemet innebär. Under perioden 2016–2018 har den genomsnittliga årliga ökningstakten av Region Stockholms skatteintäkter varit 4,9 procent vilket ska jämföras med den genomsnittligt årliga ökningstakten på 2,8 procent som budgeteras under

den kommande fyraårsperioden. De totala kostnaderna behöver hållas inom de ekonomiska resurser som finns tillgängliga i form av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning samt verksamhetens övriga intäkter.

Tabell 1: Resultaträkning för Region Stockholm

Resultaträkning	Utfall	Budget	Budget	Förändring
Mkr	**2018**	**2019**	**2020**	**B20/B19**
Verksamhetens intäkter	**23 576**	**23 890**	**25 644**	**7,3%**
Bemanningskostnader	-32 747	-33 602	-34 650	3,1%
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård, m.m.	-21 518	-22 375	-21 990	-1,7%
Köpt trafik	-13 705	-14 633	-15 546	6,2%
Övriga kostnader	-24 481	-25 780	-26 838	4,1%
Verksamhetens kostnader	**-92 450**	**-96 390**	**-99 023**	**2,7%**
Avskrivningar	-5 742	-6 445	-6 968	8,1%
Verksamhetens nettokostnader	**-74 616**	**-78 945**	**-80 348**	**1,8%**
Skatteintäkter	72 871	75 600	78 230	3,5%
Generellt statsbidrag	6 078	6 456	6 853	6,1%
Utjämningssystemet	-1 202	-862	-1 692	96,3%
Summa samlade skatteintäkter	**77 747**	**81 194**	**83 391**	**2,7%**
Verksamhetens resultat	**3 131**	**2 249**	**3 043**	
Finansiella intäkter	426	56	60	7,9%
Finansiella kostnader	-2 173	-2 523	-2 792	10,7%
Resultat efter finansiella poster	**1 383**	**-218**	**311**	
Extraordinära poster	0	0	0	
Årets resultat	**1 383**	**-218**	**311**	
varav omställningskostnader	*-788*	*-358*	*-323*	
Resultat exklusive omställningskostnader	**2 171**	**140**	**634**	

Verksamhetens intäkter budgeteras öka med nära 1,8 miljarder kronor eller 7,3 procent under 2020 jämfört med budget 2019. Bedömningen av intäkterna från de specialdestinerade statsbidragen har reviderats upp för 2020 vilket är en förklaring till den höga ökningstakten för verksamhetens intäkter 2020. En annan förklaring är de beslutade trafiksavgiftshöjningarna. Under perioden 2016–2018 har den genomsnittliga årliga ökningstakten av verksamhetens intäkter varit 6,7 procent. Regionledningskontoret kommer under 2020 att bevaka utvecklingen av de specialdestinerade statsbidragen och säkerställa en

ändamålsenlig användning av dessa medel för att främja koncernenens kärnverksamhet. I enlighet med bilaga 5 i Budget 2020, Integrerad ledning och styrning av Region Stockholm, anges att statsbidrag oavkortat ska fördelas till den nämnd vars verksamhet bidraget avser. Med statsbidrag avses specialdestinerade statsbidrag. Det råder osäkerhet om i vilken omfattning Region Stockholm kommer att kunna få tal del av den så kallade kömiljarden år 2020 som bland annat premierar kortare väntetider oavsett utgångsläge för tillgänglighet.

Sammantaget antas Region Stockholms totala intäkter öka med 3,8 procent 2020 jämfört med budget 2019. Under planeringsåren 2021–2023 är den genomsnittliga årliga ökningstakten budgeterad till 2,9 procent vilket anger begränsningen för årliga kostnadsökningar de kommande åren. Det är nödvändigt att nämnder och bolag säkerställer att de tar betalt för de tjänster som utförs åt andra organisationer. Prissättning och avtal bestäms i enlighet med resultatkrav, med principerna om konkurrensneutralitet samt att det inte ska finnas fria nyttigheter inom koncernen.

Biljettintäkterna inom kollektivtrafiken budgeteras öka med 692 miljoner kronor under 2020 jämfört med budget 2019, vilket främst beror på något höjda biljettpriser. Sjukhusen, främst Karolinska Universitetssjukhuset, har ökat sina intäkter för utomläns- och utlandsvård med drygt 300 miljoner kronor 2020 jämfört med budget 2019.

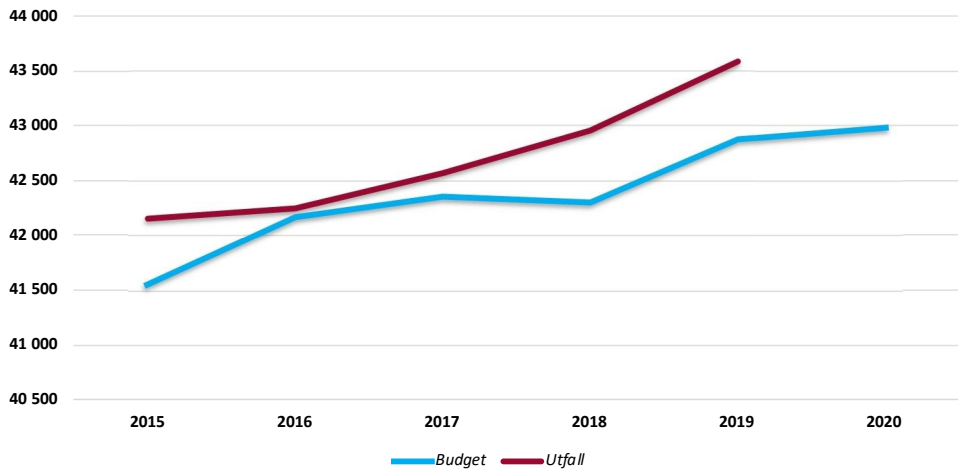
Region Stockholms totala kostnader 2020 ökar med 3,2 procent 2020 jämfört med budget 2019. Den enskilt största ökningen sker för posten köpt kollektivtrafik som ökar med 6,2 procent 2020 jämfört med budget 2019. Ökningen sker främst för köpt spår- och busstrafik inom AB SL och finansieras genom prishöjningen på biljetter, resandeutveckling, anslagshöjning och omprioriteringar.

Kostnaderna för regionens egen personal står för den näst största ökningen för en enskild kostnadspost. Kostnaderna ökar med 2,9 procent 2020 jämfört med budget 2019. Utvecklingen är låg i förhållande till tidigare års kostnadsutveckling och SKR:s bedömning av löneutvecklingen. Sammantaget innebär nuläge, prognoser och pensionskostnadsökningar att nämnderna måste vara mycket noggranna i sina bedömningar och beslut kring bemanning och att redan beslutade och till delar vidtagna åtgärder måste få full effekt enligt plan. Av såväl kostnads- som kvalitetsskäl prioriteras fast anställning framför inhyrd personal.

