Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2017-05-17

LS 2017-0106
LS 2017-0117

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting och månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting och Månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting

att godkänna månadsrapport per februari 2017 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

Den enskilde patienten och resenären i Stockholmsregionen är utgångspunkten i Alliansens ambitioner att utveckla hälso- och sjukvården och kollektivtrafiken. För att ge stockholmarna en trygg hälso- och sjukvård som är tillgänglig på rätt plats vid rätt tid och en pålitlig kollektivtrafik som får vardagen att fungera behöver varje skattekrona användas så effektivt som möjligt. En stabil landstingsekonomi lägger grunden för en väl fungerande sjukvård och kollektivtrafik. Återhållsamhet och en noggrann kontroll över kostnaderna är en förutsättning för att kunna fortsätta med den kraftiga utbyggnaden och kvalitetsutvecklingen av landstingets kärnverksamheter. Ansvarsfulla prioriteringar krävs inom såväl verksamheter som investeringar.

Resultatet före omställningskostnader uppgår per februari till 760 miljoner kronor. Det prognostiserade resultatet för 2017 före omställningskostnader

uppgår till 283 miljoner kronor, vilket är detsamma som i budget för 2017. Årsprognosen för Koncernfinansiering i månadsrapporten per februari 2017 uppgår till -1 634 miljoner kronor, vilket är 30 miljoner kronor över det budgeterade årsresultatet. Koncernfinansiering resultat påverkas främst av utvecklingen av skatteintäkterna, ränteutvecklingen och beräkningar av landstingets pensionsskuld.

Under 2017 färdigställs citybanan och Nya Karolinska Solna fortsätter att sättas i drift. Stora investeringar genomförs över hela länet. Totalt uppgick periodens investeringar i månadsrapport per februari 2017 till 1 465 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 7,6 procent i förhållande till årets budget. Under året fortsätter utbyggnaden av tunnelbanan inom ramen för Stockholmsöverenskommelsen och förverkligandet av framtidens hälso- och sjukvård genom renoveringar, upprustningar och nybyggnationer vid länets akutsjukhus.

I årets första prognos har de samlade skatteintäkterna reviderats ned. Det förväntade resultatet på 283 miljoner kronor ligger kvar då skatteintäkterna kompenseras av ökade verksamhetsintäkter och minskade kostnader. Den försämrade skatteintäktsprognosen inskärper ytterligare vikten av en strikt budgethållning och effektivisering av administration och arbetssätt i alla verksamheter för att kunna frigöra resurser till att utveckla och bygga ut kärnverksamheterna. Samtidigt ökar landstingets avgift till den kommunalekonomiska utjämningen. Utjämningssystemets negativa viktning mot Stockholmsregionen innebär att landstinget enbart får behålla en bråkdel av nya skatteintäkter från regionen. Landstingets förmåga att öka resurserna till kärnverksamheterna vilar således till stor del på den egna förmågan att genomföra effektiviseringar och omprioriteringar. Uppdraget från landstingsstyrelsen som utförs inom ramen för programmet effektivare landsting ska frigöra resurser till kärnverksamhet från byråkrati och administration och även säkerställa en effektiv ledning, styrning och uppföljning av landstingets verksamheter.

I prognosen för 2017 ingår viss reservering för osäkerheter i den samlade skatteintäktsutvecklingen samt för pensioner. Landstingets redovisade resultat påverkas i betydande grad av externa faktorer som ej är påverkbara för landstinget och således inte är en del av det operativa resultatet som ligger till grund för utvärderingen av verksamheternas budgetefterlevnad, effektivitet och måluppfyllelse.

SKRIVELSE
2017-05-17

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 3 april 2017
Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting
Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 3 april 2017
Månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering

Irene Svenonius

Gustaf Drougge

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi
SLL Ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2017-04-03

LS 2017-0117

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 3 april 2017
Månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per februari 2017 för Stockholms läns landsting

Förvaltningens förslag och motivering

Resultatet före omställningskostnader uppgår till 760 miljoner kronor för perioden januari till februari. Resultatprognosen före omställningskostnader för 2017 uppgår till 283 miljoner kronor.

