

**Ankom**  
Stockholms läns landsting

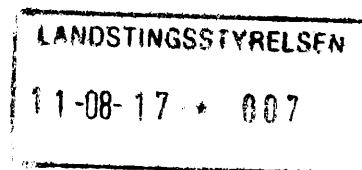
2011-08-17

LS 1106-0912

**2011-08-17**

Dnr: .....

Landstingsstyrelsen



### Månadsrapport per maj 2011 för koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

#### ÄRENDET

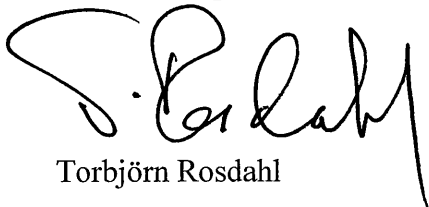
Landstingsdirektören har inkommit med månadsbokslut per maj 2011 för koncernfinansiering.

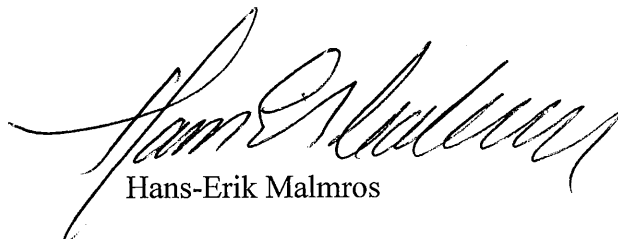
#### FÖRSLAG TILL BESLUT

**Landstingsrådsberedningen** föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsbokslut per maj 2011 för koncernfinansiering.

Periodens resultat är 271 mkr vilket ger ett överskott mot den periodiserade budgeten med 274 mkr. Resultatet för helåret 2011 beräknas bli 768 mkr att jämföra med ett resultatkrav på 280 mkr, d v s 488 mkr högre än budget.

  
Torbjörn Rosdahl

  
Hans-Erik Malmros

#### Bilaga

1 Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande

2011-07-10

2 Förenklad månadsrapport per maj 2011, koncernfinansiering

2011-06-23

2011-08-17

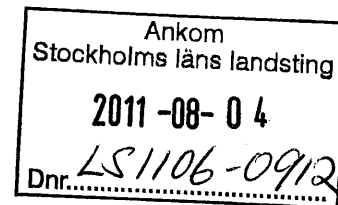
LS 1106-0912

#### ÄRENDET OCH DESS BEREDNING

**Landstingsdirektören** har i tjänsteutlåtande den 10 juli 2011 överlämnat månadsbokslut för maj 2011 för koncernfinansiering (bilaga).

**Landstingsrådsberedningen** behandlade ärendet den 17 augusti 2011.

Landstingsstyrelsen



*Rotel I*

## Månadsrapport per maj 2011 för koncernfinansiering

### Ärendebeskrivning

Månadsrapport per maj 2011 för koncernfinansiering.

### Beslutsunderlag

Förvaltningens tjänsteutlåtande 2011-07-10  
Förenklad månadsrapport per maj 2011 – koncernfinansiering, 2011-06-23


### Förslag till beslut


Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per maj 2011 för koncernfinansiering.

### Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets miljöpolitiska program Miljösteg 5 har hänsyn till miljön beaktats och bedömningen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbeskrivning i detta ärende.

  
Toivo Heinsoo  
Landstingsdirektör

  
Ingrid Bergman  
Koncernredovisningschef

## FÖRENKLAD MÅNADSRAPPORT PER MAJ 2011 - KONCERNFINANSIERING

### 1 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget

Periodens resultat är 271 mkr vilket ger ett överskott mot den periodiserade budgeten med 274 mkr. Av nedanstående tabell framgår avvikelserna mot den periodiserade budgeten.

Textkommentar	Intäkt Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall- periodbudget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Statsbidrag	-57,8		-57,8	0,0
PO-intäkter	-88,8		-88,8	0,0
Arbetsgivaravgifter		106,0	106,0	0,0
Pensioner		87,7	87,7	0,0
Övriga kostnader		45,2	45,2	0,0
Skatteintäkter	208,1		208,1	0,0
Finansnetto		-26,8	-26,8	0,0
Övriga poster	0,3		0,3	0,0
S:a avvikelse	61,8	212,0	273,9	0,0

Statsbidragen är 58 mkr lägre än den periodiserade budgeten vilket främst beror på att landstinget inte uppfyller samtliga krav enligt den s k Kömiljarden. Även PO-intäkterna är lägre än den periodiserade budgeten, vilket innebär att arbetsgivaravgifterna enligt lag också minskar. Dessa poster följer förvaltningarnas lönekostnader.

Pensionskostnaderna är lägre än budget, 88 mkr. Det beror bl a på att stora grupper anställda går i pension under året varför pensionsutbetalningarna kommer att öka under senare delen av året. Budgeten för pensionskostnaderna är periodiserad i tolfte delar. Enligt den senaste skatteintäktsprognosen kommer skatteintäkterna att öka jämfört med vad som förutsågs i budgeten, 208 mkr. De finansiella intäkterna ökar men de finansiella kostnaderna ökar f n ännu mer jämfört med den periodiserade budgeten.

### 2 Väsentlig avvikelse mot årsbudget

Resultatet för helåret 2011 beräknas bli 768 mkr att jämföra med ett resultatkrav på 280 mkr, d v s 488 mkr högre än budget. Avvikelserna framgår av nedanstående tabell.

Textkommentar	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Statsbidrag	-39,0		-39,0	0,0
Pensionskostnader		20,7	20,7	0,0
Skatteintäkter	499,5		499,5	0,0
Finansnetto		7,1	7,1	0,0
Övriga poster	-2,3	1,7	-0,6	0,0
S:a avvikelse	458,2	29,5	487,7	0,0

Den senaste skatteintäktsprognosen indikerar att skatteintäkterna för 2011 kommer att bli 499 mkr högre än budget. Förändringen av skatteintäktsprognosen förklaras främst av att Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, har reviderat upp skatteunderlagsprognosen då timlöneökningarna bedöms bli större än tidigare. Den 17 juni slöts dock ett avtal avseende läkemedelsförmånen mellan Sveriges Kommuner och Landsting, SKL och staten. Avtalet avser år 2011 och medför att prognosen för de samlade skatteintäkterna revideras ned med cirka 24 mkr år 2011. Detta kommer att inarbetas i utfall samt i prognos i samband med delårsrapporten.

Intäkterna för den statliga Kömiljarden är budgeterade till 200 mkr. Dessa intäkter är svåra att förutsäga med anledning av att SLL:s kömiljardnivå sätts i relation till andra landstings måluppfyllnad. Resultatet för årets fyra första månaderna är dock klart och medför att SLL inte kommer att få 39 mkr avseende Kömiljarden. Detta är inarbetat i utfall samt prognos.

Dessutom kan konstateras att årets pensionskostnader tycks minska, enligt den senaste pensionsskuldprognosen är minskningen 21 mkr jämfört med budget.