Under åren 2015–2019 har antalet helårsarbeten överstigit budgeterat antal vilket medfört en kostnadsökning som sammantaget överstigit vad som medges i budgeten, se figur 1. Detta leder nu ofrånkomligen till krav på åtgärder för att nå en ekonomi i balans kommande år. Enligt inrapporterade verksamhetsplaner ska antalet helårsarbeten minska från 43 590 i november 2019 till 42 988 år 2020, vilket motsvarar en minskning med 1,4 procent.

Om antalet helårsarbeten skulle utvecklas på samma sätt 2020 som de senaste åren skulle detta, allt annat lika, bidra till ett negativt resultat för koncernen på 570 miljoner kronor. Det är därför avgörande att de aviserade personalförändringarna genomförs för att ekonomin ska vara i fortsatt balans.

Figur 1: Helårsarbeten (avtalad tid)



Övriga kostnader ökar med 1,1 miljarder kronor jämfört med budget 2019, vilket motsvarar 4,1 procent. Den högre budgeten jämfört med budget 2019 innebär främst en korrigering av kostnader för läkemedel, material och lokalkostnader. För att koncernen ska kunna lämna ett resultat i enlighet med beslutad budget krävs åtgärder som inhyrningsstopp och inrättande av bemanningspooler, vilka är viktiga för budgethållning.

Kostnaderna för köpt hälso- och sjukvård hos andra än Region Stockholms egenägda vårdgivare budgeteras minska med 376 miljoner kronor år 2020 jämfört med budget 2019. I jämförelse med nuläget har hälso- och sjukvårdsnämnden budgeterat med opreciserade besparingar på totalt 883 miljoner kronor. I det fortsatta arbetet behöver nämnden precisera vilka förändringar som kommer att genomföras och vilka justeringar det innebär

för de olika delarna av den köpta vården. Det pågår utvecklings- och översynsarbete inom nämnden sedan tidigare och det är angeläget att detta arbete påskyndas för att effekterna av de resultat som kommer kan nås så tidigt på året som möjligt 2020. Nämnden avser att under det första kvartalet besluta om dessa preciseringar och det är därför angeläget att kommunikationen inför och efter besluten är tydlig för de aktörer som kommer att påverkas av förändringarna och förslagen/besluten.
Sedan nämnden beslutade om sin verksamhetsplan för 2020 har de ekonomiska förutsättningarna delvis förändrats. Det behöver nämnden beakta inför beslut om förändringar. Specialdestinerade statsbidrag har beslutats och generella statsbidrag som bör riktas mot vården har aviserats.

Under 2020 infaller en ekonomisk helårseffekt för ett flertal investeringar som driftsatts 2019 eller driftsätts under 2020. Detta kommer att ställa krav på förändringsledning, rationalisering och effekthemtagning av verksamheterna givet de beslut som har fattats i samband med respektive investerings genomförandebeslut i regionfullmäktige. Ökningen av tillgångar, inklusive omsättningstillgångar, ställer krav på ökad nyupplåning och högre räntekostnader. Under 2020 beräknas räntekostnaderna för upptagna lån och leasing uppgå till 1 809 miljoner kronor.

Resultatkrav för nämnder och bolag
Justeringarna i det kommunala utjämningssystemet innebär förändrade ekonomiska förutsättningar för Region Stockholm. Även en svagare utveckling av skatteintäkterna till följd av lägre tillväxt påverkar Region Stockholm. Sammantaget innebär dessa förändringar att regionfullmäktige i Budget 2020 för Region Stockholm har behövt göra avsteg från den resultatkravsmodell som beslutades av regionfullmäktige i Budget 2019.

Ett flertal nämnder och bolag har i sina riskanalyser identifierat svårigheter med att uppnå resultatkravet för 2020. I de fall det finns risk för att en nämnd eller ett bolag inte uppnår sitt resultatkrav för 2020 är det respektive nämnds och bolags ansvar att göra fördjupade risk- och konsekvensanalyser och genomföra nödvändiga åtgärder.

Tekniska justeringar av anslag till nämnder och medlemsbidrag till kommunalförbund
Sedan regionfullmäktiges budgetbeslut har det tillkommit ny information som föranleder tekniska justeringar av Budget 2020. De tekniska justeringarna innebär en omfördelning av anslag mellan nämnder och påverkar inte det budgeterade resultatet för Region Stockholm.

Regionledningskontoret föreslår att regionstyrelsen beslutar om följande justeringar av anslag till nämnder:

1. *Finansiering av regionarkivets IT-kostnader*
Under 2019 flyttades regionarkivet från regionstyrelsen till kulturnämnden och anslaget mellan de båda nämnderna justerades. Anslag för regionarkivets IT-kostnader motsvarande 2,1 miljoner kronor justerades inte vilket istället görs från och med 2020. Kulturnämndens anslag ökas därmed med 2,1 miljoner kronor från och med 2020. Regionstyrelsens anslag minskas i motsvarande grad.

2. *Uppdatering av finansieringen av vårdens kunskapsstyrningsnämnd*
Vårdens kunskapsstyrningsnämnd bildades 2020. Nämnden köper förvaltningsstöd från hälso- och sjukvårdsförvaltningen och i samband med bildandet av nämnden överfördes anslag från hälso- och sjukvårdsnämnden. Anslaget till vårdens kunskapsstyrningsnämnd behöver dock justeras för att bättre spegla nämndens ansvar. Det höjs därför med 49,2 miljoner kronor 2020, 49,3 miljoner kronor 2021, 49,4 miljoner kronor 2022 och 49,6 miljoner kronor 2023. Anslaget till hälso- och sjukvårdsnämnden minskas i motsvarande grad.

Tabell 2: Tekniska justeringar av anslag

Mkr	**Anslag enl. RF beslut**	**1**	**2**	**Anslag enl. verksamhetsplan 2020**
Hälso- och sjukvårdsnämnden	63 638		-49	63 588
Vårdens kunskapsstyrningsnämnd	439		49	488
Patientnämnden	32			32
KSON	1 626			1 626
Trafiknämnden	9 804			9 804
varav trafikförvaltningen	*9 794*			*9 794*
varav förvaltning för utbyggd tunnelbana	*10*			*10*
Färdtjänstnämnden	1 226			1 226
Kulturnämnden	537	2		540
Tillväxt- och regionplanenämnden	187			187
Regionstyrelsen	2 642	-2		2 640
Fastighets- och servicenämnden	48			48
Revisorskollegiet	35			35
Summa anslag	**80 213**	**0**	**0**	**80 213**
Koncernfinansiering	80 213	0	0	80 213

Region Stockholms investeringar

I Budget 2020 har regionfullmäktige beslutat om en investeringsplan för åren 2020–2029 på sammanlagt 123,2 miljarder kronor. Samtliga nämnder och bolag har utformat sin planering avseende investeringar utifrån den beslutade investeringsplanen.