Periodens investeringsvolym uppgår till 1 465 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetningsgrad i jämförelse med budget på 8 procent. Investeringsprognosen för året uppgår till 18 686 miljoner kronor att jämföra med årets budget på 19 239 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

Malin Frenning
Landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Stockholms läns landsting

Månadsrapport per februari 2017

Perioden januari-februari i korthet

- Periodens resultat före omställningskostnader[1] uppgår till 760 miljoner kronor.
- Prognostiserat resultat för 2017 före omställningskostnader uppgår till 283 miljoner kronor, vilket är det samma som i 2017 års budget.
- Periodens investeringar uppgår till 1 465 miljoner kronor.
- Investeringsprognosen för 2017 uppgår till 18 686 miljoner kronor att jämföra med årets investeringsbudget som uppgår till 19 239 miljoner kronor.

1. Resultat

Resultatet före omställningskostnader uppgår per sista februari till 760 miljoner kronor vilket är 72 miljoner kronor lägre än motsvarande period föregående år. För jämförbarhet mellan åren är omställnings-kostnader exkluderade i alla jämförelsesiffror. Periodens resultatutveckling beror bland annat på att kostnaderna för bemanning, köpt hälso- och sjukvård, avskrivningskostnader och finansiella kostnader ökat i högre grad än intäkterna.

Resultat Mkr	**Utfall 2017 jan-feb**	**Utfall 2016 jan-feb**	*Förändring*	**Prognos 2017**	**Budget 2017**	**Avvikelse Prognos - budget**	**Bokslut 2016**
Verksamhetens intäkter	**3 446**	**3 335**	**3,3%**	**21 430**	**21 160**	**271**	**21 102**
Bemanningskostnader	-5 109	-4 880	4,7%	-29 565	-29 371	-194	-29 175
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård	-3 179	-3 026	5,1%	-19 976	-19 986	11	-19 357
Köpt trafik	-2 205	-2 167	1,8%	-13 956	-13 800	-156	-13 433
Övriga kostnader	-3 519	-3 407	3,3%	-24 610	-25 054	444	-22 551
Verksamhetens kostnader	**-14 012**	**-13 480**	**3,9%**	**-88 107**	**-88 211**	**105**	**-84 515**
Avskrivningar	-780	-691	12,9%	-5 569	-5 531	-38	-4 633
Verksamhetens nettokostnader	**-11 347**	**-10 835**	**4,7%**	**-72 245**	**-72 583**	**337**	**-68 045**
Samlade skatteintäkter	12 397	11 801	5,1%	74 591	74 979	-388	71 010
Finansnetto	-291	-134	116,4%	-2 063	-2 113	51	-1 257
Resultat före omställningskostnader	**760**	**832**		**283**	**283**	**0**	**1 708**
Omställningskostnader	-114	-57		-1 067	-1 120	53	-899
Resultat efter omställningskostnader	**646**	**774**		**-784**	**-837**	**53**	**808**

Resultatet för 2017 före omställningskostnader beräknas uppgå till 283 miljoner kronor i såväl årsprognosen som i budget.
I årets första prognos har de samlade skatteintäkterna skrivits ned i och med den senaste skatteintäktsprognosen[2]. Det förväntade resultatet på 283 miljoner kronor ligger kvar då skatteintäkterna kompenseras av ökade

[1] Omställningskostnader avser omstruktureringskostnader inom ramen för framtidens hälso- och sjukvård.
[2] Skatteintäktsprognos 1, Sveriges kommuner och landsting (2017-02-17).

verksamhetsintäkter och minskade kostnader. I prognosen för 2017 ingår viss reservering för bland annat osäkerheter i den samlade skatteintäktsutvecklingen samt för pensioner.

Prognosen för omställningskostnader för 2017 uppgår till 1 067 miljoner kronor. Det prognostiserade resultatet för 2017 efter omställningskostnader uppgår därmed till -784 miljoner kronor.

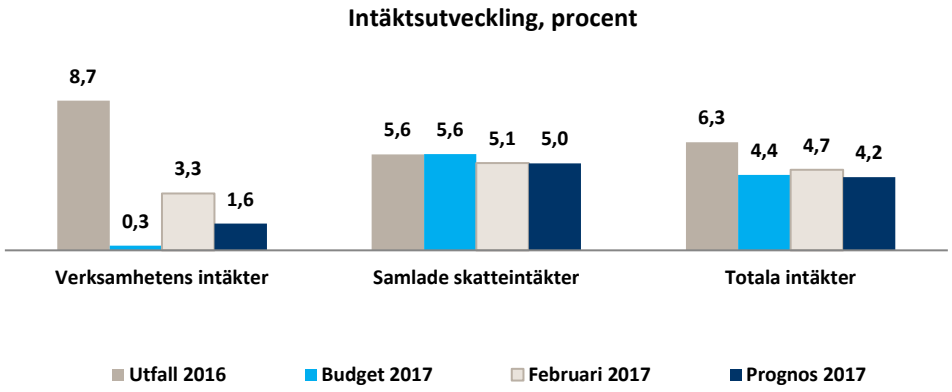
Stockholms läns landsting genomför en utbyggnad och upprustning av hälso- och sjukvården och kollektivtrafiken som svarar mot den växande befolkningens behov. Satsningarna inom landstinget medför både ekonomiska och planeringsmässiga utmaningar. För att säkerställa en långsiktigt stabil ekonomi måste arbetet med att anpassa kostnadsutvecklingen till landstingets långsiktiga ekonomiska förmåga få fortsatt hög prioritet.

