

Till Fullmäktiges ordförande

Rättelse i ärende nummer 5 som ska behandlas vid landstingsfullmäktiges sammanträde den 24-25 november 2009.

Med hänvisning till landstingsdirektörens bilagda skrivelse föreslås att rättelse genomförs i rubricerade ärende i enlighet med landstingsdirektörens förslag.

Rättelsen bör särskilt anmälas inför behandlingen av ärendet vid landstingsfullmäktiges sammanträde.



Catharina Elmsäter-Svärd

Landstingsstyrelsens ordförande

Rättelse med anledning av fel i "PM underlag för Mål och Budget 2010"

Efter beslut i landstingsstyrelsen avseende budgeten för nästa år (LS 0910-0883) har ett konsolideringsfel framkommit i "PM underlag för Mål och Budget 2010". Konsolideringsfelet har även påverkat underlaget för budgetbeslutet i ärendet förslag till Mål och Budget för 2010 och planåren 2011 – 2012 (LS 0910-0883).

I samband med sammanställning (konsolidering) av redovisningen av respektive verksamhets lokala budgetunderlag i september 2009 behandlades inte Tiohundra nämndens underlag på korrekt sätt. I PM som lämnades den 7 oktober är därför såväl intäkter som kostnader för höga med vardera 619 mkr 2010, 628 mkr 2011 samt 690 mkr 2012.

Den felaktiga konsolideringen påverkar **inte**;

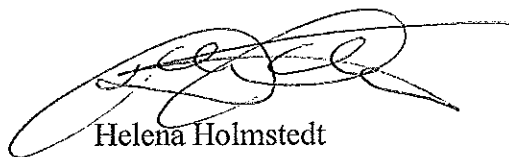
- koncernens resultat,
- landstingsbidrag/tillskott och resultat- och avkastningskrav för respektive nämnd/styrelse och bolag,
- balansbudget och finansieringsbudget,
- investeringsbudget,
- underlag för beslut om skattesats,

Däremot medför den felaktiga konsolideringen att intäkter och kostnader är för höga både avseende belopp och procentuell utveckling.

Förslag till rättelse med anledning av den felaktiga konsolideringen är att bifogade sidor i landstingsrådsberedningens förslag ersätter de tidigare sidorna i LS 0910-0883 beslutat i landstingsstyrelsen den 3 november 2009.

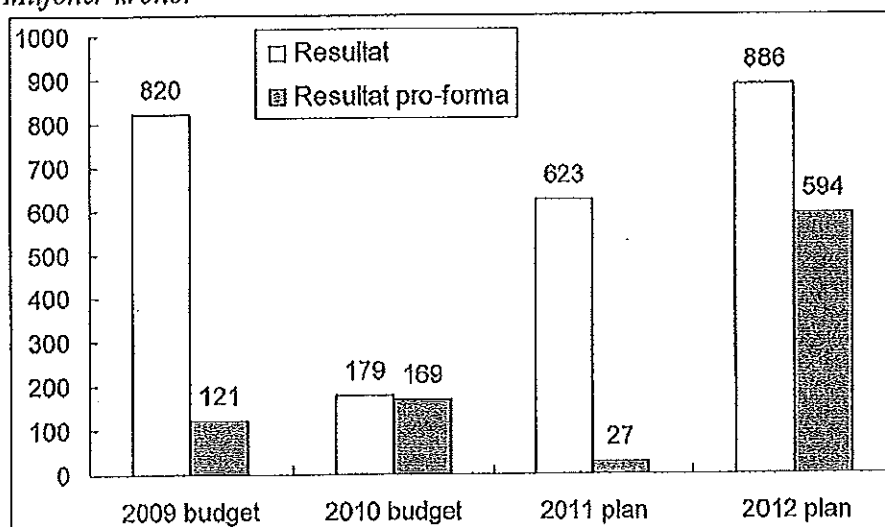


Mona Boström
Landstingsdirektör



Helena Holmstedt
Finansdirektör

Diagram 1. Årets resultat.
Miljoner kronor



Anm. Resultat pro-forma innebär att ökningen av pensionsskulden utanför balansräkningen är kostnadsförd samt reavinster från dragna.

De pensionsförpliktelser som hanteras som ansvarsförbindelser, och därför inte upptagits bland skulder, beräknas inte öka under 2010. För 2011 och 2012 beräknas ökningarna om 586 miljoner kronor respektive 215 miljoner kronor. I diagrammet ovan visas resultat pro-forma med dessa ökningarna samt budgeterade reavinster från dragna resultatet.