Översyn av Region Stockholms investeringar
I Budget 2020 har regionstyrelsen fått i uppdrag att i samråd med berörda nämnder och bolag genomföra en översyn av Region Stockholms investeringar. Översynen ska inkludera såväl planerade som beslutade investeringar och säkerställa tydliga prioriteringar, långsiktigt lägre utgifter samt effektivt genomförda investeringar. Översynen har inletts och kommer att pågå under första kvartalet 2020. Resultatet av översynen kommer att inarbetas i nämnders och bolags förslag till prioriterad investeringsplan 2021–2030 som en del av budgetprocessen 2021. Avsikten är att effektivisera lokalanvändningen och minska kostnaderna jämfört med nuvarande planer.

Utbyggnaden av tunnelbanan
Trafiknämnden har genomfört en större genomlysning av kostnader samt tidplan. Resultatet av genomlysningen visar att kostnaderna bedöms ligga högre än 2013 års Stockholmsförhandling. De ökade kostnaderna är främst kopplade till utökade säkerhets- och miljökrav. Kostnadsöversynen och de nu pågående samtalen mellan parterna inom ramen för 2013 års Stockholmsförhandling medför reviderade kalkyler och att budget för 2021 och åren därefter kan komma att behöva justeras. Ansvaret för finansieringen av de tillkommande investeringsutgifterna delas av staten, Region Stockholm och berörda kommuner.

Arbetet med tunnelbaneutbyggnaden kan innebära tillkommande investeringar i regionens befintliga angränsande anläggningar. Trafiknämndens utredningsarbete kring tillkommande investeringar i SL:s befintliga kollektivtrafikanläggningar med anledning av att tunnelbanan byggs, är därför av stor vikt då utredningen kan komma att påverka regionens långsiktiga investeringsplan.

Omfördelning och utökade investeringsutgifter för färdtjänstnämnden
Färdtjänstnämnden har en pågående investering på totalt 96,6 miljoner kronor i ett nytt systemstöd som på grund av förseningar och ökad komplexitet beräknas överstiga investeringens totalbudget med cirka 20 miljoner kronor, som kommer att falla ut år 2020. Förskjutningen i

investeringens tidsplan innebär även att cirka 29 miljoner kronor inte upparbetades under 2019 utan kommer att belasta år 2020.

Enligt färdtjänstnämnden är investeringen främst kopplad till nya krav gällande GDPR och om investeringen inte genomförs finns det en risk för att verksamheten inte kan utföra sin myndighetsövning eller säkerställa en rättssäker och transparent hantering av tillståndshandläggningen.

Då systemstödets tillkommande 20 miljoner kronor, avviker med mer än 15 procent från investeringens totala budget, ska ett förnyat genomförandebeslut tas fram som ska fattas enligt nämndens beslutsordning. I enlighet med riktlinje för investeringar, RS 2019-0867, ska finansieringen i första hand ske genom omprioritering inom nämndens totala investeringsutrymme. I annat fall ska ett förnyat beslut om finansiering begäras av regionfullmäktige inom budgetprocessen.

Regionledningskontorets bedömning är att nämndens avvikelse i ökande investeringsutgifter kronor för året 2020 primärt kan hanteras som en prognosavvikelse inom ordinarie rapporteringsprocess.

Omfördelning av investeringsutgifter för Södersjukhuset AB
Södersjukhuset AB:s investeringar för 2019 har försenats bland annat på grund av förändrade planer för ombyggnationer. Det avser bland annat acceleratorer och datortomografi till strålverksamheten, genomlysningslabb och uppgradering av magnetkameror. Investeringarna, vars värde uppgår till 120 miljoner kronor, kommer att behöva genomföras under 2020. För att inte tränga undan redan planerade ersättningsinvesteringar behöver Södersjukhuset AB:s investeringsutrymme för 2020 utökas med motsvarande belopp. Regionledningskontorets bedömning är att de omfördelade investeringsutgifterna mellan åren ska hanteras som en prognosavvikelse inom ordinarie rapporteringsprocess under förutsättning att den totala investeringsutgiften för 2019 och 2020 är oförändrad.

Mål och indikatorer för Region Stockholm

Regionledningskontoret bedömer att nämnder och bolag i sina verksamhetsplaner på ett acceptabelt sätt har redovisat hur de planerar arbeta för att nå regionfullmäktiges mål. Måluppfyllelse kommer att mätas och följas upp regelbundet genom de indikatorer med tillhörande målvärden som regionfullmäktige beslutat om. Om ett mål riskerar att inte uppnås ansvarar respektive nämnd och bolag för att åtgärder vidtas. I Budget 2020 fick vissa nämnder i uppdrag att utveckla nya indikatorer för att bättre kunna mäta måluppfyllelse. I samband med att

regionregionfullmäktige beslutar om årsredovisningen för 2019 kommer dessa nya indikatorer att beslutas.

Verksamhetsplan 2020 för nämnder

Regionstyrelsen
Regionstyrelsen har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Hälso- och sjukvårdsnämnden
Regionledningskontorets bedömning är att hälso- och sjukvårdsnämnden i huvudsak har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020

Mot bakgrund av de senaste årens förändringar i vårdstrukturen utifrån Framtidsplanens målbild samt att Region Stockholms ekonomiska förutsättningar har förändrats behöver nämnden säkerställa att hälso- och sjukvården är kostnadseffektivt utformad och att kostnadsutvecklingen begränsas. I verksamhetsplanen beskriver nämnden att kostnadsreducerande åtgärder för 2020 behöver genomföras, för att säkerställa en ekonomi i balans. Omfattningen kan komma att påverkas bland annat av nya överenskommelser mellan staten och SKR. Hälso- och sjukvårdsförvaltningen genomför med beaktande av framtidsplanen en bred översyn av möjliga effektiviseringsåtgärder och planerar att lägga fram förslag till förändringar till hälso- och sjukvårdsnämnden i mars. Därutöver har hälso- och sjukvårdsnämnden beslutat om en utredning för att se över vårdvalen.