För att frigöra resurser till landstingets kärnverksamheter har programmet Effektivare landsting startats. Programmet ska även säkerställa en effektiv ledning, styrning och uppföljning av landstingets verksamheter.

Tabellen nedan visar landstingets resultat per den sista februari uppdelat på våra kärnverksamheter. Se vidare avsnitt 3 Hälso- och sjukvård respektive avsnitt 4 Kollektivtrafik.

Resultat per verksamhetsområde Mkr	**Landstings-bidrag jan-feb**	**Intäkter jan-feb**	**Kostnader jan-feb**	**Resultat jan-feb**	**Prognos 2017**	**Budget-avvikelse**
Hälso- och sjukvård	9 506	1 877	-11 038	344	286	23
Kollektivtrafik	1 659	1 962	-3 296	325	250	0
Kultur	161	20	-177	3	0	0
Regionplanering	28	0	-27	1	0	0
Övrig verksamhet	573	14 552	-15 038	87	-253	-23
Koncernjusteringar	-11 926	-2 552	14 477	0	0	0
Resultat före omställningskostnader	**0**	**15 859**	**-15 099**	**760**	**283**	**0**
Omställningskostnader			-114	-114	-1 067	53
Resultat efter omställningskostnader	**0**	**15 859**	**-15 213**	**646**	**-784**	**53**

1.1 Intäkter



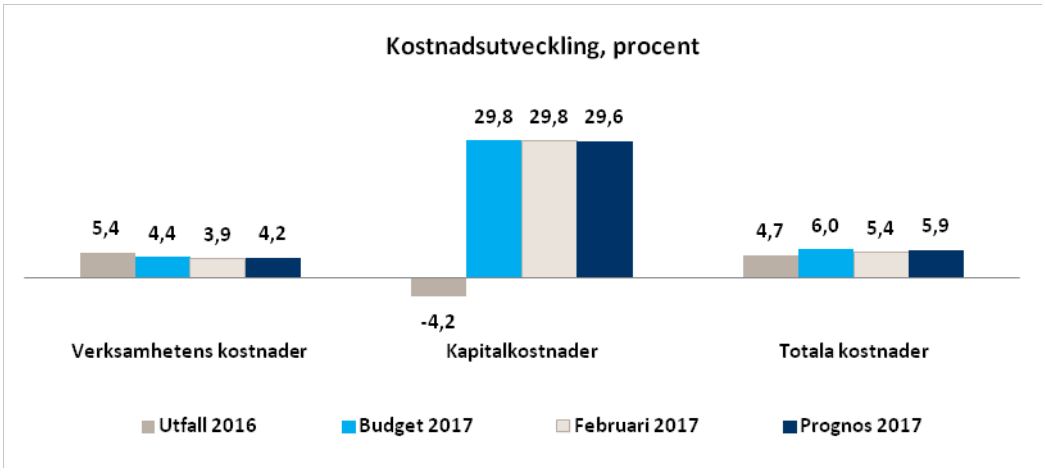
Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 3 446 (3 335)[3] miljoner kronor, vilket är en ökning med 3,3 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. Prognosen för verksamhetens intäkter uppgår till 21 430 miljoner kronor, en ökning med 271 miljoner kronor i jämförelse med årets budget.

Samlade skatteintäkter

Periodens samlade skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och avgift till utjämningssystemet uppgår till 12 397 (11 801) miljoner kronor. Detta är en ökning med 5,1 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. För 2017 prognostiseras de samlade skatteintäkterna[4] uppgå till 74 591 miljoner kronor, en minskning med 388 miljoner kronor i jämförelse med budget.

1.2 Kostnader



[3] Siffror inom parantes avser motsvarande period 2016.
[4] Skatteintäktsprognos 1, Sveriges kommuner och landsting (2017-02-17).

