

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per september 2015 för Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per september 2015, Koncernfinansiering.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna månadsrapport per september 2015 för Koncernfinansiering.

Landstingsrådsberedningens motivering

Resultatet till och med september månad uppgår till 232 miljoner kronor vilket är 405 miljoner kronor lägre än föregående år och 235 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Det prognostiserade årsresultatet uppgår till -978 miljoner kronor vilket skall jämföras med årsbudgetens -1 077 mkr.

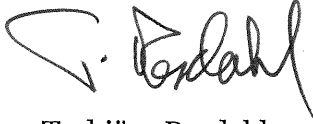
Prognosen har påverkats av högre samlade skatteintäkter med anledning av höjt statsbidrag för läkemedelsförmånen och att bidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden höjts samt återbetalning av försäkringspremier från AFA gällande år 2004.

SKRIVELSE
2015-11-18

LS 2015-0780

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 november 2015
Månadsrapport per september 2015, Koncernfinansiering



Torbjörn Rosdahl



Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
SLL Ekonomi och finans

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2015-11-05

LS 2015-0780

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting
2015 -11- 0 6
Dnr. <i>LS 2015-0780</i>

Protokoll I

Månadsrapport per september 2015 för Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per september 2015, Koncernfinansiering.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 november 2015
Månadsrapport per september 2015, Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

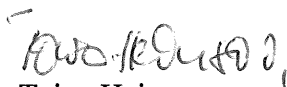
att godkänna månadsrapport per september 2015 för Koncernfinansiering.

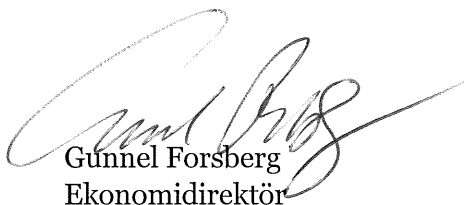
Ekonomiska konsekvenser av beslutet

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

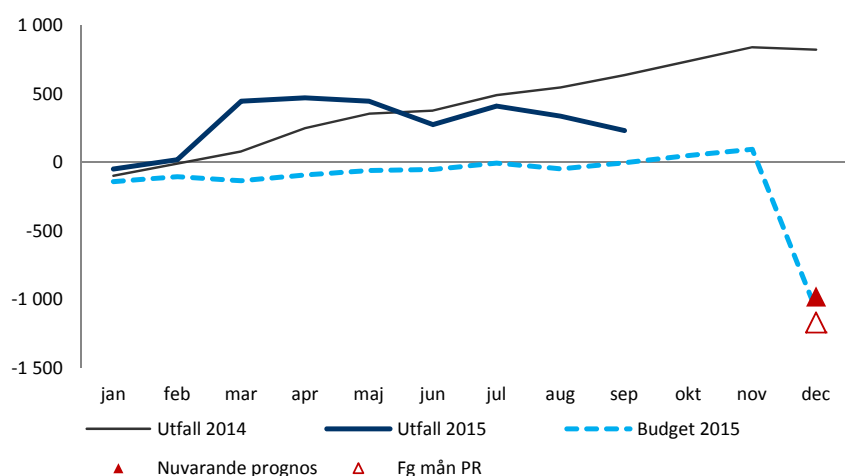
MÅNADSRAPPORT per september 2015

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 september månad uppgår till 232 miljoner kronor vilket är 405 miljoner kronor lägre än föregående år och 235 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Budgeterat årsresultat är -1 077 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -978 miljoner kronor. 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 avseende Hepatit C.