Genomförbarheten i effektiviseringsförslagen har inte kunnat prövas i samband med regionledningskontorets granskning av verksamhetsplanen. Regionledningskontoret gör bedömningen att eftersom nämnden inte fattar beslut om nödvändiga åtgärder förrän i mars 2020 finns det risk för att åtgärderna inte får full effekt under 2020 vilket i så fall skulle riskera att medföra att nämndens resultatkrav påverkas negativt. Nämnden behöver i kommande beslut beakta den situation som uppstår inom koncernen om kostnadsreduceringar hamnar på egen regi vars verksamhetsplaner i och med detta ärende redan har hanterats såväl av nämnder och styrelser som av regionstyrelsen. I detta arbete behöver nämnden beakta gällande avtal och överenskommelser, till exempel med akutsjukhusen.

Regionfullmäktige har beslutat om en uppräkning av hälso- och sjukvårdsnämndens anslag om 2,6 procent 2020 jämfört med budget 2019. Detta ställer krav på nämnden att hålla kostnadsökningarna inom beslutade budgetramar och samtidigt göra de prioriteringar som kommer av regionfullmäktiges budget. Nämndens ekonomiska förutsättningar kan under året komma att påverkas såväl av nya överenskommelser mellan staten och SKR samt nya riksdagsbeslut. Det är viktigt att dels kontinuerligt följa upp de ekonomiska effekterna av en utbyggd god och nära vård, dels göra en genomlysning av vårdval och upphandlad vård så att dessa delar av hälso- och sjukvården kan uppnå positiva ekonomiska effekter. Hälso- och sjukvårdsnämnden ska i det fortsatta effektiviseringsarbetet säkerställa att nämnden prioriterar att medel går till hälso- och sjukvårdsverksamhet och att kostnadseffektiv vård i linje med strategin för framtidens hälso- och sjukvård prioriteras med vård på rätt nivå.

Vårdens kunskapsstyrningsnämnd
Regionledningskontorets bedömning är att vårdens kunskapsstyrningsnämnd har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Patientnämnden
Regionledningskontorets bedömning är att patientnämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionregionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Stockholms läns sjukhusområde
Regionledningskontorets bedömning är att Stockholms läns sjukvårdsområde (SLSO) har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

SLSO är en viktig del i genomförandet av Framtidsplanen då nämnden i många fall är mottagare av den vård som flyttas ut från akutsjukhusen. SLSO är även en väsentlig del i en väl fungerande nätverkssjukvård med vårdgivare utanför akutsjukhusen. Nämnden har ett brett och skiftande vårdutbud och består av många resultatenheter. Enligt regionledningskontoret är det en utmaning för SLSO att få lönsamhet inom samtliga verksamhetsområden och för samtliga resultatenheter. SLSO arbetar kontinuerligt med effektiviseringar och med att öka

produktiviteten. Enligt regionledningskontorets bedömning är det viktigt att SLSO fortsätter arbeta med att se över sin verksamhet och effektivisera för att säkerställa affärsmässighet i enlighet med vad nämnden beslutat och som till delar pågår sedan tidigare.

Karolinska Universitetssjukhuset

Till följd av Karolinska Universitetssjukhusets (Karolinskas) ekonomiska problem beslutade regionregionfullmäktige i ärendet Avstämning av Budget 2019 för Region Stockholm, LS 2018–1179, att sänka resultatkravet 2019 för Karolinska till -280 miljoner kronor. Karolinska indikerade under 2019 fortsatt stora ekonomiska problem.

Regionledningskontoret kan konstatera att den refinansiering inom OPS-avtalet för Nya Karolinska Solna, NKS, och den extra amortering som gjordes 2018, innebär permanent lägre kostnader.

För 2020 har regionregionfullmäktige fastställt resultatkravet till 53 miljoner kronor. För att komma till rätta med nämndens ekonomiska situation och anpassa verksamheten till nämndens uppdrag har Karolinska beslutat om ett omfattande åtgärdsprogram. För 2020 beräknas åtgärdsprogrammet ge en effekt på mer än 800 miljoner kronor.

I verksamhetsplanen 2020 för Karolinska Universitetssjukhuset finns ett krav på ökad ersättning för lokaler och utrustning till Karolinska från hälso- och sjukvårdsnämnden på 826 miljoner kronor. Ytterligare besparingsåtgärder kommer dock att bli svåra att genomföra givet alla de åtgärder som genomförts 2019 och de beslutade åtgärder som ska genomföras 2020.

Karolinskas ekonomiska situation kan förstärkas genom att Karolinska kan öka intäkterna från försäljning av utomlänsvård samt att det överskott från refinansieringen av OPS-avtalet används för att sänka hyreskostnaden. Vilka åtgärder som är lämpliga behöver beredas ytterligare.

Trafiknämnden

Regionledningskontorets bedömning är att trafiknämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Trafiknämndens ekonomi är god till följd av att både anslag och biljettintäkter ökar. Anslaget ökar med i genomsnitt 3,3 procent per år

2020–2023. Biljettintäkterna följer de nu beslutade och aviserade avgiftshöjningarna samt en antagen resandeutveckling på 1,6 procent per år.

På sikt ökar de ekonomiska utmaningarna när trafiknämndens omfattande investeringar driftsätts, vilket medför ökade finansiella kostnader samt kostnader för utökad trafik. Under den kommande planeringsperioden kommer nämnden även att genomföra ett antal stora upphandlingar. Av alla dessa skäl är det viktigt att nämnden håller en god kostnadskontroll.

För att säkerställa en långsiktigt hållbar kostnadsutveckling bedriver trafiknämnden ett kontinuerligt arbete med att effektivisera avtal och verksamhet så att kostnaderna hålls så låga som möjligt samtidigt som kollektivtrafiken behåller sin goda kvalitet. Trafiknämnden arbetar exempelvis med att utveckla nämndens systemstöd och datahantering för att stärka analyskapacitet, uppföljning och styrning, samt med att utveckla investeringsstyrningen med fokus på effekthemtagning. Nämnden arbetar även med digitalisering för att effektivisera verksamheten. Enligt nämndens verksamhetsplan kan ytterligare effektiviseringar bli aktuella från och med 2021 för att nämnden ska klara sitt resultatkrav.

Trafiknämnden har genomfört en större genomlysning av kostnader samt tidplan som visar att kostnaderna bedöms ligga högre än 2013 års Stockholmsförhandling. Kostnaderna är främst kopplade till utökade säkerhets- och miljökrav vilket medför reviderade kalkyler och att budget 2021 och åren därefter kan komma att behöva justeras.

Färdtjänstnämnden

Regionledningskontorets bedömning är att färdtjänstnämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Tillväxt- och regionplanenämnden

Regionledningskontorets bedömning är att tillväxt- och regionplanenämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Tillväxt- och regionplanenämnden redogör i sin internkontrollplan för risk för bristande måluppfyllelse på grund av att specifika uppdrag i Budget 2020 tar resurser från nämndens grunduppdrag. Utifrån den

medelstilldelning som nämnden erhöll för 2019 och som utgör grund för höjningen av anslagen för 2020 är det regionledningskontorets bedömning att befintliga medel ska räcka för att genomföra de uppdrag som givits av fullmäktige.