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader för perioden uppgår till 14 012 (13 480) miljoner kronor, en ökning med 3,9 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. Köpt hälso- och sjukvård och bemanningskostnader, som tillsammans svarar för 59 procent av verksamhetens kostnader, representerar en större del av kostnadsökningen. Prognosen för verksamhetens kostnader uppgår till 88 107 miljoner kronor.

Periodens bemanningskostnader uppgår till 5 109 (4 880) miljoner kronor, en ökning med 4,7 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. Personalvolymen mätt i antal helårsarbeten uppgick under perioden till 42 452 (41 956). För helåret 2017 prognostiserar verksamheterna en ökning av antal helårsarbeten med 287 i jämförelse med budgeterat antal, 41 707.

Kapitalkostnader

Avskrivningskostnaderna för perioden uppgår till 780 (691) miljoner kronor och har ökat med 12,9 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. Avskrivningarna ökar till följd av genomförda investeringar. De prognostiserade avskrivningarna för 2017 uppgår till 5 569 miljoner kronor vilket är 38 miljoner kronor högre än årets budget.

Periodens finansnetto[5] uppgår till -291 (-134) miljoner kronor. Det prognostiserade finansnettot för 2017 uppgår till -2 063 miljoner kronor vilket är 51 miljoner kronor bättre än budget, framför allt beroende på fortsatt låga marknadsräntor och lägre upplåning än planerat.

2. Investeringar

Stockholmsregionen växer kraftigt, vilket i grunden är positivt men medför även ett ökat investeringsbehov inom såväl hälso- och sjukvård som kollektivtrafik. Årets investeringsbudget uppgår till 19 239 miljoner kronor.

Investeringar Mkr	Utfall 2017 jan-feb	Utfall 2016 jan-feb	Prognos 2017	Budget 2017	Bokslut 2016	Upparbetningsgrad % 2017 jan-feb	2016 jan-feb
Vård inkl fastigheter (LFS)	232	340	4 679	4 691	3 884	5	8
Nya Karolinska Solna	433	595	3 167	3 089	3 855	14	14
Kollektivtrafik	712	562	8 423	8 423	6 147	8	9
Citybanan	0	28	709	709	378	0	7
Utbyggd tunnelbana	89	114	682	1 291	658	7	15
Övrigt	0	1	1 025	1 035	144	0	0
Totala investeringar SLL-koncernen	**1 465**	**1 640**	**18 686**	**19 239**	**15 065**	**8**	**10**

[5] Finansnettot består av finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Periodens investeringar uppgår till 1 465 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 7,6 procent i förhållande till årets budget. Årets investeringsprognos uppgår till 18 686 miljoner kronor, vilket är 553 miljoner kronor lägre än årets budget. Prognosavvikelserna återfinns främst inom utbyggd tunnelbana vilket förklaras under rubriken Investeringar inom kollektivtrafik.

3. Hälso- och sjukvård

Resultat hälso- och sjukvård*	Utfall 2017	Utfall 2016	*Förändring*	Prognos 2017	Budget 2017	Avvikelse Prognos	Bokslut 2016
Mkr	jan-feb	jan-feb				- budget	
Verksamhetens intäkter							
Patientavgifter	234	227	3,2 %	1 424	1 427	-3	1 401
Landstingsbidrag	9 627	8 963	7,4 %	57 642	57 642	0	54 559
Övriga intäkter	1 412	1 394	1,4 %	9 111	9 086	26	9 021
Summa verksamhetens intäkter	**11 274**	**10 584**	**6,5 %**	**68 178**	**68 155**	**23**	**64 981**
Verksamhetens kostnader							**0**
Bemanningskostnader	-4 575	-4 413	3,7 %	-26 425	-26 271	-154	-26 095
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård	-3 231	-3 002	7,6 %	-20 390	-20 119	-271	-19 616
Övriga kostnader	-2 832	-2 691	5,3 %	-18 823	-19 221	397	-17 359
Summa verksamhetens kostnader	**-10 639**	**-10 106**	**5,3 %**	**-65 639**	**-65 611**	**-28**	**-63 070**
Avskrivningar	-156	-115	36,1 %	-1 279	-1 301	22	-805
Finansnetto	-133	-41		-974	-980	6	-510**
Resultat	**345**	**322**		**286**	**263**	**23**	**595*** **

*Hälso- och sjukvård innefattar hälso- och sjukvårdsnämnden, Kommunalförbundet sjukvård och omsorg, Stockholms läns sjukvårdsområde, Karolinska Universitetssjukhuset, Södersjukhuset AB, Danderyds Sjukhus AB, Södertälje Sjukhus AB, TioHundra AB, S:t Eriks Ögonsjukhus AB, Folktandvården Stockholms Län AB, Ambulanssjukvården i Storstockholm AB, Stockholm Care AB, MediCarrier AB, patientnämnden och NKS Bygg.

