

Landstingsstyrelsen

**Månadsrapport per februari 2015,
Koncernfinansiering**

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2015, Koncernfinansiering.

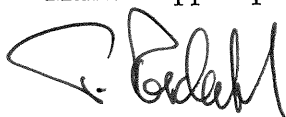
Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per februari 2015 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

Resultatet till och med februari månad uppgår till 19 miljoner kronor vilket är 28 miljoner kronor högre än föregående år och 124 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Det prognostiserade årsresultatet uppgår till -1 105 miljoner kronor vilket är en försämring på 28 mkr. Prognosen har påverkats av högre samlade skatteintäkter med anledning av höjt statsbidrag för läkemedelsförmånen och att bidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden höjts.

BeslutsunderlagLandstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 mars 2015
Månadsrapport per februari 2015, Koncernfinansiering

Torbjörn Rosdahl



Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting
2015 -03- 31
Dnr. LS 2015 -0325

Rotel I

Månadsrapport per februari 2015, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2015, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 30 mars 2015
Månadsrapport per februari 2015, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna månadsrapport per februari 2015 för Koncernfinansiering.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

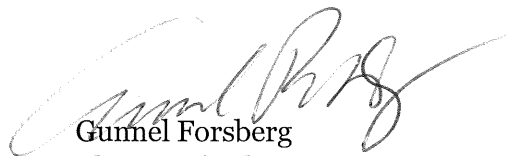
Det finns inga ytterligare ekonomiska konsekvenser av beslutet.

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

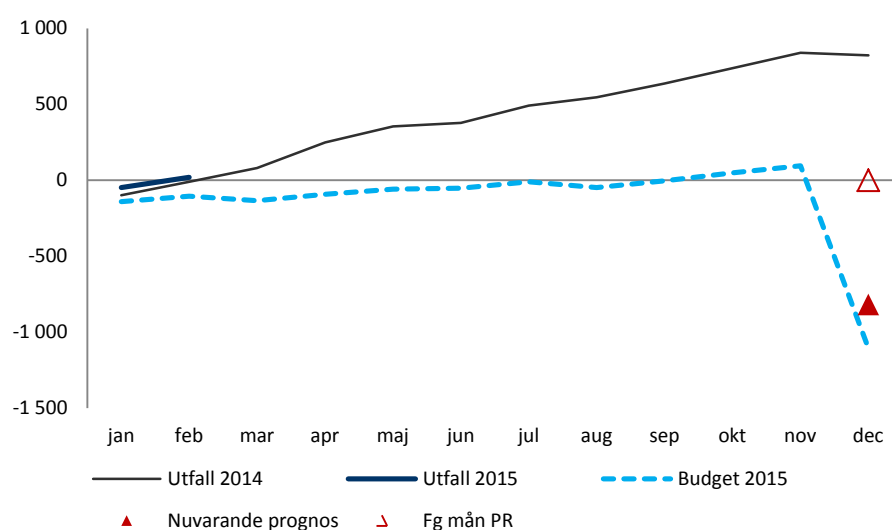
Koncernfinansiering**MÅNADSRAPPORT
Februari 2015**

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2.	Resultatutveckling och prognos 2015	3
2.1	Periodens utfall	4
2.2	Prognostiserat resultat	5
3.	Investeringar	6

1 Sammanfattning

Resultatet till och med februari månad uppgår till 19 miljoner kronor vilket är 28 miljoner kronor högre än föregående år och 124 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Budgeterat årsresultat är -1 077 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 105 miljoner kronor. I prognosen har beaktats högre samlade skatteintäkter med anledning av höjt statsbidrag för läkemedelsförmånen samtidigt som bidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden höjs. Detta med anledning av prioriteringar i slutlig budget 2015 för att stärka akutsjukhusens ekonomiska förutsättningar och täcka ökade läkemedelskostnader.