Kulturnämnden
Regionledningskontorets bedömning är att kulturnämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Fastighets- och servicenämnden
Regionledningskontorets bedömning är att fastighets- och servicenämnden har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar samt den övriga inriktning som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Fastighets- och servicenämnden har regionfullmäktiges uppdrag att tillhandahålla koncerngemensamma servicetjänster till Region Stockholms nämnder och bolag. En bärande princip i detta system är att det inte får förekomma några fria nyttigheter. Fastighets- och servicenämnden ansvarar för att fakturering av de servicetjänster som tillhandahålls genomförs på ett korrekt sätt i enlighet med fastslagna principer. Detta innebär att nämnder och bolag från och med 2020 fullt ut kommer att debiteras för vad respektive tjänst kostar. Kostnaden för respektive tjänst fördelas via olika fördelningsnycklar beroende på respektive tjänsts beskaffenhet.

Det finns överenskommelser och avtal ingångna mellan parter i Region Stockholm som blir obsoleta då tjänsterna flyttas till serviceförvaltningen. Dessa överenskommelser och avtal upphörde att gälla per den 31 december 2019.

Nämnden är i ett uppbyggnadsskede och under 2020 kommer ytterligare verksamheter att föras över till nämnden från andra delar av koncernen. Regionledningskontoret anser att möjligheterna till stordriftsfördelar är uppenbara och ska tas tillvara genom att på sikt bidra till en lägre kostnadsandel för administration för Region Stockholm som kommer nämnder och styrelser i övrigt till del genom konkurrenskraftiga priser och till att nämnden levererar tjänster av högre kvalitet.

Verksamhetsplan 2020 för bolag

Landstingshuset i Stockholm AB
Regionledningskontorets bedömning är att Landstingshuset i Stockholm AB upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de ägardirektiv och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Södersjukhuset AB
Regionledningskontorets bedömning är att Södersjukhuset AB upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de ägardirektiv, mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

De kommande åren står Södersjukhusets AB inför stora utmaningar. Kostnadsutvecklingen har de senaste åren legat på 5–6 procent per år vilket enligt bolaget i huvudsak beror på en kraftig ökning av pensionskostnader, fler anställda och en kostnadsdrivande medicinsk utveckling.

För att uppnå resultatkravet 2020 har Södersjukhuset AB utformat ett åtgärdsprogram som uppgår till cirka 300 miljoner kronor. En minskning av sjukhusets personalrelaterade kostnader utgör en stor del av åtgärdsprogrammet. I verksamhetsplanen redogör Södersjukhuset AB för ett flertal risker, bland annat att åtgärdsprogrammet inte genomförs fullt ut samt att personalminskningen kan påverka såväl produktion som kvalitet negativt och därmed ger minskade intäkter än budgeterat.

Regionledningskontorets bedömning är att Södersjukhuset AB:s föreslagna åtgärder kommer att ge avsedd effekt och bidra till att begränsa kostnadsutvecklingen. Det är av stor vikt att styrelsen för sjukhuset noga följer upp att beslutade åtgärder får avsedda effekter och att resultatkravet uppnås då det finns osäkerheter kring om Södersjukhuset AB kommer att nå full effekt av de åtgärder som planeras. Under året kommer regionledningskontoret att fördjupa uppföljning och dialog med bolaget.

Danderyds Sjukhus AB
Regionledningskontorets bedömning är att Danderyds Sjukhus AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de ägardirektiv, mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Även Danderyds Sjukhus AB står inför stora utmaningar. Kostnadsutvecklingen har de senaste åren varit cirka 5 procent per år. Danderyds Sjukhus AB bedömer att det finns ett ekonomiskt gap på 300 miljoner kronor 2020 och har utformat ett åtgärdsprogram där den huvudsakliga åtgärden är personalminskningar. Sjukhuset arbetar med strategiska områden som bidrar till att effektivisera verksamheten. Till dessa hör kompetensförsörjning och kompetensutveckling, införandet av nya arbetssätt, digitalisering samt bättre utformade patientflöden.

Regionledningskontorets bedömning är att de åtgärder som Danderyds Sjukhus AB föreslår kommer att ge avsedd effekt och bidra till att begränsa kostnadsutvecklingen. Det är av stor vikt att styrelsen för sjukhuset noga följer upp att beslutade åtgärder får avsedda effekter och att resultatkravet uppnås då det finns osäkerheter kring om sjukhuset kommer att få full effekt för de åtgärder som planeras. Under året kommer regionledningskontoret att fördjupa uppföljningen av och dialogen med bolaget.

Södertälje Sjukhus AB

Regionledningskontorets bedömning är att Södertälje Sjukhus AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Kostnadsutvecklingen på Södertälje Sjukhus AB har de senaste åren legat på cirka 5–6 procent per år vilket enligt sjukhuset delvis förklaras av ökade pensionskostnader och kostnadsdrivande medicinskteknisk utveckling.

De kommande åren är utmanande för Södertälje Sjukhus AB och för 2020 har ett åtgärdsprogram utarbetats på 40 miljoner kronor. Åtgärdsprogrammet omfattar bland annat anställningsstopp och stopp för inhyrning av personal. Även vissa omdisponeringar av vårdplatser kommer att göras.

Regionledningskontorets bedömning är att det ekonomiska utgångsläget för Södertälje Sjukhus AB är bättre än för Södersjukhuset AB och Danderyds Sjukhus AB. Södertälje Sjukhus AB bedöms ha möjlighet att uppnå målen för ekonomi, produktion, kvalitet och tillgänglighet för 2020. Det är av stor vikt att styrelsen för sjukhuset noga följer upp att beslutade åtgärder får avsedda effekter och att resultatkravet uppnås.

S:t Eriks Ögonsjukhus AB
Regionledningskontorets bedömning är att S:t Eriks Ögonsjukhus AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Resultatkravet för S:t Eriks Ögonsjukhus har i budgeten fastställts till 3 miljoner kronor 2020. S:t Eriks Ögonsjukhus AB pekar i sin verksamhetsplan på svårigheter att uppnå resultatkravet för åren 2021–2023 utan att det får stora konsekvenser. Inför Budget 2021 behöver bolagets, liksom görs varje år, ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar analyseras. För budgetåret 2020 är det styrelsens uppgift att genom beslut säkerställa att resultatkravet nås.

