Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2017-01-18

LS 2016-0305

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per oktober 2016 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -885 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 863 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 och minskade kostnader.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 28 november 2016
Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Irene Svenonius

Carl Rydingstam

Stockholms läns landsting

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-11-28

LS 2016-0305

Landstingsstyrelsen

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -11- 30
Dnr LS 2016-0305
Rokel L

Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 28 november 2016
Månadsrapport per oktober 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per oktober 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 Gannitz
Ekonomidirektör

Koncernfinansiering

MÅNADSRAPPORT per oktober 2016

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

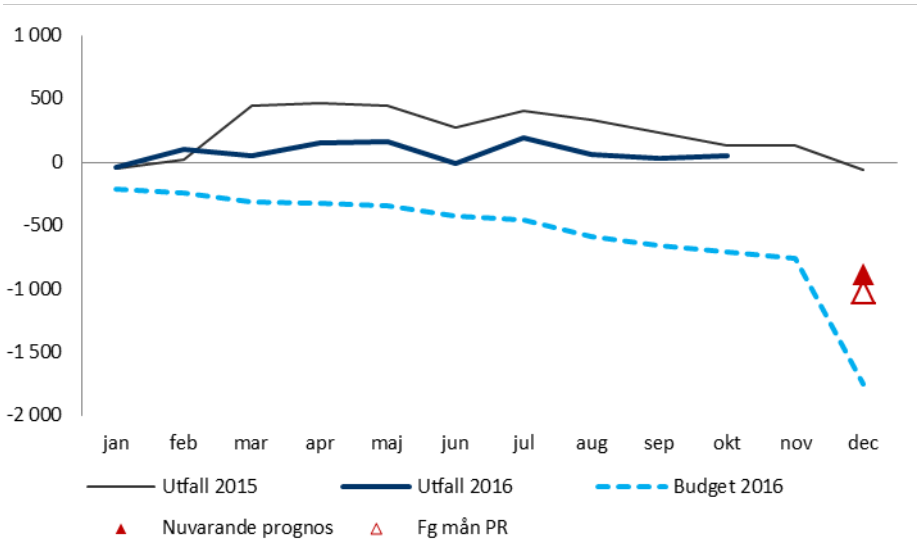
2. Resultatutveckling och prognos 2016 4
2.1 Periodens utfall 4
2.2 Prognostiserat resultat 5

3. Investeringar 7

1 Sammanfattning

Resultatet till och med oktober månad uppgår till 50 miljoner kronor vilket är 86 miljoner kronor lägre än för motsvarande period föregående år, och 756 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -885 miljoner kronor.



2. Resultatutveckling och prognos 2016

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1610	Budget 1610	Avvik AC-BU 1610	Ack utfall 1510	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Statsbidrag	1 336	1 111	225	1 152	15,9%	1 521	1 333	188	1 442
PO-intäkter	4 677	4 754	-77	4 563	2,5%	5 629	5 704	-75	5 468
Övriga intäkter	0	0	0	201	-100,0%	0	0	0	203
*varav jämförelsestörande post **	*0*	*0*	*0*	*195*	-100,0%	*0*	*0*	*0*	*195*
Verksamhetens intäkter	**6 013**	**5 864**	**148**	**5 917**	**1,6%**	**7 150**	**7 037**	**113**	**7 113**
Personalkostnader	-5 873	-5 911	39	-5 710	2,9%	-6 942	-7 094	151	-6 934
Lämnade bidrag	-57 180	-57 128	-52	-54 804	4,3%	-68 607	-68 552	-55	-65 686
Övriga kostnader	-1 871	-2 029	158	-1 123	66,6%	-3 063	-3 336	273	-1 430
Verksamhetens kostnader	**-64 924**	**-65 068**	**144**	**-61 636**	**5,3%**	**-78 613**	**-78 982**	**369**	**-74 050**
Samlade skatteintäkter	59 000	58 676	324	55 930	5,5%	70 795	70 411	384	67 264
Finansnetto	-39	-178	139	-75	-48,0%	-218	-214	-4	-387
Resultat	**50**	**-706**	**756**	**136**		**-885**	**-1 748**	**863**	**-60**