Mkr	Utfall 2008	Prognos 2009	Budget 2009	Budget 2010	Ändring B10/B09
Verksamhetens intäkter	13 500	14 936	14 334	14 935	4,2%
Skatteintäkter	51 209	52 840	53 303	54 636	2,5%
Summa intäkter	64 708	67 775	67 637	69 571	2,9%
Personalkostnader	-22 564	-22 899	-22 707	-22 838	0,6%
Köpt hälso- och sjukvård, tandvård	-11 504	-12 743	-12 631	-13 725	8,7%
Köpt trafik	-8 974	-9 603	-9 551	-10 365	8,5%
Övriga kostnader	-17 200	-18 108	-17 580	-18 370	4,5%
Summa verksamhetens kostnader	-60 242	-63 353	-62 469	-65 297	4,5%
Resultat före avskrivningar	4 466	4 422	5 169	4 274	
Avskrivningar	-2 662	-2 774	-2 872	-2 989	4,1%
Rörelseresultat	1 804	1 648	2 297	1 285	
Finansnetto	-1 261	-1 110	-1 476	-1 106	
Resultat	543	539	820	179	
Årsarbetare	41 787	39 944	39 954	38 940	-2,5%

(Tabellen ovan är justerad 2009-11-19 och ersätter tidigare utsänd resultaträkning i landstingsstyrelsens förslag.)

Intäktsutvecklingen

De totala intäkterna för 2010 budgeteras öka med cirka 1,9 miljarder kronor, eller 2,9 procent. Dock är ökningstakten för skatteintäkter väsentligt lägre än den för verksamhetens intäkter.

(Texten ovan är justerad 2009-11-19 och ersätter tidigare utsänd text i landstingsstyrelsens förslag.)

Taxorna inom vården justeras medan taxorna inom trafiken är oförändrade. För detaljerad information se bilaga 5.8 "Taxor och avgifter".

De preliminära skatteintäkterna 2010 budgeteras till 54,6 miljarder kronor, en ökning med 2,5 procent jämfört med budget 2009. Den budgeterade skattesatsen bibehålls och uppgår till 12,10 procent per skattekrona. Nettokostnaden för utjämningsystemet beräknas för 2010 till 580 miljoner kronor för Stockholms läns landsting. För detaljer rörande utvecklingen av skatteintäkten och utjämningen se bilaga 5.9 "Skatteintäktsprognos 2009-2012".

Kostnadsutvecklingen

Verksamhetens kostnader budgeteras öka med cirka 2,8 miljarder kronor, eller 4,5 procent jämfört med budget 2009. Ökningen mot prognosen för 2009 är 3,1 procent.

(Texten ovan är justerad 2009-11-19 och ersätter tidigare utsänd text i landstingsstyrelsens förslag.)

Landstingets kapitalkostnader (avskrivningar plus finansiella kostnader) fortsätter att öka sett över flera år, även om de lägre marknadsräntorna under den innevarande lågkonjunkturen mildrar ökningstakten avsevärt. År 2010 budgeteras kapitalkostnaderna till cirka 4,2 miljarder kronor. Ökningen över tid beror på de stora investeringar som genomförts och fortsätter att genomföras i kollektivtrafiken och vården.

3.2.2 Balansbudget

Mkr	Utfall 2008	Prognos 2009	Budget 2010
Anläggningstillgångar	43 464	48 139	52 809
Omsättningstillgångar	6 571	6 071	6 071
Summa tillgångar	50 036	54 211	58 881
Eget kapital	915	1 454	1 633
Avsättningar	14 360	15 070	15 950
Skulder	34 761	37 687	41 298
Summa skulder och eget kapital	50 036	54 211	58 881

Landstingets balansomslutning är vid utgången av 2010 budgeterad till cirka 58,9 miljarder kronor och nettoinvesteringarna (investeringar minus avskrivningar) under året budgeteras till cirka 4,7 miljarder kronor.

Landstingets egna kapital budgeteras vid utgången av 2010 vara 1,6 miljarder kronor. I detta sammanhang är det viktigt att notera att en stor del av landstingets pensionsskuld inte finns upptagen som en skuld i balansräkningen utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Denna del av pensionsskulden uppgick i senaste delårsbokslutet till 23,1 miljarder kronor.