**Exklusive ränteeffekt på pensionskostnader för bolag inom LISAB-koncernen.

***Avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt justerat för ränteeffekt på pensionskostnader.

Inom hälso- och sjukvården samt tandvård uppgår periodens verksamhetsintäkter till 11 274 (10 584) miljoner kronor, vilket är en ökning med 6,5 procent jämfört med föregående år. Ökningen härrör sig framför allt ifrån ett ökat landstingsbidrag. Intäkterna för utomlänsvård har ökat med 45 miljoner kronor under de två första månaderna. Årsprognosen för verksamhetsintäkterna hålls i det närmaste oförändrad efter februari månads bokslut.

Hälso- och sjukvårdens verksamhetskostnader uppgår till 10 639 (10 106) miljoner kronor, en ökning med 5,3 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år.

Bemanningskostnaderna uppgår till 4 575 (4 413) miljoner kronor för perioden, en ökning med 3,7 procent. Ökningen består delvis av en volymökning där antalet helårsarbetare har ökat med 1,1 procent under de två första månaderna i jämförelse med samma period föregående år.

Årsprognosen för bemanningskostnaderna ökar med 154 miljoner kronor jämfört med årets budget. Förändringen motsvarar den 0,7 procentiga ökningen av antal helårsarbetare som hälso- och sjukvården ökat i årsprognosen i jämförelse med budget.

I bemanningskostnaderna ingår även kostnader för inhyrd personal med 60 (48) miljoner kronor, där kostnaden för inhyrda sjuksköterskor ökat mest. Kostnaden för inhyrd personal står för 1,3 (1,1) procent av de totala bemanningskostnaderna.

Kostnaderna för köpt hälso- och sjukvård har ökat med 7,6 procent. Exempel på kostnader som ökat är köpt mottagningsverksamhet inklusive hembesök och röntgentjänster. Övriga kostnader har ökat med 5,3 procent. Läkemedel, tekniska hjälpmedel för handikappade och lokalkostnader har ökat under årets första två månader. Konsultkostnaderna har ökat med 1,2 procent under perioden.

Under årets två första månader minskade antalet läkarbesök med 2,2 procent medan övriga besök[6] i vården ökade med 3,2 procent. Antal vårdtillfällen minskade med 1,6 procent.

Avskrivningskostnaderna för hälso- och sjukvården uppgår till 156 (115) miljoner kronor och har ökat med 36 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. De prognostiserade avskrivningarna för 2017 uppgår till 1 279 miljoner kronor vilket är 22 miljoner kronor lägre än årets budget. Avskrivningarna ökar framför allt på Karolinska Universitetssjukhuset och på Nya Karolinska Solna. Finansnettot[7] uppgår för perioden till 133 (41) miljoner kronor, där ökningen härrör sig till Nya Karolinska Solna.

Investeringar inom hälso- och sjukvård

Under perioden uppgick hälso- och sjukvårdens totala investeringar till 665 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad i förhållande till årets budget på 8,5 procent. Några av de större investeringarna som pågår under året är Nya Karolinska Solna, behandlingsbyggnad Danderyds sjukhus, ny- och ombyggnation operation Karolinska Universitetssjukhuset Huddinge, vårdavdelningar och behandling S:t Görans sjukhus, ny- och ombyggnation Södertälje sjukhus och behandlingsbyggnad Södersjukhuset.

---

[6] Övriga besök avser besök som genomförs hos till exempel distrikts- och undersköterskor på husläkarmottagningar, hos fysioterapeuter, logopeder, arbetsterapeuter och kiropraktorer.

[7] Finansnettot består av finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Prognosen för 2017 uppgår till 7 830 miljoner kronor, vilket är 50 miljoner kronor högre än årets budget. Prognosavvikelsen förklaras främst av att faktureringen för tilläggsavtal avseende Nya Karolinska Solna beräknas ske senare än budgeterat. Den prognostiserade totala utgiften för tilläggsavtalen kvarstår. Lägre byggutgifter för kulvert och skyway till Karolinska Institutet samt nuvarande ränteläge uppväger en del av årets ökade utgifter.