Folktandvården i Stockholms län AB
Regionledningskontorets bedömning är att Folktandvården i Stockholms län AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Resultatkravet för Folktandvården Stockholms län AB har i budgeten fastställts till 112,5 miljoner kronor per år vilket innebär att resultatkravet ligger på samma nivå som 2019. I verksamhetsplanen beskriver bolaget utmaningarna med att uppnå resultatkravet. För att skapa bättre ekonomiska förutsättningar för Folktandvården Stockholms län AB så har fullmäktige bemyndigat bolaget att höja taxan för vuxentandvård med 3,5 procent vilket är en procentenhet högre än vad bolaget äskade.

Regionledningskontorets bedömning är att bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar behöver analyseras inför budget 2021. För budgetåret 2020 är det styrelsens uppgift att genom beslut säkerställa att resultatkravet nås.

Ambulanssjukvården i Storstockholm AB
Regionledningskontorets bedömning är att Ambulanssjukvården i Storstockholm AB (AISAB) har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med de ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Regionfullmäktige har fastställt resultatkravet för AISAB till 12 miljoner kronor per år 2020–2023. Enligt verksamhetsplanen förväntas AISAB ha ett resultat i balans för år 2020. I verksamhetsplanen har AISAB angett att

det finns en risk för att bolaget inte kan hantera det effektiviseringskrav som resultatkravet och bolagets avtal med hälso- och sjukvårdsnämnden sammantaget innebär för åren 2021–2023. Förutsättningarna för bolaget att ytterligare effektivisera IT-kostnader, utbildningskostnader och fordonskostnader bedöms vara begränsade.

Regionledningskontorets delar bolagets bedömning att resultatkravet för år 2020 kommer att uppnås. Enligt regionledningskontorets bedömning behöver budgetunderlaget inför budget 2021 innehålla en förnyad översyn av bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar. För budgetåret 2020 är det styrelsens uppgift att genom beslut säkerställa att resultatkravet nås.

Stockholm Care AB
Regionledningskontorets bedömning är att Stockholm Care AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Kapacitetsbristen i hälso- och sjukvårdssystemet har under en tid begränsat Stockholm Care AB:s möjligheter att förmedla utländska patienter, det gäller framför allt främst Karolinska Universitetssjukhuset och de högspecialiserade vårdverksamheterna. En dialog ska föras med bolaget om framtida möjligheter att bredda underlaget för att se den samlade kapaciteten i regionens samlade hälso- och sjukvård.

MediCarrier AB
Regionledningskontorets bedömning är att MediCarrier AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

Locum AB
Regionledningskontorets bedömning är att Locum AB har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

AB Stockholms Läns Landstings Internfinans
Regionledningskontorets bedömning är att AB Stockholms Läns Landstings Internfinans (Internfinans) har upprättat sin verksamhetsplan i enlighet

med det ägardirektiv samt de mål och budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om i Budget 2020.

I enlighet med Region Stockholm finansiella riktlinjer, LS 2017–0950, ska regionstyrelsen fatta beslut om finansiering som ska ske på annat sätt eller från annan part än vad som följer av riktlinjerna. Hälso- och sjukvårdsnämnden fick i Budget 2020 i uppdrag att välkomna dem som vill investera i så kallade hälsokontrakt där ersättningen för att förbättra hälsoläget i en viss patientgrupp villkoras mot specificerade utfallsmål. För att hälso- och sjukvårdsnämnden ska kunna fullgöra sitt uppdrag behöver regionstyrelsen besluta att Internfinans medges rätt att bistå nämnden i finansieringen av hälsokontrakten genom avtal med externa finansiärer.

Verksamhetsplan 2020 för kommunalförbund

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) är ett gemensamt kommunalförbund med medlemmarna Region Stockholm och Norrtälje kommun. KSON äger samtliga aktier i TioHundra AB och beställer samtidigt sjukvård och omsorg från bolaget.

Både KSON och TioHundra AB går in i budgetåret 2020 med underskott från 2019. TioHundra AB:s underskott riskerar att leda till att bolaget återigen får upprätta en kontrollbalansräkning och begära tillskott som behöver finansieras av medlemmarna, Region Stockholm och Norrtälje kommun. För att undvika att det sker under våren höjer kommunalförbundet ersättningen i de avtal där TioHundra AB är ensamutförare för perioden januari till mars. Det medför att effektiviseringskraven ökar på kommunalförbundet som även behöver återställa underskott från tidigare år enligt balanskravsreglerna i kommunallagen.

Det politiska samrådet för KSON, bestående av presidierna i Region Stockholm och kommunstyrelsens arbetsutskott i Norrtälje, gav den 9 december 2019, regiondirektören och kommundirektören i Norrtälje i uppdrag att under januari månad utreda ett antal frågor som rör KSON:s styrning och administration samt TioHundra AB:s långsiktiga kapitaliseringsbehov och att återrapportera resultatet till det första politiska samrådet 2020.

Den verksamhetsplan för KSON som direktionen fattade beslut om den 18 december innebär ett effektiviseringskrav på 26 miljoner kronor 2020.

Regionledningskontoret bedömer att det krävs ytterligare betydande åtgärder för att KSON ska nå en ekonomi i balans samt att TioHundra AB:s långsiktiga finansiering ska säkerställas.

Inom KSON pågår ett arbete att ta fram en verksamhetsplan för 2020 och som ger TioHundra AB beräkningsförutsättningar för att besluta om en verksamhetsplan för 2020. Verksamhetsplanerna ska rapporteras till regionledningskontoret.

Ekonomiska konsekvenser
Nämnders och bolags verksamhetsplaner är upprättade i enlighet med de anslag och resultatkrav som fastställts i Budget 2020 för Region Stockholm. De tekniska justeringar som föreslås innebär en omfördelning av anslag och påverkar inte det ekonomiska resultatet för Region Stockholm.

Carina Lundberg Uudelepp
Regiondirektör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Beslutsexpediering:
Akt
Ekonomi- och finansavdelningen
Samtliga nämnder och bolag
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje
TioHundra AB

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2020-02-04

Regionstyrelsen

Bilaga 1: Tabellverk Budget 2020 för Region Stockholm

Till följd av inrapportering av ekonomi i Region Stockholms gemensamma ekonomisystem behöver följande tabeller uppdateras i Budget 2020 för Region Stockholm:

Tabell 1: Resultaträkning för 2020 med plan för 2021–2023

Resultaträkning	Utfall	Budget	Budget	Ändring	Plan	Plan	Plan
Mkr	**2018**	**2019**	**2020**	**B20/19**	**2021**	**2022**	**2023**
Verksamhetens intäkter	**23 576**	**23 890**	**25 644**	**7,3%**	**26 641**	**27 195**	**27 654**
Bemanningskostnader	-32 747	-33 602	-34 650	3,1%	-35 320	-35 861	-36 468
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård	-21 518	-22 375	-21 990	-1,7%	-22 733	-23 317	-24 138
Köpt trafik	-13 705	-14 633	-15 546	6,2%	-16 188	-16 817	-17 380
Övriga kostnader	-24 481	-25 780	-26 838	4,1%	-27 444	-28 271	-29 253
Verksamhetens kostnader	**-92 450**	**-96 390**	**-99 023**	**2,7%**	**-101 685**	**-104 266**	**-107 240**
Avskrivningar	-5 742	-6 445	-6 968	8,1%	-7 363	-7 593	-7 758
Verksamhetens nettokostnader	**-74 616**	**-78 945**	**-80 348**	**1,8%**	**-82 407**	**-84 664**	**-87 343**
Skatteintäkter	72 871	75 600	78 230	3,5%	81 189	84 514	87 976
Generellt statsbidrag	6 078	6 456	6 853	6,1%	6 959	7 167	7 383
Utjämningssystemet	-1 202	-862	-1 692	96,3%	-2 285	-3 429	-4 239
Summa samlade skatteintäkter	**77 747**	**81 194**	**83 391**	**2,7%**	**85 863**	**88 252**	**91 120**
Verksamhetens resultat	**3 131**	**2 249**	**3 043**		**3 456**	**3 588**	**3 777**
Finansiella intäkter	426	56	60	7,9%	46	47	36
Finansiella kostnader	-2 173	-2 523	-2 792	10,7%	-3 086	-3 212	-3 345
Resultat efter finansiella poster	**1 383**	**-218**	**311**		**416**	**424**	**468**
Extraordinära poster	0	0	0		0	0	0
Årets resultat	**1 383**	**-218**	**311**		**416**	**424**	**468**
varav omställningskostnader	*-788*	*-358*	*-323*		*0*	*0*	*0*
Resultat exklusive omställningskostnader	**2 171**	**140**	**634**		**416**	**424**	**468**

Tabell 2: Balansräkning för 2020 med plan för 2021–2023

Balansräkning	Utfall	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Mkr	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Tillgångar						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	347	275	214	415	753	1 166
Materiella anläggningstillgångar	116 343	124 189	132 236	140 066	149 438	157 952
Finansiella anläggningstillgångar	721	721	700	700	700	700
Summa anläggningstillgångar	**117 410**	**125 185**	**133 150**	**141 181**	**150 891**	**159 818**
Omsättningstillgångar						
Övriga omsättningstillgångar	8 566	8 623	9 399	9 469	8 668	9 816
Kassa och bank	1 894	1 002	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa omsättningstillgångar	**10 459**	**9 624**	**11 399**	**11 469**	**10 668**	**11 816**
Summa tillgångar	**127 869**	**134 809**	**144 549**	**152 650**	**161 558**	**171 634**
Eget Kapital						
Årets resultat	1 383	-929	311	416	424	468
Övrigt eget kapital	9 490	9 727	11 162	11 473	11 889	12 313
Summa eget kapital	**10 873**	**8 798**	**11 473**	**11 889**	**12 313**	**12 780**
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	29 510	32 066	34 114	36 865	39 514	42 308
Andra avsättningar	1 069	1 053	962	585	544	506
Summa avsättningar	**30 580**	**33 119**	**35 076**	**37 449**	**40 058**	**42 814**
Skulder						
Långfristiga skulder lån och leasing	48 641	53 803	55 686	56 482	59 513	63 198
Övriga långfristiga skulder	15 704	17 016	19 912	23 967	27 417	30 592
Summa långfristiga skulder	**64 345**	**70 819**	**75 598**	**80 449**	**86 930**	**93 790**
Kortfristiga skulder	**22 072**	**22 072**	**22 402**	**22 863**	**22 257**	**22 249**
Summa skulder	**86 417**	**92 892**	**98 000**	**103 312**	**109 187**	**116 039**
Eget kapital, avsättningar och skulder	**127 869**	**134 809**	**144 549**	**152 650**	**161 558**	**171 634**

Tabell 3: Kassaflödesanalys för 2020 med plan för 2021–2023

Kassaflödesanalys	Utfall	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Mkr	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Årets resultat	1 383	-929	311	416	424	468
Avskrivningar	5 742	6 268	6 968	7 363	7 593	7 758
Avsättningar, övrigt	1 054	1 394	4 321	2 373	2 609	2 756
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	**8 179**	**6 733**	**11 600**	**10 152**	**10 626**	**10 981**
Förändring av rörelsekapital	197	-57	-447	391	195	-1 156
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**8 376**	**6 676**	**11 153**	**10 544**	**10 822**	**9 825**
Investering i anläggningstillgångar	-12 211	-14 043	-14 934	-15 394	-17 303	-16 686
Försäljning av anläggningstillgångar	735	0	0	0	0	0
Kassaflöde efter investeringar	**-3 100**	**-7 367**	**-3 780**	**-4 851**	**-6 481**	**-6 860**
Nettoökning långfristiga upplåning	1 361	4 296	2 156	655	2 864	3 545
Erhållna bidrag/medfinansiering	1 650	2 179	2 623	4 196	3 618	3 316
Summa förändring av likvida medel	**-89**	**-892**	**998**	**0**	**0**	**0**

Tabell 4: Kassaflödesanalys för 2020 med plan för 2021–2023

	Utfall	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Mkr	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Investeringar	12 211	14 043	14 934	15 394	17 303	16 686
Finansiering egen likviditet	-8 376	-6 676	-11 153	-10 544	-10 822	-9 825
Medfinansiering	-1 650	-2 179	-2 623	-4 196	-3 618	-3 316
Lån- och leasingfinansiering	-2 185	-5 188	-1 157	-655	-2 864	-3 545
Resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Självfinaniseringsgrad	*82%*	*63%*	*92%*	*96%*	*83%*	*79%*

Tabell 5: Anslag till nämnder och medlemsbidrag till kommunalförbund för 2020 och plan för 2021–2023

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hälso- och sjukvårdsnämnden	60 397	62 025	63 589	2,5%	65 243	66 940	68 682
Vårdens kunskapsstyrningsnämnd	0	428	488	14,1%	499	511	523
Patientnämnden	28	31	32	2,6%	32	33	34
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	1 502	1 584	1 626	2,6%	1 668	1 711	1 756
Trafiknämnden	10 284	9 491	9 804	3,3%	10 127	10 462	10 807
varav trafikförvaltningen	*10 280*	*9 487*	*9 794*	*3,2%*	*10 107*	*10 432*	*10 760*
varav förvaltning för utbyggd tunnelbana	*4*	*4*	*10*	*150,0%*	*20*	*30*	*47*
Färdtjänstnämnden	0	1 183	1 226	3,6%	1 270	1 316	1 363
Kulturnämnden	471	530	540	1,8%	547	555	562
Tillväxt- och regionplanenämnden	171	185	187	1,0%	190	192	195
Regionstyrelsen	2 307	2 629	2 640	0,4%	2 653	2 667	2 680
Fastighets- och servicenämnden	0	42	48	13,1%	7	0	0
Revisorskollegiet	34	35	35	2,0%	36	37	37
Summa anslag	**75 194**	**78 162**	**80 213**	**2,6%**	**82 273**	**84 423**	**86 640**

