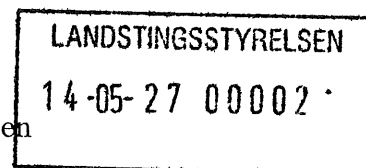


Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2014-05-14

LS 1404-0510

Landstingsstyrelsen



Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per mars samt prognos för helåret 2014.

Landstingsrådsberedningens motivering

Resultatet till och med mars månad uppgår till 80 miljoner kronor och är 118 miljoner kronor bättre än den periodiserade budgeten för perioden. Prognosen för årets resultat är -99 miljoner kronor en positiv avvikelse mot budget med 212 miljoner kronor.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 7 maj 2014
Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering



Torbjörn Rosdahl



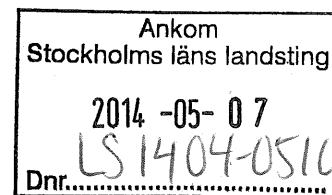
Kristoffer Tamsons

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Ekonomi och finans

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2014-05-07

LS 1404-0510

Landstingsstyrelsen



Rotel I

Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 7 maj 2014
Månadsrapport per mars 2014, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta


att godkänna månadsrapport per mars samt prognos för helåret 2014.

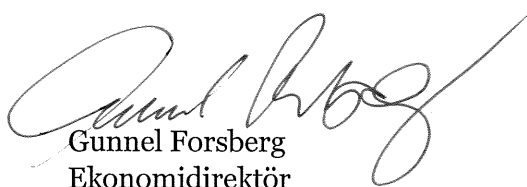
Ekonomiska konsekvenser av beslutet

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 MARS 2014

Innehållsförteckning

1.	Resultatuppföljning mars och förväntad utveckling 2014.....	3
1.1	Sammanfattning.....	3
1.2	Avvikelse mot periodiserad budget.....	3
1.3	Avvikelse mot årsbudget	5
1.4	Investeringar	6

1. Resultatuppföljning mars och förväntad utveckling 2014

1.1 Sammanfattning

Resultatet till och med mars månad uppgår till 80 mkr och är 118 mkr bättre än den periodiserade budgeten för perioden. Budgeterat årsresultat är -311 mkr. Årets prognos uppgår till -99 mkr, en positiv avvikelse mot budget med 212 mkr. I prognosen har bland annat beaktats ökade skatteintäkter och PO-intäkter.

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1403	Ack utfall 1303	Föränd %	Period Budget	Avvik Utf-Perb	PR 2014	Budget 2014	Avvik PR-BU	Boksl 2013
Statsbidrag	339	284	19,4%	290	48	1 159	1 168	-9	1 204
PO-intäkter	1 262	1 225	3,0%	1 287	-25	5 293	5 149	144	5 023
Övriga intäkter	0	0		0	0	0	0	0	428
Verksamhetens intäkter	1 601	1 509	6,1%	1 577	24	6 452	6 317	135	6 656
Personalkostnader	-1 590	-1 486	7,0%	-1 688	98	-7 209	-7 235	25	-6 232
Lämnade bidrag	-15 798	-15 174	4,1%	-15 790	-8	-62 761	-62 725	-36	-60 202
Övriga kostnader	-106	-99	6,9%	-99	-7	-496	-496	0	-359
Verksamhetens kostnader	-17 493	-16 759	4,4%	-17 577	84	-70 466	-70 456	-10	-66 792
Skatteintäkter	15 983	15 491	3,2%	15 964	19	63 945	63 856	89	61 802
Finansnetto	-11	-85	-87,0%	-3	-8	-30	-27	-2	-2 003
Resultat	80	155		-38	118	-99	-311	212	-337

1.2 Avvikelse mot periodiserad budget

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Ack utf-Perb	Kostnad Avvik Ack utf-Perb	Resultat Avvik Ack utf-Perb	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag		48	48	
PO-intäkter		-25	-25	
Personalkostnader		98	98	
Lämnade bidrag		-8	-8	
Övriga kostnader		-7	-7	
Skatteintäkter	19		19	
Finansnetto		-8	-8	
Summa avvikelse		43	76	0

Statsbidragen är 48 mkr högre än den periodiserade budgeten och beror på att landstinget vid avräkning för Kömiljarden erhållit högre ersättning än vad som bokförts i bokslut 2013.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 1 262 mkr vilket är 25 mkr lägre än budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 590 mkr vilket är 98 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 6 procent och består huvudsakligen av lägre pensionskostnader, 66 mkr samt lägre sociala avgifter, 32 mkr. Pensionsskultsberäkningen är preliminär och en ny beräkning kommer att göras till månadsbokslutet för april.