2. Resultatutveckling och prognos 2015

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1502	Budget 1502	Avvik AC-BU 1502	Ack utfall 1402	Föränd %	Progn 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Boksl 2014
Statsbidrag	233	215	17	211	10,3%	1 341	1 293	48	1 145
PO-intäkter	901	937	-36	849	6,1%	5 627	5 623	4	5 224
Övriga intäkter	0	0	0	0		0	0	0	0
Verksamhetens intäkter	1 134	1 153	-19	1 060	7,0%	6 968	6 916	52	6 369
Personalkostnader	-1 120	-1 175	56	-1 069	4,7%	-7 054	-7 052	-2	-6 649
Lämnade bidrag	-11 033	-11 112	79	-10 570	4,4%	-66 296	-65 921	-375	-62 892
Övriga kostnader	-118	-142	24	-76	56,0%	-1 890	-1 952	61	-388
Verksamhetens kostnader	-12 271	-12 430	159	-11 715	4,7%	-75 241	-74 925	-316	-69 929
Samlade skatteintäkter	11 156	11 178	-22	10 655	4,7%	67 278	67 067	212	63 971
Finansnetto	0	-6	6	-10	-98,9%	-110	-135	25	411
Resultat	19	-105	124	-9		-1 105	-1 077	-28	822

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1502	Kostnad Avvik AC-BU 1502	Resultat Avvik AC-BU 1502	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	17		17	0
PO-intäkter	-36		-36	
Personalkostnader		56	56	
Lämnade bidrag		79	79	
Övriga kostnader		24	24	
Skatteintäkter	-22		-22	
Finansnetto	6		6	
Summa avvikelse	-35	159	124	0

Statsbidragen uppgår till 233 miljoner kronor vilket är 17 miljoner kronor högre än periodiserad budget och förklaras av att landstinget erhållit högre ersättning för Asylsjukvård och Sjukskrivningsmiljard än vad som bokfördes i årsbokslut 2014.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 901 miljoner kronor vilket är 36 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 120 miljoner kronor vilket är 56 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 5 procent och består huvudsakligen av lägre pensionskostnader, 18 miljoner kronor, samt lägre sociala avgifter, 37 miljoner kronor.

Lämnade bidrag uppgår till 11 033 miljoner kronor och är 79 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Differensen beror bland annat på att hälso- och sjukvårdsnämndens utökade landstingsbidrag enligt beslut i landstingsstyrelsen den 3 mars 2015 om slutlig budget 2015 (LS 1410-1148) ännu inte reglerats.

Övriga kostnader uppgår till 118 miljoner kronor vilket är 24 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Skatteintäkterna till och med februari uppgår till 11 156 miljoner kronor och är 22 miljoner kronor lägre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2015-02-24).

Finansnettot per den sista februari visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 6 miljoner kronor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	48		48	
PO-intäkt	4		4	
Personalkostnader		-2	-2	
Lämnade bidrag		-375	-375	375
Övriga kostnader		61	61	
Skatteintäkter	212		212	
Finansnetto	25	0	25	
Summa avvikelse	288	-316	-28	375

De totala statsbidragen beräknas uppgå till 1 341 miljoner kronor vid årets slut vilket är 48 miljoner kronor eller 4 procent högre än budgeterat. Det beror främst på att landstinget vid avräkning för bland annat Kömiljarden erhåller högre ersättning för 2014 än vad som bokfördes i årsbokslutet 2014.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 627 miljoner kronor vilket är i nivå med budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 054 miljoner kronor vilket är i nivå med budget. Prognosen för pensionskostnaderna är dock svårbedömd och baseras på beräkningar gjorda av KPA i december 2014. En uppdaterad beräkning kommer att lämnas av KPA i april.

Prognosen för lämnade bidrag och övriga kostnader uppgår till 68 186 miljoner kronor vilket är 314 miljoner kronor högre än årsbudget. I prognosen är medtaget ökat bidrag till hälso- och sjukvårdsnämnden med anledning av prioriteringar och ökade läkemedelskostnader i slutlig budget 2015.

Enligt den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 1, 2015-02-24) uppgår årets skatteintäkter till 67 278 miljoner kronor. Jämfört med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 212 miljoner kronor. Prognosen har uppdaterats med anledning av SKL:s överenskommelse om statens bidrag enligt läkemedelsförmånerna avseende Hepatit C för 2014 och 2015.

Prognostiserat finansnetto uppgår till 110 miljoner kronor vilket är 25 miljoner kronor bättre än budget och förklaras av ett minskat lånebehov och lägre marknadsräntor än budgeterat.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1502	Status	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
Citybanan	0	<i>Pågår</i>	389	389	0
Totalt investeringar	0	0	389	389	0

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 389 miljoner kronor vilket är i enlighet med budget.