Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2016-09-07

LS 2016-0303

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per juli 2016 för Koncernfinansiering

Landstingsrådsberedningens motivering

Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -1.321 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 427 miljoner kronor jämfört med årsbudget.

Koncernfinansiering resultat påverkas främst av utvecklingen av skatteintäkterna, ränteutvecklingen och beräkningar av landstingets pensionsskuld.

Den huvudsakliga resultatförbättringen jämfört med budget sammanhänger med högre prognostiserade samlade skatteintäkter.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 augusti 2016
Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Torbjörn Rosdahl

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-08-30

LS 2016-0303

Landstingsstyrelsen

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -08- 30
Dnr LS 2016-0303
Rokl I

Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 augusti 2016
Månadsrapport per juli 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per juli 2016 för Koncernfinansiering

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.

Anne Rundquist
Tillförordnad landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Koncernfinansiering

MÅNADSRAPPORT per juli 2016

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

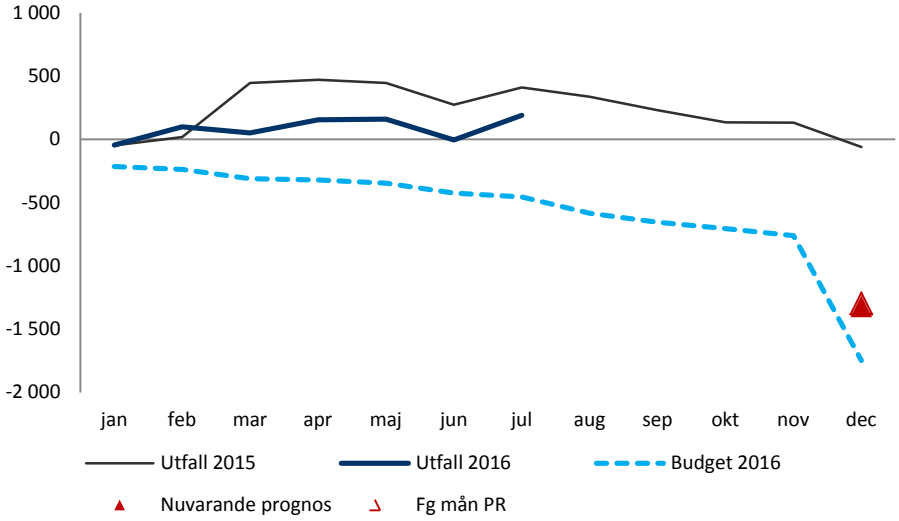
2. Resultatutveckling och prognos 2016 4
2.1 Periodens utfall 4
2.2 Prognostiserat resultat 5

3. Investeringar 6

1 Sammanfattning

Resultatet till och med juli månad uppgår till 190 miljoner kronor vilket är 220 miljoner kronor lägre än för samma period föregående år, och 645 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 321 miljoner kronor.



2. Resultatutveckling och prognos 2016

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1607	Budget 1607	Avvik AC-BU 1607	Ack utfall 1507	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Statsbidrag	900	777	122	865	4,1%	1 465	1 333	132	1 442
PO-intäkter	3 252	3 328	-76	3 183	2,1%	5 689	5 704	-16	5 468
Övriga intäkter	0	0	0	201	-100,0%	0	0	0	203
*varav jämförelsestörande post **	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*	*0*	*0*	*195*
Verksamhetens intäkter	**4 152**	**4 105**	**47**	**4 249**	**-2,3%**	**7 154**	**7 037**	**117**	**7 113**
Personalkostnader	-3 996	-4 138	142	-3 894	2,6%	-7 018	-7 094	76	-6 934
Lämnade bidrag	-40 010	-39 989	-21	-38 411	4,2%	-68 552	-68 552	0	-65 686
Övriga kostnader	-1 315	-1 381	66	-720	82,6%	-3 790	-3 336	-454	-1 430
Verksamhetens kostnader	**-45 321**	**-45 509**	**187**	**-43 025**	**5,3%**	**-79 360**	**-78 982**	**-378**	**-74 050**
Samlade skatteintäkter	41 422	41 073	349	39 217	5,6%	70 952	70 411	541	67 264
Finansnetto	-63	-125	62	-31	103,9%	-67	-214	147	-387
Resultat	**190**	**-455**	**645**	**410**		**-1 321**	**-1 748**	**427**	**-60**

* 2014 års återbetalning från AFA Försäkring avseende försäkringspremier för 2004.

