Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2014-03-27

LS 1403-0293

LANDSTINGSSTYRELSEN
14-04-08 00012

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per februari samt prognos för helåret 2014.

Landstingsrådsberedningens motivering

Resultatet per februari uppgår till -9 miljoner kronor. Prognosen för helåret är ett resultat om -64 miljoner kronor vilket är 247 miljoner kronor mer än budgeterat årsresultat på -311 miljoner kronor. I prognosen har bland annat beaktats ökade skatteintäkter och personalomkostnadsintäkter.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 27 mars 2014
Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering

Torbjörn Rosdahl

Kristoffer Tamsons

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Ekonomi och finans

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2014-03-27

LS 1403-0293

Landstingsstyrelsen

Ankom
Stockholms läns landsting
2014 -03- 27
Dnr. LS 1403-0293
Rotel I

Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 27 mars 2014
Månadsrapport per februari 2014, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per februari samt prognos för helåret 2014.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

Miljökonsekvenser av beslutet

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

Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör

Eva-Karin Sennette
Bitr ekonomidirektör

Stockholms läns landsting

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Ekonomi och finans

MÅNADSRAPPORT

Diarienummer
LS 1403-0293

Koncernfinansiering

MÅNADSRAPPORT FEBRUARI 2014

Innehållsförteckning

1. Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2014 3
1.1 Sammanfattning 3
1.2 Avvikelse mot periodiserad budget 3
1.3 Avvikelse mot årsbudget 4
1.4 Investeringar 5

1. Resultatuppföljning januari-februari och förväntad utveckling 2014

1.1 Sammanfattning

Resultatet per februari uppgår till -9 mkr vilket innebär en förbättring jämfört med den periodiserade budgeten med 6 mkr. Budgeterat årsresultat är -311 mkr. Årets prognos uppgår till -64 mkr, en positiv avvikelse mot budget med 247 mkr. I prognosen har bland annat beaktats ökade skatteintäkter och PO-intäkter.

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1402	Ack utfall 1302	Föränd %	Period Budget	Avvik Utf-Perb	PR 2014	Budget 2014	Avvik PR-BU	Boksl 2013
Statsbidrag	211	204	3,6%	211	0	1 168	1 168	0	1 204
PO-intäkter	849	827	2,7%	854	-5	5 288	5 149	139	5 023
Övriga intäkter	0	0		0	0	0	0	0	428
Verksamhetens intäkter	**1 060**	**1 031**	**2,9%**	**1 065**	**-5**	**6 456**	**6 317**	**139**	**6 656**
Personalkostnader	-1 069	-1 012	5,7%	-1 121	52	-7 214	-7 235	21	-6 232
Lämnade bidrag	-10 570	-10 146	4,2%	-10 563	-6	-62 725	-62 725	0	-60 202
Övriga kostnader	-76	-71	7,2%	-50	-26	-496	-496	0	-359
Verksamhetens kostnader	**-11 715**	**-11 229**	**4,3%**	**-11 735**	**19**	**-70 435**	**-70 456**	**21**	**-66 792**
Skatteintäkter	10 655	10 327	3,2%	10 643	13	63 945	63 856	89	61 802
Finansnetto	-10	-92	-89,3%	12	-22	-30	-27	-2	-2 003
Resultat	**-9**	**37**		**-15**	**6**	**-64**	**-311**	**247**	**-337**

1.2 Avvikelse mot periodiserad budget

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Ack utf-Perb	Kostnad Avvik Ack utf-Perb	Resultat Avvik Ack utf-Perb	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	0		0	
PO-intäkter	-5		-5	
Personalkostnader		52	52	
Lämnade bidrag		-6	-6	
Övriga kostnader		-26	-26	
Skatteintäkter	13		13	
Finansnetto		-22	-22	
Summa avvikelse	**8**	**-2**	**6**	**0**

Statsbidragen är 211 mkr vilket är i nivå med periodiserad budget.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) är 849 mkr vilket är 5 mkr lägre än den periodiserade budgeten. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 069 mkr vilket är 52 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 5 procent och består huvudsakligen av lägre pensionskostnader, 38 mkr samt lägre sociala avgifter, 13 mkr. Pensionsskuldsberäkningen är preliminär och en ny beräkning kommer att göras till månadsbokslutet för mars.

Lämnade bidrag uppgår till 10 570 mkr vilket är 6 mkr högre än periodiserad budget. Ett högre belopp än vad som var budgeterat avseende uppräkning av ALF-medel har utbetalats till landstingsstyrelsens förvaltning.

Övriga kostnader uppgår till 76 mkr vilket är 26 mkr högre än periodiserad budget och består till stor del av vidareförmedlade statsbidrag till hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

Skatteintäkterna till och med februari uppgår till 10 655 mkr vilket är 13 mkr högre jämfört med den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2014-03-06).

Finansiella intäkter minskar med 30 mkr och de finansiella kostnaderna minskar med 8 mkr jämfört med den periodiserade budgeten. Netto avviker finansnettot negativt mot den periodiserade budgeten med 22 mkr.

1.3 Avvikelse mot årsbudget

Prognostiserat resultat för helåret 2014 beräknas bli -64 mkr att jämföra med ett resultatkrav på -311 mkr. Avvikelserna mellan årsbudget och prognos på 247 mkr framgår av nedanstående tabell.

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	0		0	
PO-intäkt	139		139	
Övriga intäkter	0		0	
Personalkostnader		21	21	
Lämnade bidrag		0	0	
Övriga kostnader		0	0	
Skatteintäkter		89	89	
Finansnetto		-2	-2	
Summa avvikelse	**139**	**108**	**247**	**0**

Statsbidragen uppgår enligt februari månads prognos till 1 168 mkr och är i nivå med budget. Stockholms läns landsting har under januari varit kvalificerat att ta del av Kömiljarden gällande mottagning men inte för behandling. Intäkter för Kömiljarden prognostiseras till 200 miljoner kronor vilket är i nivå med budgeterat.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 288 mkr vilket är 139 mkr högre än budget.

Prognosen för arbetsgivaravgifter enligt lag ökar på motsvarande sätt som PO-intäkterna och uppgår till 3 797 mkr vilket är 100 mkr högre än budget.

De totala personalkostnaderna i prognosen för februari beräknas uppgå till 7 214 mkr jämfört med budgeterat 7 235 mkr, en minskning med 21 mkr. Pensionskostnaderna är i nivå med budget och baseras på beräkningar från KPA. En ny beräkning kommer att göras till månadsbokslutet i mars.

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 62 725 mkr vilket är i nivå med budget.

Övriga kostnader prognostiseras till 496 mkr och är i nivå med budget.

Den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2014-03-06) uppgår till 63 945 mkr och indikerar att skatteintäkterna för 2014 kommer att bli 89 mkr högre än budget. Förklaringen till ökningen jämfört med budget är att regeringen har tillskjutit medel till den kommunalekonomiska utjämningen för hälso- och sjukvård till personer som vistas i landet utan tillstånd samt ersättning för gränsöverskridande vård för personer som varit bosatta inom landstinget.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -30 mkr vilket är 2 mkr lägre än budget.

1.4 Investeringar

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 477 mkr, vilket är i enlighet med budget.

Investeringar Mkr	Ack utfall 1402	Nuvarande status	Prognos 2014	Budget LF 2014	Avvik PR-BU
Citybanan	30	*pågår*	477	477	0
Totalt investeringar	**30**	**0**	**477**	**477**	**0**