Stockholms läns landsting

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2017-01-18

LS 2016-0306

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Irene Svenonius

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per november 2016 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -854 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 894 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 12 januari 2017
Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Irene Svenonius

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Styrning och ekonomi

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2017-01-12

LS 2016-0306

Ankom
Stockholms läns landsting
2017 -01- 12
Dnr LS 2016-0306
Rotel I

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 12 januari 2017
Månadsrapport per november 2016, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per november 2016 för Koncernfinansiering.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

Malin Frenning
Landstingsdirektör

Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Stockholms läns landsting

Koncernfinansiering

MÅNADSRAPPORT per november 2016

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

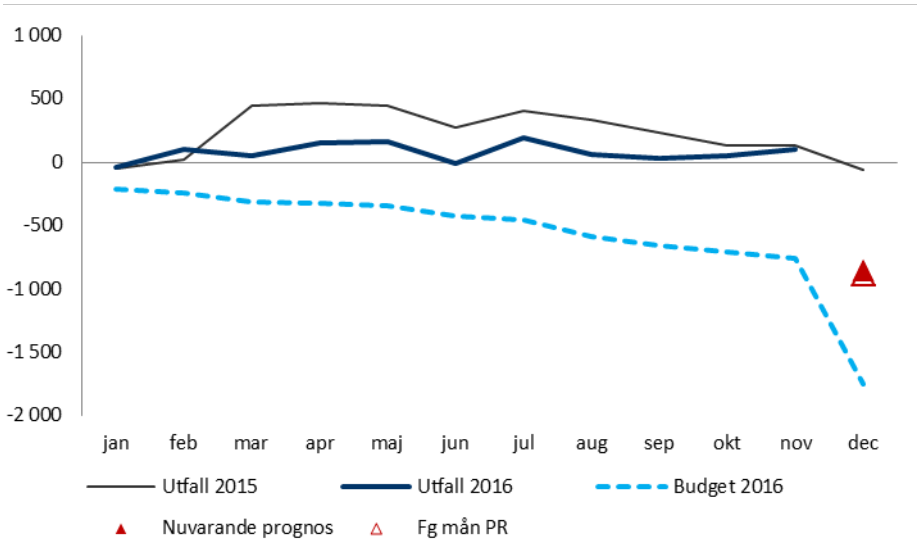
2. Resultatutveckling och prognos 2016 4
2.1 Periodens utfall 4
2.2 Prognostiserat resultat 5

3. Investeringar 7

1 Sammanfattning

Resultatet till och med november månad uppgår till 98 miljoner kronor vilket är 35 miljoner kronor lägre än för motsvarande period föregående år, och 859 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -854 miljoner kronor.



2. Resultatutveckling och prognos 2016

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1611	Budget 1611	Avvik AC-BU 1611	Ack utfall 1511	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Statsbidrag	1 455	1 222	233	1 244	16,9%	1 553	1 333	220	1 442
PO-intäkter	5 149	5 229	-80	5 011	2,8%	5 627	5 704	-78	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	**6 604**	**6 451**	**153**	**6 456**	**2,3%**	**7 180**	**7 037**	**142**	**7 113**
Personalkostnader	-6 460	-6 503	43	-6 292	2,7%	-6 940	-7 094	153	-6 934
Lämnade bidrag	-62 853	-62 805	-49	-60 236	4,3%	-68 607	-68 552	-55	-65 686
Övriga kostnader	-2 126	-2 253	126	-1 236	72,1%	-3 185	-3 336	151	-1 430
Verksamhetens kostnader	**-71 439**	**-71 560**	**121**	**-67 764**	**5,4%**	**-78 733**	**-78 982**	**249**	**-74 050**
Samlade skatteintäkter	64 979	64 544	435	61 527	5,6%	70 918	70 411	507	67 264
Finansnetto	-45	-196	150	-86	-47,2%	-218	-214	-4	-387
Resultat	**98**	**-761**	**859**	**133**		**-854**	**-1 748**	**894**	**-60**

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

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1611	Kostnad Avvik AC-BU 1611	Resultat Avvik AC-BU 1611
Statsbidrag	233		233
PO-intäkter	-80		-80
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		43	43
Lämnade bidrag		-49	-49
Övriga kostnader		126	126
Samlade skatteintäkter	435		435
Finansnetto	150		150
Summa avvikelse	**739**	**121**	**859**

De specialdestinerade statsbidragen per den sista november uppgår till 1 455 miljoner kronor och är 233 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 5 149 miljoner kronor vilket är 80 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. PO-påläggen baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 6 460 miljoner kronor vilket är 43 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 62 853 miljoner kronor och är 49 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 2 126 miljoner kronor vilket är 126 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista november omställningskostnader med 723 miljoner kronor, vilket är 360 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 64 979 miljoner kronor och är 435 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på skatteintäktsprognosen från oktober[1].

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 150 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	220		220
PO-intäkt	-78		-78
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		153	153
Lämnade bidrag		-55	-55
Övriga kostnader		151	151
Skatteintäkter	507		507
Finansnetto	-4	0	-4
Summa avvikelse	**645**	**249**	**894**

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 553 miljoner kronor vilket är 220 mkr högre än budget. Detta framförallt beroende på att bidrag för förlossningsvård och kvinnors hälsa ingår i prognosen med

[1] Skatteintäktsprognos 4, Sveriges kommuner och landsting 2016-10-05

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 5 627 miljoner kronor vilket är 78 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 6 940 miljoner kronor vilket är 153 miljoner kronor lägre än budget. Av beloppet avser 56 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 3 185 miljoner kronor vilket är 151 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 effekter av förändringar kopplat till pensionskostnader.

Prognosen för årets skatteintäkter, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 70 918 miljoner kronor och baseras på skatteintäktsprognosen från oktober[2]. I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 507 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 4, Sveriges kommuner och landsting 2016-10-05

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1611	Status	Prognos 2016	Budget LF 2016	Avvik PR-BU
Citybanan	342	*Pågår*	403	403	0
Totalt investeringar	**342**	**0**	**403**	**403**	**0**

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