2. Resultatutveckling och prognos 2015

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1509	Budget 1509	Avvik AC-BU 1509	Ack utfall 1409	Föränd %	Progn 2015	Budget 2015	Avvik PR-BU	Boksl 2014
Statsbidrag	1 047	969	77	882	18,6%	1 405	1 293	112	1 145
PO-intäkter	4 116	4 218	-102	3 917	5,1%	5 545	5 623	-78	5 224
Övriga intäkter	201	0	201	0		201	0	201	0
<i>varav jämförelsestörande post *</i>	<i>195</i>	<i>0</i>	<i>195</i>	<i>0</i>		<i>195</i>	<i>0</i>	<i>195</i>	<i>0</i>
Verksamhetens intäkter	5 364	5 187	177	4 799	11,8%	7 151	6 916	235	6 369
Personalkostnader	-5 142	-5 289	147	-4 960	3,7%	-7 002	-7 052	50	-6 649
Lämnade bidrag	-49 376	-49 534	158	-47 057	4,9%	-66 418	-65 921	-497	-62 892
Övriga kostnader	-916	-641	-274	-281	225,4%	-1 676	-1 952	276	-388
Verksamhetens kostnader	-55 433	-55 464	30	-52 299	6,0%	-75 096	-74 925	-171	-69 929
Samlade skatteintäkter	50 370	50 300	70	48 068	4,8%	67 170	67 067	103	63 971
<i>varav jämförelsestörande post **</i>	<i>237</i>	<i>0</i>	<i>237</i>	<i>0</i>		<i>237</i>	<i>0</i>	<i>237</i>	<i>0</i>
Finansnetto	-68	-26	-42	69	-198,4%	-202	-135	-67	411
Resultat	232	-3	235	637		-978	-1 077	99	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		Kostnad		Resultat	
	Avvik AC-BU	1509	Avvik AC-BU	1509	Avvik AC-BU	1509
Statsbidrag		77				77
PO-intäkter		-102				-102
Övriga intäkter		201				201
Personalkostnader				147		147
Lämnade bidrag				158		158
Övriga kostnader				-274		-274
Skatteintäkter		70				70
Finansnetto		-42				-42
Summa avvikelser		204		30		235

Statsbidragen uppgår till 1 047 miljoner kronor vilket är 77 miljoner kronor 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 4 116 miljoner kronor vilket är 102 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Övriga intäkter uppgår till 201 miljoner kronor och avser till övervägande del återbetalning av försäkringspremier för 2004 från AFA Försäkring vilka för landstingets förvaltningar redovisas hos koncernfinansiering.

Personalkostnaderna uppgår till 5 142 miljoner kronor vilket är 147 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 2,8 procent och består av lägre pensionskostnader, 25 miljoner kronor, samt lägre sociala avgifter, 122 miljoner kronor.

Lämnade bidrag uppgår till 49 376 miljoner kronor och är 158 miljoner kronor lägre än periodiserad budget vilket beror på att vissa bidrag periodiserats på annat sätt än vad som antagits i budgeten.

Övriga kostnader uppgår till 916 miljoner kronor vilket är 274 miljoner kronor högre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna till och med september uppgår till 50 370 miljoner kronor och är 70 miljoner kronor 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 (SKL, prognos 3, 2015-05-18).

Finansnettot per den sista september visar på en negativ avvikelse mot periodiserad budget med 42 miljoner kronor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
	Avvik	Avvik	Avvik
	Progn-budg	Progn-budg	Progn-budg
Statsbidrag	112		112
PO-intäkt	-78		-78
Övriga intäkter	201		201
Personalkostnader		50	50
Lämnade bidrag		-497	-497
Övriga kostnader		276	276
Skatteintäkter	103		103
Finansnetto	-67	0	-67
Summa avvikelse	270	-171	99

De totala statsbidragen beräknas uppgå till 1 405 miljoner kronor vid årets slut vilket är 112 miljoner kronor eller 8,7 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 5 545 miljoner kronor vilket är 78 miljoner kronor lägre än budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 002 miljoner kronor vilket är 50 miljoner kronor bättre än budget. Prognosen för pensionskostnaderna är dock svårbedömd och baseras på beräkningar gjorda av KPA i augusti 2015. En uppdaterad beräkning kommer att lämnas av KPA i december 2015.

Prognosen för lämnade bidrag och övriga kostnader uppgår till 68 094 miljoner kronor vilket är 221 miljoner kronor högre än årsbudget. I prognosen är inkluderat ett ökat bidrag till hälso- och sjukvårdsnämnden med anledning av framför allt ökade läkemedelskostnader.

Enligt den senaste skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 3, 2015-09-16) uppgår årets skatteintäkter till 67 170 miljoner kronor. I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 103 miljoner kronor. Prognosen har uppdaterats med anledning av SKL:s överenskommelse om statens bidrag enligt läkemedelsförmånerna avseende Hepatit C för 2014 och 2015, med 237 miljoner kronor respektive 105 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -202 miljoner kronor vilket är 67 miljoner kronor 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 1509	Status	Prognos 2015	Budget LF 2015	Avvik PR-BU
Citybanan	310	<i>Pågå</i>	389	389	0
Totalt investeringar	310	0	389	389	0

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