4. Kollektivtrafik

Resultat kollektivtrafik*	Utfall 2017	Utfall 2016	*Förändring*	Prognos 2017	Budget 2017	Avvikelse Prognos	Bokslut 2016
Mkr	jan-feb	jan-feb				- budget	
Verksamhetens intäkter							
Biljettintäkter	1 295	1 210	7,0 %	7 965	7 877	88	7 542
Landstingsbidrag	1 659	1 606	3,3 %	9 952	9 952	0	9 634
Övriga intäkter	653	554	17,9 %	4 186	3 946	239	3 983
Summa verksamhetens intäkter	**3 607**	**3 370**	**7,0 %**	**22 103**	**21 775**	**327**	**21 159**
Verksamhetens kostnader							
Bemanningskostnader	-114	-102	11,6 %	-743	-741	-2	-645
Köpt trafik	-2 205	-2 166	1,8 %	-13 950	-13 794	-156	-13 431
Övriga kostnader	-437	-415	5,4 %	-3 513	-3 375	-138	-3 612
Summa verksamhetens kostnader	**-2 756**	**-2 682**	**2,7 %**	**-18 206**	**-17 909**	**-296**	**-17 688**
Avskrivningar	-456	-412	10,8 %	-3 134	-3 073	-61	-2 830
Finansnetto	-70	-80	-12,0 %	-513	-543	30	-480**
Resultat	**325**	**196**		**250**	**250**	**0**	**161*** **

* Kollektivtrafik innefattar trafikförvaltningen, AB Storstockholms Lokaltrafik, Waxholms Ångfartygs AB, färdtjänstverksamheten och förvaltning för utbyggd tunnelbana.

**Exklusive ränteeffekt på pensionskostnader för bolag inom LISAB-koncernen.

***Avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt justerat för ränteeffekt på pensionskostnader.

Periodens biljettintäkter uppgår till 1 295 (1 210) miljoner kronor, vilket är 7,0 procent högre än motsvarande period föregående år. Ökningen förklaras främst av en ökad försäljning av långa periodbiljetter i början av året, det vill säga innan prisförändringen trädde i kraft[8]. Prognosen för biljettintäkterna uppgår till 7 965 miljoner kronor vilket är 88 miljoner kronor högre än årets budget. Ökningen återfinns främst inom kollektivtrafik på land och är hänförlig till en högre resandebas än budgeterat vid ingången av 2017, positiva effekter av förändringar i biljettsortimentet samt den positiva intäktsutvecklingen i inledningen av året.

Kostnaderna för köpt trafik uppgår under perioden till 2 205 (2 166) miljoner kronor, en ökning med 1,8 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. Ökningen återfinns inom köpt kollektivtrafik på land och förklaras bland annat av högre indexkostnader inom bussverksamheten

[8] En prisförändring inom SL-trafiken trädde i kraft den 9 januari 2017.

till följd av en förändrad beräkningsmodell samt högre kostnader för drivström inom pendeltågsverksamheten till följd av ett nytt pendeltågsavtal. Kostnaderna för drivström är dock resultatneutrala då de vidarefaktureras till entreprenören under året. Prognosen för köpt trafik uppgår till 13 950 miljoner kronor, vilket är en ökning med 156 miljoner kronor i jämförelse med årets budget. Avvikelsen beror huvudsakligen på att indexkostnaderna inom bussverksamheten bedöms öka till följd av en förändrad beräkningsmodell.

Antalet resande i kollektivtrafiken på land och på vatten har ökat något i jämförelse med motsvarande period föregående år medan antalet resande inom färdtjänsten har minskat. Prognosen för antalet resande ligger på budgeterad nivå när det gäller kollektivtrafiken på land och på vatten medan prognosen för antal resande inom färdtjänsten överstiger budget.

Avskrivningskostnaderna för perioden uppgår till 456 (412) miljoner kronor vilket är en ökning med 10,8 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år. De prognostiserade avskrivningarna för 2017 uppgår till 3 134 miljoner kronor vilket är 61 miljoner kronor högre än årets budget. Avskrivningarna ökar till följd av att anläggningar aktiverats tidigare än vad som bedömts, bland annat avseende infrastruktur och fordon. Detta motverkas dock till viss del i prognosen av lägre avskrivningskostnader för Citybanans stationer till följd av att driftsättning sker senare än budgeterat.

Finansnettot uppgår för perioden till -70 (-80) miljoner kronor. Det prognostiserade finansnettot för 2017 uppgår till -513 miljoner kronor vilket är 30 miljoner kronor lägre än budget. Det lägre utfallet såväl som prognosavvikelsen förklaras huvudsakligen av fortsatt låga marknadsräntor och lägre upplåning än planerat.

