

Landstingsstyrelsen

LANDSTINGSSTYRELSEN
12-11-27 00005**Månadsrapport per september 2012 för Koncernfinansiering**

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Landstingsdirektören har inkommit med månadsrapport per september 2012 för Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per september samt prognos för helåret 2012 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

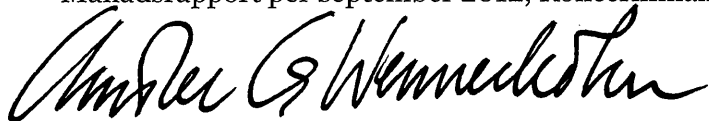
Stockholm växer och därmed såväl kostnaderna för verksamheterna som skatteintäkterna till landstinget. Det ackumulerade resultatet per september 2012 uppgår till 889 miljoner kronor att jämföra med ett budgeterat utfall på 89 miljoner kronor för samma period.

Månadsrapporten för perioden januari till september 2012 visar att Stockholms läns landstings ekonomi är i gott skick. Att överskottet är så mycket större än beräknat beror framför allt på AFA Försäkrings beslut om återbetalning av 2007 och 2008 års försäkringspremier vilka uppgår till 412 miljoner kronor samt ökade skatteintäkter om 155 miljoner konor för helåret 2012.

Prognosen är nu ett överskott på 333 miljoner konor för helåret att jämföra med ett budgeterat underskott på 225 miljoner kronor.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 oktober 2012
Månadsrapport per september 2012, Koncernfinansiering



Christer G Wennerholm



Hans-Erik Malmros

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting 2012 -11- 06 Dnr. LS 1210-1352

Rotel I

Månadsrapport per september 2012, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per september 2012, Koncernfinansiering

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 oktober 2012
Månadsrapport per september 2012, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

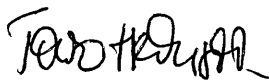
att godkänna månadsrapporten per september samt prognos för helåret 2012.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

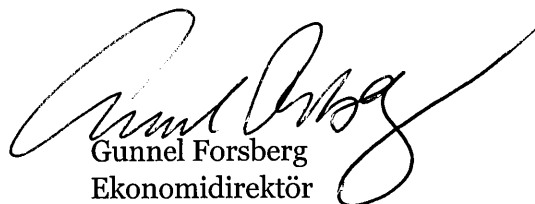
Inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

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.



Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör



Gunnel Forsberg
Ekonomidirektör

Månadsrapport per september 2012

Koncernfinansiering

Verksamhetens ekonomiska resultat

Resultatet per september uppgår till 889 mkr vilket innebär ett överskott jämfört med den periodiserade budgeten med 800 mkr. Årets prognos uppgår till 333 mkr, en minskning jämfört med tidigare prognos med 25 mkr. Förbättringen i utfall och prognos jämfört med budget beror framförallt på AFA Försäkrings beslut om återbetalning av 2007 och 2008 års försäkringspremier vilka uppgår till 412 mkr samt ökade skatteintäkter om 155 mkr för helåret. Budgeterat årsresultat är -225 mkr

Resultaträkning, Mkr	Ack utfall 1209	Ack utfall 1109	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2012	Budget 2012	Avvik %	Bokslut 2011
Statsbidrag	678	579	17%	697	-3%	942	929	1%	842
PO-intäkter	3 551	3 310	7%	3 740	-5%	4 871	4 991	-2%	4 418
Övriga intäkter	423	2	19282%	0		412	0		0
Verksamhetens intäkter	4 652	3 891	20%	4 438	5%	6 224	5 921	5%	5 260
Personalkostnader	-4 466	-4 269	5%	-4 730	-6%	-6 595	-6 633	-1%	-6 229
Lämnade bidrag	-43 552	-42 020	4%	-43 521	0%	-57 972	-57 900	0%	-55 899
Övriga kostnader	-268	-276	-3%	-316	-15%	-504	-504	0%	-376
Verksamhetens kostnader	-48 286	-46 565	4%	-48 567	-1%	-65 071	-65 037	0%	-62 504
Skatteintäkter	44 888	43 426	3%	44 772	0%	59 851	59 696	0%	57 965
Finansnetto	-365	-250	46%	-554	-34%	-671	-805	-17%	-1 339
Resultat	889	503		89		333	-225		-618

Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget

Av nedanstående tabell framgår avvikelserna per intäkts- respektive kostnadsslag.

Mkr	Intäkt Avvikelse Ack utfall periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall periodbudget	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	-19		-19	
PO-intäkter	-190		-190	
Övriga intäkter	423		423	
Personalkostnader		264	264	
Lämnade bidrag/Övriga kostnader		17	17	-24
Skatteintäkter	116		116	
Finansnetto		188	188	
S:a avvikelse	331	469	800	-24

Statsbidragen uppgår till 678 mkr vilket är 19 mkr eller 3 procent lägre än den periodiserade budgeten.

PO-intäkterna är 3 551 mkr vilket är 190 mkr lägre än den periodiserade budgeten och beror på att arbetsgivaravgifterna enligt lag är lägre än vad som antogs i budgeten.

