

LANDSTINGSSTYRELSEN

13-04-23 00008

Landstingsstyrelsen

## Månadsrapport per februari 2013 för Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

### Ärendebeskrivning

Landstingsdirektören har inkommit med månadsrapport per februari samt prognos för helåret 2013 för Koncernfinansiering.

### Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per februari samt prognos för helåret 2013 för Koncernfinansiering.

### Landstingsrådsberedningens motivering


Resultatet för koncernfinansiering uppgår till 37 miljoner kronor vilket innebär ett överskott jämfört med den periodiserade budgeten med 6 miljoner. Budgeterat årsresultat är 142 miljoner kronor. Årets prognos uppgår till 352 miljoner kronor.

### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 21 mars 2013  
Månadsrapport per februari 2013 för Koncernfinansiering



Torbjörn Rosdahl



Hans-Erik Malmros

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting 2013 -03- 26 Dnr. LS 1303-0369
---

Rotel I

## Månadsrapport per februari 2013, Koncernfinansiering

### Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2013, Koncernfinansiering.

### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 21 mars 2013  
Månadsrapport per februari 2013, Koncernfinansiering

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

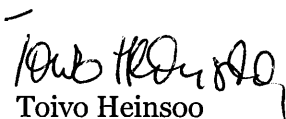
att godkänna månadsrapporten per februari samt prognos för helåret 2013.

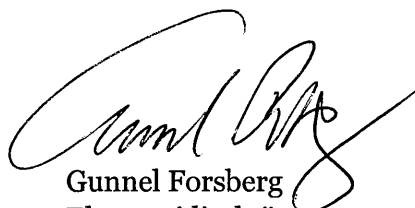
### Ekonomiska konsekvenser av beslutet

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

Koncernfinansiering

## **MÅNADSRAPPORT FEBRUARI 2013**

**Innehållsförteckning**

1.	Resultatuppföljning februari och förväntad utveckling 2013 .....	3
1.1	Sammanfattning.....	3
1.2	Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr) .....	3
1.3	Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr).....	4
1.4	Investeringar .....	5

## 1. Resultatuppföljning februari och förväntad utveckling 2013

### 1.1 Sammanfattning

Resultatet per februari uppgår till 37 mkr vilket innebär ett överskott jämfört med den periodiserade budgeten med 6 mkr. Budgeterat årsresultat är 142 mkr. Årets prognos uppgår till 352 mkr.

Resultaträkning, Mkr	Ack utfall 1302	Ack utfall 1202	Förändr %	Periodens budget	Avvik %	Prognos 2013	Budget 2013	Avvik %	Bokslut 2012
Statsbidrag	204	185	10%	158	29%	943	945	0%	919
PO-intäkter	827	775	7%	824	0%	5 145	5 050	2%	4 756
Övriga intäkter	0	0	0%	0		0	0		423
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 031</b>	<b>960</b>	<b>7%</b>	<b>982</b>	<b>5%</b>	<b>6 088</b>	<b>5 995</b>	<b>2%</b>	<b>6 097</b>
Personalkostnader	-1 012	-952	6%	-1 038	-3%	-6 751	-6 769	0%	-5 950
Lämnade bidrag	-10 146	-9 770	4%	-10 141	0%	-60 012	-60 012	0%	-58 012
Övriga kostnader	-71	-72	-2%	-63	12%	-576	-576	0%	-282
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-11 229</b>	<b>-10 793</b>	<b>4%</b>	<b>-11 242</b>	<b>0%</b>	<b>-67 339</b>	<b>-67 357</b>	<b>0%</b>	<b>-64 245</b>
Skatteintäkter	10 327	9 919	4%	10 310	0%	61 964	61 862	0%	59 493
Finansnetto	-92	-81	13%	-43	113%	-362	-358	1%	-234
<b>Resultat</b>	<b>37</b>	<b>5</b>		<b>6</b>		<b>352</b>	<b>142</b>		<b>1 112</b>