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1607	Kostnad Avvik AC-BU 1607	Resultat Avvik AC-BU 1607
Statsbidrag	122		122
PO-intäkter	-76		-76
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		142	142
Lämnade bidrag		-21	-21
Övriga kostnader		66	66
Samlade skatteintäkter	349		349
Finansnetto	62		62
Summa avvikelse	**457**	**187**	**645**

Statsbidragen per den sista juli uppgår till 900 miljoner kronor vilket är 122 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras framförallt av att landstinget erhållit högre ersättning avseende 2015 för asylsjukvården och sjukskrivningsmiljarden än vad som bokfördes i årsbokslutet 2015 och att ersättningen för asylsjukvården för första kvartalet 2016 blev högre än vad som budgeterats.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 3 252 miljoner kronor vilket är 76 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 3 996 miljoner kronor vilket är 142 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre sociala kostnader och har ett direkt samband med minskningen av PO-intäkterna.

Lämnade bidrag uppgår till 40 010 miljoner kronor och är 21 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, vilket beror på att vissa bidrag periodiserats på annat sätt än vad som antagits i budgeten.

Övriga kostnader uppgår till 1 315 miljoner kronor vilket är 66 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista juli omställningskostnader med 422 miljoner kronor, vilket är 268 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, till och med juli uppgår till 41 422 miljoner kronor och är 349 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på skatteintäktsprognosen från april (SKL, prognos 2, 2016-04-28).

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 62 miljoner kronor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	**Intäkt** **Avvik** **Progn-budg**	**Kostnad** **Avvik** **Progn-budg**	**Resultat** **Avvik** **Progn-budg**
Statsbidrag	132		132
PO-intäkt	-16		-16
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		76	76
Lämnade bidrag		0	0
Övriga kostnader		-454	-454
Skatteintäkter	541		541
Finansnetto	147	0	147
Summa avvikelse	**805**	**-378**	**427**

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 465 miljoner kronor vilket är 132 miljoner kronor högre än budget. Detta framförallt beroende på att bidrag för förlossningsvård och kvinnors hälsa ingår i prognosen för maj med 115 miljoner kronor.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 689 miljoner kronor vilket är 16 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 018 miljoner kronor vilket är 76 miljoner kronor lägre än budget. Prognosen för pensionskostnaderna baseras på beräkningar gjorda av KPA i april 2016.

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 68 552 miljoner, vilket motsvarar årets budget.

Övriga kostnader beräknas i prognosen uppgå till 3 790 miljoner kronor vilket är 454 miljoner kronor högre än budget. I prognosen ingår reservering för förändringar av vissa svårbedömda kostnader, såsom bland annat risk för förändringar av pensionskostnader.

Prognosen för årets skatteintäkter, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 70 952 miljoner kronor och baseras på den senaste skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 2, 2016-04-28). I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 541 miljoner kronor. I prognosen ingår generella statsbidrag avseende resursförstärkning till sjukvården med 226 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -67 miljoner kronor vilket är 147 miljoner kronor bättre än budget och förklaras framförallt av fortsatt låga marknadsräntor.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1607	Status	Prognos 2016	Budget LF 2016	Avvik PR-BU
Citybanan	27	*Pågår*	403	403	0
Totalt investeringar	**27**	**0**	**403**	**403**	**0**

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 403 miljoner kronor vilket är i enlighet med budget.