

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

*att godkänna månadsrapport per juli 2015.***Landstingsrådsberedningens motivering**

Resultatet till och med juli månad uppgår till 410 miljoner kronor vilket är 81 miljoner kronor lägre än föregående år och 416 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

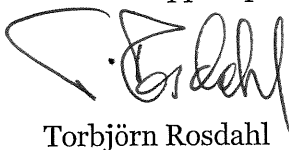
Det prognostiserade årsresultatet uppgår till -1 178 miljoner kronor vilket skall jämföras med årsbudgetens -1 077 mkr.

Prognosen har påverkats av högre samlade skatteintäkter med anledning av höjt statsbidrag för läkemedelsförmånen och att bidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden höjts samt återbetalning av försäkringspremier från AFA gällande år 2004.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 1 september 2015

Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering


Torbjörn Rosdahl
Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Ekonomi och finans

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2015-09-01

LS 2015-0778

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting 2015 -09- 01 Dnr. <u>LS 2015-0778</u>
--

Rofel I

Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 1 september 2015
Månadsrapport per juli 2015, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta


att godkänna månadsrapport per juli 2015.

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 per juli 2015**

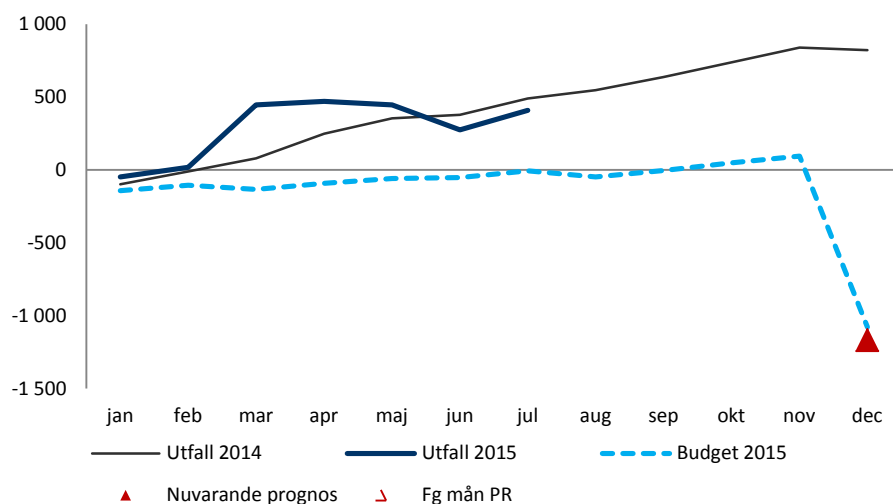
Innehållsförteckning

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

1 Sammanfattning

Resultatet till och med juli månad uppgår till 410 mkr vilket är 81 mkr lägre än föregående år och 416 mkr högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 077 mkr. Årets resultatprognos uppgår till -1 178 mkr. I utfall och prognos har beaktats återbetalning av försäkringspremier från AFA Försäkring gällande år 2004 om cirka 195 miljoner kronor samt högre samlade skatteintäkter med anledning av höjt statsbidrag för läkemedelsförmånen. Bidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden höjs 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 1507	Budget 1507	Avvik AC-BU 1507	Ack utfall 1407	Föränd %	Progn 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Boksl 2014
Statsbidrag	865	754	111	707	22,3%	1 405	1 293	112	1 145
PO-intäkter	3 183	3 280	-97	3 031	5,0%	5 555	5 623	-68	5 224
Övriga intäkter	201	0	201	0		195	0	195	0
<i>varav jämförelsestörande post *</i>	195	0	195	0		195	0	195	0
Verksamhetens intäkter	4 249	4 034	215	3 738	13,7%	7 155	6 916	239	6 369
Personalkostnader	-3 894	-4 114	220	-3 787	2,8%	-6 923	-7 052	129	-6 649
Lämnade bidrag	-38 411	-38 530	119	-36 589	5,0%	-66 418	-65 921	-497	-62 892
Övriga kostnader	-720	-499	-221	-220	227,3%	-2 064	-1 952	-112	-388
Verksamhetens kostnader	-43 025	-43 143	118	-40 596	6,0%	-75 405	-74 925	-480	-69 929
Samlade skatteintäkter	39 217	39 122	95	37 361	5,0%	67 258	67 067	191	63 971
<i>varav jämförelsestörande post **</i>	237	0	237	0		237	0	237	0
Finansnetto	-31	-19	-12	-12	158,3%	-186	-135	-51	411
Resultat	410	-6	416	491		-1 178	-1 077	-101	822

* Återbetalning från AFA Försäkring avseende försäkringspremier för 2004.