### 1.2 Väsentlig avvikelse mot periodiserad budget (tkr)

Mkr	Intäkt Avvikelse Ack utfall periodbudget	Kostnad Avvikelse Ack utfall periodbudget	Resultat Avvikelse Ack utfall periodbudget	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	46		46	
PO-intäkter	3		3	
Personalkostnader		27	27	
Lämnade bidrag/Övriga kostnader		-13	-13	
Skatteintäkter	17		17	
Finansnetto		-49	-49	
<b>S:a avvikelse</b>	<b>66</b>	<b>-35</b>	<b>31</b>	<b>0</b>

Statsbidragen är 46 mkr högre än den periodiserade budgeten och beror på att landstinget vid avräkning för Kömiljarden erhållit högre ersättning än vad som bokats i bokslut 2012.

PO-intäkterna är 827 mkr vilket är 3 mkr högre än den periodiserade budgeten. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 012 mkr vilket är 27 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 3 procent och består huvudsakligen av lägre pensionskostnader, 21 mkr. Pensionsskuldberäkningen är preliminär och en ny beräkning kommer att göras till månadsboks slutet för mars. Medel har reserverats för oförutsedda medarbetarkostnader i budget.

Lämnade bidrag och övriga kostnader uppgår till 10 217 mkr och är 13 mkr högre än periodiserad budget.

Skatteintäkterna per den sista februari uppgår till 10 327 mkr och är 17 mkr högre jämfört med den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2013-02-25).

Finansiella intäkter minskar med 22 mkr och de finansiella kostnaderna ökar med 27 mkr jämfört med den periodiserade budgeten bland annat på grund av högre kostnader för räntedelen i årets pensionskostnad.

### 1.3 Väsentlig avvikelse mot årsbudget (tkr)

Prognostiserat resultat för helåret 2013 beräknas bli 352 mkr att jämföra med ett resultatkrav på 142 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	-2		-2	
PO-intäkt	95		95	
Personalkostnader		18	18	
Skatteintäkter	103		103	
Finansnetto		-4	-4	
S:a avvikelse	196	14	210	0

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 145 mkr vilket är 95 mkr högre än budget och motsvarar 2 procent. Prognosen för de sociala avgifterna enligt lag uppgår till 3 655 mkr vilket är 51 mkr högre än budget och motsvarar 10 procent. Avvikelsen förklaras med den nya organisationen från och med 2013 inom trafiknämnden som inte har beaktats i slutlig budget 2013. Detta påverkar även pensionskostnaderna.

Pensionskostnaderna enligt nuvarande prognos är 2 835 vilket är 69 mkr eller 2 procent lägre än budget. Prognosen bygger på en pensionsskuldberäkning från föregående år. Reviderad prognos inkluderande trafikförvaltningen redovisas i bokslutet för mars.

De totala personalkostnaderna i prognosen för februari beräknas uppgå till 6 751 mkr jämfört med budgeterat 6 769 mkr.

Prognosen för lämnade bidrag/övriga kostnader uppgår till 60 588 mkr vilket är i nivå med budget.

Den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2013-02-25) uppgår till 61 964 mkr och indikerar att skatteintäkterna för 2013 kommer att bli 103 mkr högre än budget.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -362 mkr jämfört med budgeterat -358 mkr, en negativ avvikelse med 4 mkr eller 1 procent.

RIPS-kommittén fastställer kalkylräntan som ska tillämpas vid beräkning av landstingens pensionsskuld. Kalkylräntan ändras då marknadsräntorna är över eller under ett fastställt intervall. I dagsläget är marknadsräntorna under intervallet vilket kan leda till att kalkylräntan sänks på nästa möte som är inplanerat i april. I dagsläget finns ingen bedömning om sannolikheten för en sänkning. Förändringen av kalkylräntan bokas som en finansiell kostnad.

#### 1.4 Investeringar

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 427 mkr, vilket är i enlighet med budget.

Investeringar (Mkr)	Årets utfall 1302	Prognos 2013	Budget 2013
Citybanan	0	427	427
<b>Totalt investeringar</b>	<b>0</b>	<b>427</b>	<b>427</b>