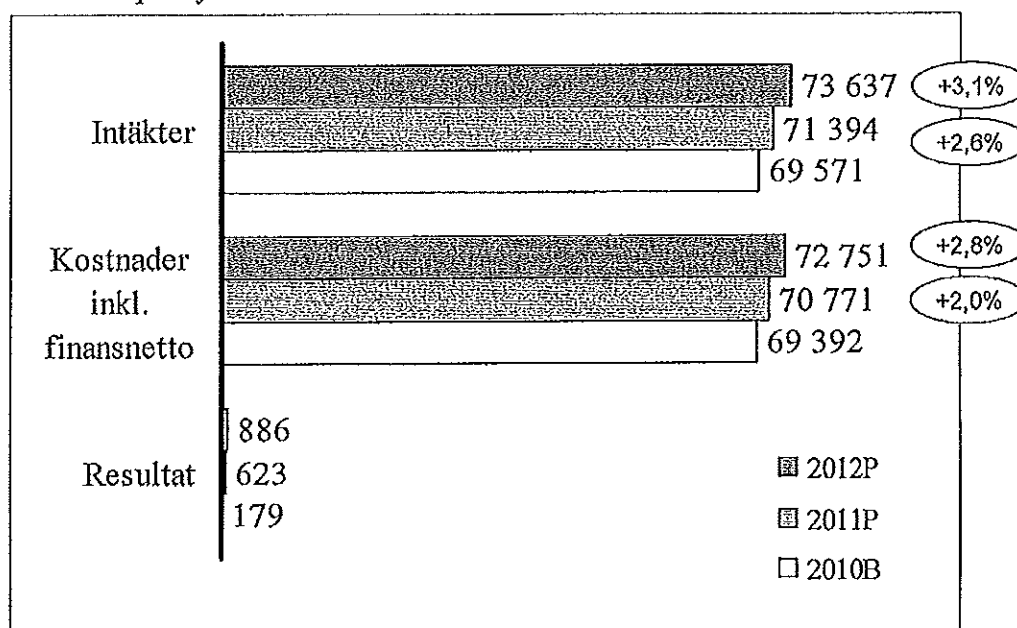
Färdtjänstnämnden (FtjN) visas inte i diagrammet ovan till följd av den omorganisering som skett under 2009 och som omöjliggör en rimlig procentuell jämförelse. Jämfört med budgetdirektiven har tekniska justeringar genomförts med anledning av omorganisationer inom trafiken.

3.6.2 Planåren 2011-2012

Nedan illustreras hur inrapporterade planår utvecklar sig jämfört med budgetunderlag 2010. Planåren bygger på konsolidering av enheternas inrapporterade värden och har justerats enligt senaste skatteintäktsprognos.

Diagram 3. Planårens utveckling.

Procent resp miljoner kronor



(Diagrammet ovan är justerat 2009-11-19 och ersätter tidigare utsänt diagram avseende planårens utveckling i landstingsstyrelsens förslag.)

3.2.7 Investeringar

Mkr

Trafik inkl. Citybanan
Byggnader inkl. NKS
Maskiner, inventarier m m
Summa investeringar

	Utfall 2008	Budget 2009	Budget 2010	Ändring B10/B09
Trafik inkl. Citybanan	3 961	4 614	4 848	5%
Byggnader inkl. NKS	1 226	2 763	1 853	-33%
Maskiner, inventarier m m	801	692	959	39%
Summa investeringar	5 988	8 069	7 659	-5%

Den totala volymen investeringar under 2010-2014 beräknas till 38,3 miljarder kronor. Trafiken och värden står för 62 procent respektive 36 procent av volymen. Under 2010 uppgår investeringarna till 7,7 miljarder kronor. Den betydande investeringsvolymen under planeringsperioden medför långsiktig ökning av kapitalkostnader – avskrivningar och räntekostnader.

5. Bilagor

5.1 Resultaträkning SLL-koncernen 2008-2012

Mkr	Utfall 2008	Prognos 2009	Budget 2009	Budget 2010	Ändring B10/B09	Plan 2011	Plan 2012
<i>S:a verksamhetsintäkter</i>	13 500	14 936	14 334	14 935	4,2%	15 951	16 118
Skatteintäkter	47 819	49 248	50 023	49 416	-1,2%	51 006	53 170
Generellt statsbidrag	4 575	4 849	4 595	5 800	26,2%	5 060	5 163
Uljämningssystemet	-1 186	-1 257	-1 315	-580	-55,9%	-624	-815
Prognososäkerhet	0	0	0	0		0	0
<i>Summa skatteintäkter</i>	51 209	52 840	53 303	54 636	2,5%	55 443	57 518
Summa Intäkter	64 708	67 775	67 637	69 671	2,9%	71 394	73 637
<i>S:a verksamhetens kostnader</i>	-60 242	-63 353	-62 469	-65 297	4,5%	-66 374	-67 911
Resultat före avskrivningar	4 466	4 422	5 169	4 274	-17,3%	5 020	5 725
Avskrivningar	-2 662	-2 774	-2 872	-2 989	4,1%	-3 109	-3 305
Rörelseresultat	1 804	1 648	2 297	1 285		1 911	2 421
Finansiella intäkter	99	135	100	124	23,6%	180	184
Finansiella kostnader	-1 360	-1 244	-1 576	-1 230	-22,0%	-1 469	-1 719
Finansnetto	-1 261	-1 110	-1 476	-1 106	-25,1%	-1 289	-1 535
Resultat	543	539	820	179		623	886
Verksamhetens intäkter	13 500	14 936	14 334	14 935	4,2%	15 951	16 118
Verksamhetens kostnader	-60 242	-63 353	-62 469	-65 297	4,5%	-66 374	-67 911
Avskrivningar	-2 662	-2 774	-2 872	-2 989	4,1%	-3 109	-3 305
Verksamhetens nettokostnader	-49 404	-51 192	-51 006	-53 351	4,6%	-63 531	-55 098

(Tabellen ovan är justerad 2009-11-19 och ersätter tidigare utskend resultaträkning i landstingsstyrelsens förslag.)