Lämnade bidrag uppgår till 15 798 mkr vilket är 8 mkr högre än periodiserad budget. Ett högre belopp än vad som var budgeterat avseende uppräknig av ALF-medel har utbetalats till landstingsstyrelsens förvaltning.

Övriga kostnader uppgår till 106 mkr vilket är 7 mkr högre än periodiserad budget och består till stor del av vidareförmedlade statsbidrag till hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

Skatteintäkterna till och med mars uppgår till 15 983 mkr vilket är 19 mkr högre jämfört med den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2014-03-06).

Finansiella intäkter minskar med 39 mkr och de finansiella kostnaderna minskar med 30 mkr jämfört med den periodiserade budgeten. Netto avviker finansnettot negativt mot den periodiserade budgeten med 8 mkr.

1.3 Avvikelse mot årsbudget

Prognostiserat resultat för helåret 2014 beräknas bli -99 mkr att jämföra med ett resultatkrav på -311 mkr. Avvikelserna mellan årsbudget och prognos på 212 mkr framgår av nedanstående tabell.

Orsak textkommentar	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	-9		-9	
PO-intäkt	144		144	
Övriga intäkter	0		0	
Personalkostnader		25	25	
Lämnade bidrag		-36	-36	36
Övriga kostnader		0	0	
Skatteintäkter		89	89	
Finansnetto		-2	-2	
Summa avvikelse	135	77	212	36

De totala statsbidragen beräknas uppgå till 1 159 mkr vid årets slut vilket är 9 mkr under budget. Stockholms läns landsting har till och med mars varit kvalificerat att ta del av Kömiljarden gällande mottagning men inte för behandling. Intäkter för Kömiljarden är en del av de totala statsbidragen och prognostiseras till 191 mkr, en differens mot budget som uppgår till 200 mkr.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 293 mkr vilket är 144 mkr högre än budget.

Prognosen för arbetsgivaravgifter enligt lag ökar på motsvarande sätt som PO-intäkterna och uppgår till 3 801 mkr vilket är 104 mkr högre än budget.

De totala personalkostnaderna prognostiseras uppgå till 7 209 mkr jämfört med budgeterat 7 235 mkr, en minskning med 25 mkr.

Pensionskostnaderna är i nivå med budget och baseras på beräkningar från KPA. En ny beräkning kommer att göras till månadsboks slutet i april.

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 62 761 mkr, vilket är 36 mkr högre än budget. Det beror på att landstingsstyrelsen har beslutat om utökat landstingsbidrag till Sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje för år 2014.

Övriga kostnader prognostiseras till 496 mkr och är i nivå med budget.

Den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2014-03-06) uppgår till 63 945 mkr och indikerar att skatteintäkterna för 2014 kommer att bli cirka 90 mkr högre än budget. Förklaringen till ökningen jämfört med budget är att regeringen har tillskjutit medel till den kommunalekonomiska utjämnningen för hälso- och sjukvård till personer som vistas i landet utan tillstånd samt ersättning för gränsöverskridande vård för personer som varit bosatta inom landstinget.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -30 mkr vilket är 2 mkr lägre än budget.

1.4 Investeringar

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 477 mkr, vilket är i enlighet med budget.

Investeringar Mkr	Ack utfall 1403	Nuvarande status	Prognos 2014	Budget LF 2014	Avvik PR-BU
Citybanan	30	<i>pågår</i>	477	477	0
Totalt investeringar	30	0	477	477	0