Avvikelsen uppgår till 5 procent och avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Övriga intäkter uppgår till 423 mkr jämfört med den periodiserade budgeten på noll kronor. Detta beror bland annat på att AFA Försäkring har beslutat om återbetalning av 2007 och 2008 års försäkringspremier.

Personalkostnaderna uppgår till 4 466 mkr vilket är 264 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 6 procent och består huvudsakligen av lägre arbetsgivaravgifter enligt lag och avtal, 311 mkr och högre pensionskostnader, 110 mkr. Därutöver är övriga personalkostnader lägre än budgeterat.

Skatteintäkterna per den sista september uppgår till 44 888 mkr och är 116 mkr högre jämfört med den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 3, 2012-09-10).

De finansiella intäkterna ökar med 108 mkr och de finansiella kostnaderna minskar med 80 mkr jämfört med den periodiserade budgeten, vilket innebär en samlad positiv resultateffekt på 188 mkr vilket motsvarar 34 procent. Detta huvudsakligen på grund av reducerat lånebehov jämfört med budget. De finansiella intäkterna beräknas bli högre än budgeterat på grund av högre interna ränteintäkter.

Väsentlig avvikelse mot årsbudget

Prognostiserat resultat för helåret 2012 beräknas bli 333 mkr att jämföra med ett resultatkrav på -225 mkr. Avvikelserna framgår av nedanstående tabell.

Mkr	Intäkt Avvikelse prognos- budget	Kostnad Avvikelse prognos- budget	Resultat Avvikelse prognos- budget	Beslut av LF/LS/ HSN (Belopp)
Statsbidrag	12		12	
PO-intäkt	-121		-121	
Övriga intäkter	412		412	
Personalkostnader		38	38	
Lämnade bidrag/Övriga kostnader		-72	-72	-60
Skatteintäkter	155		155	
Finansnetto		133	133	
S:a avvikelse	459	99	558	-60

Prognosen för erhållna bidrag från staten är 942 mkr vilket är 12 mkr högre än budget och motsvarar en procent. Detta beror på att statsbidrag om 65 mkr avseende patientsäkerhet som inte var budgeterat har tillkommit.

Kraven för att erhålla ersättning för operationer/åtgärder enligt Kömiljarden bedöms däremot inte kunna uppfyllas. Ersättningen bedöms uppgå till 139 mkr vilket är 61 mkr lägre än budgeterat och motsvarar 30 procent. ALF-bidraget förväntas öka med 8 mkr eller 1 procent.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, är 4 871 mkr vilket är 121 mkr lägre än budget och motsvarar 2 procent. Detta är en sänkning jämfört med tidigare prognos med 2 mkr till följd av förvaltningarnas lägre prognostiserade personalkostnader

Övriga intäkter är 412 mkr högre än budget som uppgår till noll kronor. Detta med anledning av AFA Försäkrings beslut om återbetalning av försäkringspremier för 2007 och 2008.

Prognosen för de sociala avgifterna enligt lag är 3 430 mkr vilket är 208 mkr lägre än budget vilket motsvarar 6 procent och beror på ett för högt antagande i budget. Avtalsförsäkringarna minskar med 71 mkr till följd av AFA Försäkrings beslut om att sänka avgiften för AGS-KL och Avgiftsbefrielseförsäkringen till noll kronor avseende år 2012.

Pensionskostnaderna, som baseras på uppdaterad beräkning från KPA, antas öka med 241 mkr vilket motsvarar 9 procent jämfört med budget. Prognosen uppgår till 2 892 mkr jämfört med budgeterat 2 651 mkr. Prognosen för pensionskostnaderna är svårbedömd och kan komma att påverkas av beslut om till exempel förändrade ränteantaganden.

De totala personalkostnaderna minskar på årsbasis med 39 mkr eller 1 procent jämfört med budget. Prognosen uppgår till 6 595 mkr jämfört med budgeterat 6 633 mkr.

Prognosen för lämnade bidrag/övriga kostnader uppgår till 58 476 mkr vilket är 72 mkr högre än budget. Avvikelsen beror bland annat på fullmäktiges beslut om utökad landstingsbidrag för 2012 till hälso- och sjukvårdsförvaltningen om 60 mkr. Utbetalning av årets uppräknning av ALF-medel till landstingsstyrelsens förvaltning uppgår till 8 mkr.

Den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 3, 2012-09-10) uppgår till 59 851 mkr och indikerar att skatteintäkterna för 2012 kommer att bli 155 mkr högre än budget.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -671 mkr jämfört med budgeterat -805 mkr, en positiv avvikelse med 133 mkr eller 17 procent. Avvikelsen beror bland annat på lägre externa räntekostnader till följd av ett reducerat lånebehov under året jämfört med budget samt lägre marknadsräntor. Förfinansiering genom utgiven euroobligation innebär dock att räntekostnaderna ökar under resterande del av året bland annat beroende på högre likviditet till följd av förfinansiering. Ränteintäkterna beräknas bli något högre än budgeterat.