Tabell 6: Resultaträkning för regionstyrelsen

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	2 595	2 804	2 735	-2,4%	2 800	2 813	2 826
- varav anslag	*2 262,0*	*2 629,0*	*2 640,0*	*0,4%*	*2 653,2*	*2 666,5*	*2 679,8*
Kostnader	-2 720	-2 804	-2 735	-2,4%	-2 800	-2 813	-2 826
Resultat	**-126**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 7: Resultaträkning för hälso- och sjukvårdsnämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	63 622	65 615	67 344	2,6%	69 056	70 782	72 554
- varav anslag	*60 397*	*62 025*	*63 589*	2,5%	*65 243*	*66 940*	*68 682*
- varav statsbidrag	*2 104*	*1 825*	*2 310*		*2 310*	*2 327*	*2 346*
Köpt vård	-52 522	-54 095	-55 811	3,2%	-57 120	-58 284	-59 688
Läkemedelsförmånen	-5 906	-6 154	-6 387	3,8%	-6 679	-6 989	-7 318
Övriga kostnader inkl. finansnetto	-4 609	-5 366	-5 146	-4,1%	-5 257	-5 509	-5 548
Summa kostnader	*-63 037*	*-65 615*	-67 344	2,6%	*-69 056*	*-70 782*	*-72 554*
Resultat	**585**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 8: Resultaträkning för vårdens kunskapsstyrningsnämnd

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	0	428	488	14,1%	499	511	523
- varav anslag	*0,0*	*427,5*	*487,8*	*14,1%*	*499,3*	*511,1*	*523,3*
Kostnader	0	-428	-488	14,1%	-499	-511	-523
Resultat	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 9: Resultaträkning för patientnämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	32	32	33	2,5%	34	35	36
- varav anslag	*28,0*	*30,8*	*31,6*	*2,6%*	*32,4*	*33,2*	*34,0*
Kostnader	-31	-32	-33	2,5%	-34	-35	-36
Resultat	**1**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 10: Resultaträkning för trafiknämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	21 554	22 072	23 074	4,5%	23 861	24 584	25 212
- varav anslag	9 267	*9 490,6*	*9 803,8*	*3,3%*	*10 127,3*	*10 461,5*	*10 806,7*
- varav biljettintäkter	8 315	*8 625,2*	*9 308,3*	*7,9%*	*9 575,9*	*9 852,9*	*10 125,0*
Summa kostnader	-21 058	-21 672	-22 670	4,6%	-23 457	-24 180	-24 808
Resultat	**496**	**400**	**404**		**404**	**404**	**404**

Tabell 11: Resultaträkning för trafiknämnden/trafikförvaltningen

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	1 486	10 866	11 271	3,7%	11 594	11 926	12 256
- varav anslag	*10 280,0*	*9 486,6*	*9 793,8*	*3,2%*	*10 107,3*	*10 431,5*	*10 759,7*
Kostnader	-1 443	-10 866	-11 271	3,7%	-11 594	-11 926	-12 256
Resultat	**43**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 12: Resultaträkning för trafiknämnden/förvaltning för utbyggd tunnelbana

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	110	133	143	7,2%	177	196	201
- varav anslag	*4,0*	*4,0*	*10,0*	*150%*	*20,0*	*30,0*	*47,0*
Kostnader	-108	-133	-143	7,2%	-177	-196	-201
Resultat	**2**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 13: Resultaträkning för färdtjänstnämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	1 505	1 674	1 831	9,4%	1 877	1 935	1 995
- varav anslag	*1 016,8*	*1 183,4*	*1 226,0*	*3,6%*	*1 270,1*	*1 315,9*	*1 363,2*
Kostnader	-1 438	-1 674	-1 831	9,4%	-1 877	-1 935	-1 995
Resultat	**68**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 14: Resultaträkning för tillväxt- och regionplanenämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	175	191	194	1,8%	197	199	202
- varav anslag	*171,3*	*185,2*	*187,1*	*1,0%*	*189,7*	*192,3*	*195,0*
Kostnader	-174	-191	-194	1,8%	-197	-199	-202
Resultat	**1**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 15: Resultaträkning för kulturnämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	552	581	587	1,0%	593	601	608
- varav anslag	*470,6*	*530,0*	*539,5*	*1,8%*	*547,1*	*554,7*	*562,4*
Kostnader	-550	-581	-587	1,0%	-593	-601	-608
Resultat	**3**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**

Tabell 16: Resultaträkning för fastighets- och servicenämnden

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	6 633	6 225	7 289	17,1%	7 285	7 230	7 116
- varav anslag	*45,1*	*42,0*	*47,5*	*13,1%*	*7,0*	*0,0*	*0,0*
Kostnader	-5 723	-5 865	-6 821	16,3%	-6 815	-6 760	-6 646
Resultat	**911**	**360**	**468**		**470**	**470**	**470**

Tabell 17: Resultatkrav för AB SLL Internfinans

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	17	17	17	-1,4%	17	17	17
Kostnader	-13	-14	-14	-1,7%	-14	-14	-14
Resultat	**4**	**3**	**3**		**3**	**3**	**3**

Tabell 18: Resultatkrav för AB Storstockholms Lokaltrafik

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	20 764	21 763	22 750	4,5%	23 492	24 183	24 793
- varav biljettintäkter	*8 330*	*8 719*	*9 325*	*7,0%*	*9 593*	*9 870*	*10 142*
Summa kostnader	-20 285	-21 363	-22 346	4,6%	-23 088	-23 779	-24 389
Resultat	**479**	**400**	**404**		**404**	**404**	**404**

Tabell 19: Resultaträkning för koncernfinansiering

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	86 701	89 942	92 741	3,1%	95 353	97 859	100 836
Kostnader	-86 699	-91 001	-93 720	3,0%	-96 278	-98 821	-101 736
Resultat	**3**	**-1 058**	**-979**		**-925**	**-962**	**-901**

Tabell 20: Resultaträkning för skadekontot

Mkr	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Ändring B20/19	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	16	17	18	5,0%	18	19	19
Kostnader	-8	-17	-18	5,0%	-18	-19	-19
Resultat	**8**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**