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

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1610	Kostnad Avvik AC-BU 1610	Resultat Avvik AC-BU 1610
Statsbidrag	225		225
PO-intäkter	-77		-77
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		39	39
Lämnade bidrag		-52	-52
Övriga kostnader		158	158
Samlade skatteintäkter	324		324
Finansnetto	139		139
Summa avvikelse	**612**	**144**	**756**

De specialdestinerade statsbidragen per den sista oktober uppgår till 1 336 miljoner kronor och är 225 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Det beror framförallt på högre ersättning för asylsjukvården och sjukskrivningsmiljarden för 2015 än vad som bokfördes i årsbokslutet 2015, samt högre ersättning för asylsjukvården och förlossningsvården under 2016 än vad som budgeterats.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-pålägg) uppgår till 4 677 miljoner kronor vilket är 77 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. PO-påläggen baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 5 873 miljoner kronor vilket är 39 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 57 180 miljoner kronor och är 52 miljoner kronor högre än periodiserad budget, vilket beror på utbetalning på 55 miljoner kronor till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, och som inte är med i budgeten.

Övriga kostnader uppgår till 1 871 miljoner kronor vilket är 158 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista oktober omställningskostnader med 598 miljoner kronor, vilket är 387 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 59 000 miljoner kronor och är 324 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på skatteintäktsprognosen från augusti[1].

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 139 miljoner kronor. Detta förklaras framförallt av fortsatt låga marknadsräntor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg
Statsbidrag	188		188
PO-intäkt	-75		-75
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		151	151
Lämnade bidrag		-55	-55
Övriga kostnader		273	273
Skatteintäkter	384		384
Finansnetto	-4	0	-4
Summa avvikelse	**493**	**369**	**863**

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 521 miljoner kronor vilket är 188 mkr högre än budget. Detta framförallt beroende på att bidrag för förlossningsvård och kvinnors hälsa ingår i prognosen med

[1] Skatteintäktsprognos 3, Sveriges kommuner och landsting 2016-08-19

115 mkr, samt att prognosen innehåller högre intäkter för asylsjukvården än vad som budgeterats.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, beräknas uppgå till 5 629 miljoner kronor vilket är 75 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 6 942 miljoner kronor vilket är 151 miljoner kronor lägre än budget. Av beloppet avser 54 miljoner kronor lägre sociala kostnader och resterande del avser lägre pensionskostnader. Prognosen för pensionskostnaderna baseras på beräkningar gjorda av KPA i augusti 2016.

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 68 607 miljoner, vilket är 55 miljoner kronor högre än årets budget. Avvikelsen beror på utbetalning på 55 miljoner kronor till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje.

Övriga kostnader beräknas i prognosen uppgå till 3 063 miljoner kronor vilket är 273 miljoner kronor lägre än budget. I övriga kostnader ingår omställningskostnader och dessa beräknas i prognosen uppgå till 968 miljoner kronor, vilket är 214 miljoner kronor lägre än budgeterat. I prognosen ingår också reservering för förändringar av vissa svårbedömda kostnader, såsom bland annat risk för förändringar av pensionskostnader.

Prognosen för årets skatteintäkter, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 70 795 miljoner kronor och baseras på skatteintäktsprognosen från augusti[2]. I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 384 miljoner kronor. I prognosen, men inte i budgeten, ingår generella statsbidrag avseende resursförstärkning till sjukvården med 226 miljoner kronor samt glasögonbidrag med 27 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -218 miljoner kronor vilket är 4 miljoner kronor sämre än budget.

[2] Skatteintäktsprognos 3, Sveriges kommuner och landsting 2016-08-19

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1610	Status	Prognos 2016	Budget LF 2016	Avvik PR-BU
Citybanan	341	*Pågår*	403	403	0
Totalt investeringar	**341**	**0**	**403**	**403**	**0**

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