Investeringar inom kollektivtrafik

Under perioden uppgick kollektivtrafikens totala investeringar till 801 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad i förhållande till årets budget på 8 procent.

Några av de större investeringar som pågår under året är Program Röda linjen, Program Pendeltåg, Program Roslagsbanans utbyggnad, Program

Tvärbana Norr Solnagrenen, Program Tvärbana Norr Kistagrenen, Citybanan[9] samt utbyggnad av tunnelbanan[10].
Prognosen för 2017 uppgår till 9 813 miljoner kronor vilket är 610 miljoner kronor lägre än årets budget. Prognosavvikelsen beror på att projekteringsarbeten, förberedande arbeten och byggstart avseende utbyggd tunnelbana har skjutits fram i jämförelse med de förutsättningar som rådde när budgeten beslutades. De totala investeringarna avseende utbyggd tunnelbana bedöms vara oförändrade.

[9] Trafikverket ansvarar för byggandet av Citybanan, men de två stationerna finansieras och ägs av Stockholms läns landsting.
[10] Blå linje (Kungsträdgården - Nacka centrum – söderort), Gul linje (Odenplan - Arenastaden) och Blå linje (Akalla – Barkarby) samt att bygga ut depå och fordonskapacitet inför trafikstart.

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2017-04-03

LS 2017-0106

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 3 april 2017
Månadsrapport per februari 2017, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per februari 2017 för Koncernfinansiering.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

Malin Frenning
Landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Stockholms läns landsting

Koncernfinansiering

MÅNADSRAPPORT per februari 2017

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

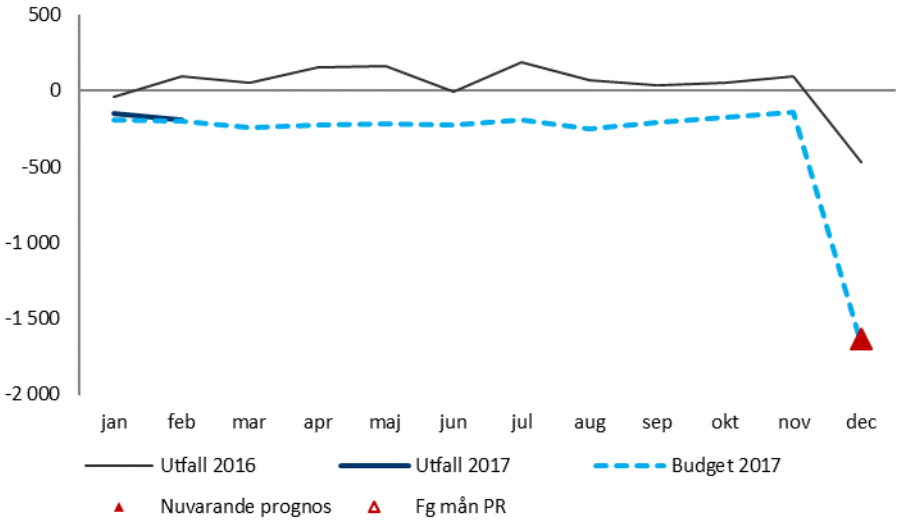
2. Resultatutveckling och prognos 2017 4
2.1 Periodens utfall 4
2.2 Prognostiserat resultat 5

3. Investeringar 6

1 Sammanfattning

Resultatet till och med februari månad uppgår till -192 miljoner kronor, vilket är 291 miljoner kronor lägre än motsvarande period föregående år och 8 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 664 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 634 miljoner kronor.



2. Resultatutveckling och prognos 2017

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1702	Budget 1702	Avvik AC-BU 1702	Ack utfall 1602	Föränd %	Progn 2017	Budget 2017	Avvik PR-BU	Boksl 2016
Statsbidrag	274	245	29	303	-9,5%	1 471	1 471	0	1 608
PO-intäkter	979	991	-12	922	6,2%	5 941	5 945	-4	5 637
Verksamhetens intäkter	**1 253**	**1 236**	**17**	**1 224**	**2,3%**	**7 412**	**7 416**	**-4**	**7 245**
Personalkostnader	-1 208	-1 196	-12	-1 107	9,1%	-7 136	-7 179	43	-6 986
Lämnade bidrag	-12 213	-12 226	13	-11 555	5,7%	-72 242	-72 289	47	-68 603
Övriga kostnader	-347	-446	99	-252	37,5%	-3 892	-4 208	317	-3 077
Verksamhetens kostnader	**-13 768**	**-13 868**	**101**	**-12 914**	**6,6%**	**-83 269**	**-83 676**	**407**	**-78 667**
Samlade skatteintäkter	12 397	12 497	-99	11 801	5,1%	74 591	74 979	-388	71 010
Finansnetto	-75	-64	-11	-13	496,5%	-368	-382	15	-59
Resultat	**-192**	**-200**	**8**	**99**		**-1 634**	**-1 664**	**30**	**-471**