** 2014 års ersättning med anledning av SKL:s överenskommelse om statens bidrag för Hepatit C.

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt Avvik AC-BU 1507	Kostnad Avvik AC-BU 1507	Resultat Avvik AC-BU 1507	Beslut av LF/LS/HSN (Belopp)
Statsbidrag	111		111	0
PO-intäkter	-97		-97	
Övriga intäkter	201		201	
Personalkostnader		220	220	
Lämnade bidrag		119	119	
Övriga kostnader		-221	-221	
Skatteintäkter	95		95	
Finansnetto	-12		-12	
Summa avvikelser	298	118	416	0

Statsbidragen uppgår till 865 mkr vilket är 111 mkr högre än periodiserad budget och förklaras bland annat av att landstinget erhållit högre ersättning avseende 2014 för Kömiljard, Asylsjukvård och Sjukskrivningsmiljard än vad som bokfördes i årsbokslut 2014.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 3 183 mkr vilket är 97 mkr lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Övriga intäkter uppgår till 195 mkr och avser återbetalning av försäkringspremier för 2004 från AFA Försäkring vilka för landstingets förvaltningar redovisas hos koncernfinansiering.

Personalkostnaderna uppgår till 3 894 mkr vilket är 220 mkr lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 5,3 procent och består av lägre pensionskostnader, 109 mkr, samt lägre sociala avgifter, 111 mkr.

Lämnade bidrag uppgår till 38 411 mkr och är 119 mkr lägre än periodiserad budget vilket beror på att vissa bidrag periodiserats på annat sätt än vad som antagits i budgeten.

Övriga kostnader uppgår till 720 mkr vilket är 221 mkr högre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna till och med juli uppgår till 39 217 mkr och är 95 mkr högre än den periodiserade budgeten. I intäkterna redovisas 2014 års ersättning med anledning av SKL:s överenskommelse om att bidrag för Hepatit C ska ingå i läkemedelsförmånen. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (prognos 2, 2015-05-18).

Finansnettot per den sista juli visar på en negativ avvikelse mot periodiserad budget med 12 mkr.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak	Intäkt	Kostnad	Resultat	Beslut av
textkommentar	Avvik	Avvik	Avvik	LF/LS/HSN
mkr	Progn-budg	Progn-budg	Progn-budg	(Belopp)
Statsbidrag	112		112	
PO-intäkt	-68		-68	
Övriga intäkter	195		195	
Personalkostnader		129	129	
Lämnade bidrag		-497	-497	495
Övriga kostnader		-112	-112	
Skatteintäkter	191		191	
Finansnetto	-51	0	-51	
Summa avvikelse	379	-480	-101	495

De totala statsbidragen beräknas uppgå till 1 405 mkr vid årets slut vilket är 112 mkr eller 9 procent högre än budgeterat. Det beror 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 5 555 mkr vilket är 68 mkr lägre än budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 6 923 mkr vilket är 129 mkr lägre än budget. Prognosen för pensionskostnaderna är dock svårbedömd och baseras på beräkningar gjorda av KPA i april 2015. En uppdaterad beräkning kommer att lämnas av KPA i augusti.

Prognosen för lämnade bidrag och övriga kostnader uppgår till 68 482 mkr vilket är 609 mkr högre än årsbudget. I prognosen är inkluderat ett ökat bidrag till hälso- och sjukvårdsnämnden med anledning av framför allt ökade läkemedelskostnader i slutlig budget 2015.

Enligt den senaste skatteintäktsprognosen (prognos 2, 2015-05-18) uppgår årets skatteintäkter till 67 258 mkr. I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 191 mkr. Prognosen har uppdaterats med anledning av SKL:s överenskommelse om statens bidrag enligt läkemedelsförmånerna avseende Hepatit C för 2014 och 2015, med 237 mkr respektive 105 mkr.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -186 mkr vilket är 51 mkr sämre än budget. Intäktsräntorna på landstingsinterna lån utvecklats sämre än budgeterat vilket beror på att marknadsräntan är på en lägre nivå än vad som antogs i budgeten.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1507	Status	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
Citybanan	0	Pågått	389	389	0
Totalt investeringar	0	0	389	389	0

Att det ackumulerade utfallet i perioden uppgår till noll beror på att Trafikverket normalt fakturerar landstinget för dess andel av kostnaderna under augusti månad.

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