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1702	Kostnad Avvik AC-BU 1702	Resultat Avvik AC-BU 1702
Statsbidrag	29		29
PO-intäkter	-12		-12
Personalkostnader		-12	-12
Lämnade bidrag		13	13
Övriga kostnader		99	99
Samlade skatteintäkter	-99		-99
Finansnetto	-11		-11
Summa avvikelse	**-93**	**101**	**8**

De specialdestinerade statsbidragen per den sista februari uppgår till 274 miljoner kronor och är 29 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Det beror framförallt på högre ersättning för sjukskrivningsmiljarden 2016 än vad som bokfördes i årsbokslutet 2016.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-pålägg) uppgår till 979 miljoner kronor, vilket är 12 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. PO-påläggen baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 208 miljoner kronor och är 12 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras av lägre arbetsgivaravgifter med 6 miljoner kronor och högre pensionskostnader med 18 miljoner kronor jämfört med periodiserad budget.

Lämnade bidrag uppgår till 12 213 miljoner kronor, vilket är 13 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Övriga kostnader uppgår till 347 miljoner kronor och är 99 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista februari omställningskostnader med 114 miljoner kronor, vilket är 73 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 12 397 miljoner kronor och är 99 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Utfallet baseras på skatteintäktsprognos från februari[1].

Finansnettot visar på en negativ avvikelse mot periodiserad budget med 11 miljoner kronor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg
Statsbidrag	0		0
PO-intäkt	-4		-4
Personalkostnader		43	43
Lämnade bidrag		47	47
Övriga kostnader		317	317
Skatteintäkter	-388		-388
Finansnetto	15	0	15
Summa avvikelse	**-377**	**407**	**30**

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 471 miljoner kronor, vilket är detsamma som budgeterat.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, beräknas uppgå till 5 941 miljoner kronor, vilket är 4 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 136 miljoner kronor och är 43 miljoner kronor lägre än budget. Av beloppet avser 2 miljoner kronor lägre arbetsgivaravgifter och resterande del avser lägre pensionskostnader. Prognosen för pensionskostnaderna baseras på beräkningar gjorda av KPA i december 2016. En uppdaterad beräkning kommer att lämnas av KPA i april 2017.

[1] Skatteintäktsprognos 1, Sveriges kommuner och landsting 2017-02-16

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 72 242 miljoner kronor, vilket är 47 miljoner kronor lägre än årets budget. Avvikelsen förklaras av att delar av renoveringsbidrag avseende Stockholms konserthus redovisades i årsbokslutet 2016.

Övriga kostnader beräknas i prognosen uppgå till 3 892 miljoner kronor, vilket är 317 miljoner kronor lägre än budget. I övriga kostnader ingår omställningskostnader som i prognosen beräknas uppgå till 1 067 miljoner kronor, vilket är 53 miljoner kronor lägre än budget.

Prognosen för årets skatteintäkter, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 74 591 miljoner kronor och baseras på skatteintäktsprognos från februari 2017[2]. I jämförelse med budget innebär prognosen en negativ avvikelse med 388 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -368 miljoner kronor, vilket är 15 miljoner kronor bättre än budget.

3. Investeringar

SLL:s del av investeringen i Citybanan redovisas i Koncernfinansiering. Investeringen kommer att slutföras under första halvåret 2017 och i samband med detta kommer anläggningen att överföras till Trafikförvaltningen för aktivering.

Investeringar Mkr	Ack utfall 1702	Status	Prognos 2017	Budget LF 2017	Avvik PR-BU
Citybanan	0	*Pågår*	709	709	0
Totalt investeringar	**0**	**0**	**709**	**709**	**0**

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 709 miljoner kronor vilket är i enlighet med budget. Anläggningen kommer att färdigställas under första halvåret 2017 och i samband med detta överföras till Trafikförvaltningen för aktivering.

[2] Skatteintäktsprognos 1, Sveriges kommuner och landsting 2017-02-16