

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE  
2016-05-04

LS 2016-0299

Landstingsstyrelsen

## **Månadsrapport per februari 2016 för Koncernfinansiering**

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

### **Ärendebeskrivning**

Månadsrapport per februari 2016 för Koncernfinansiering.

### **Förslag till beslut**

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

*att godkänna månadsrapport per februari 2016 för Koncernfinansiering.*

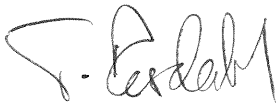
### **Landstingsrådsberedningens motivering**

Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -1.675 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 73 miljoner kronor jämfört med årsbudget.

Koncernfinansiering resultat påverkas främst av utvecklingen av skatteintäkterna, ränteutvecklingen och beräkningar av landstingets pensionsskuld. Någon tydlig tendens beträffande dessa faktorer utveckling för helåret går inte att konstatera.

### **Beslutsunderlag**

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 april 2016  
Månadsrapport per februari 2016, Koncernfinansiering



Torbjörn Rosdahl



Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsen

Ankom Stockholms läns landsting 2016 -04- 08 Dnr LS 2016-0299
--

Rotel I

## Månadsrapport per februari 2016 för Koncernfinansiering

### Ärendebeskrivning

Månadsrapport per februari 2016 för Koncernfinansiering.

### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 april 2016  
Månadsrapport per februari 2016, Koncernfinansiering

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta


att godkänna månadsrapport per februari 2016 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

  
Henrik Gaunitz  
Ekonomidirektör

## Koncernfinansiering

# **MÅNADSRAPPORT per februari 2016**

**Innehållsförteckning**

1	Sammanfattning.....	3
2.	Resultatutveckling och prognos 2016 .....	4
2.1	Periodens utfall .....	4
2.2	Prognostiserat resultat .....	5
3.	Investeringar .....	6

## 1 Sammanfattning

Resultatet till och med februari månad uppgår till 99 miljoner kronor vilket är 80 miljoner kronor högre än föregående år och 337 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 675 miljoner kronor.

## 2. Resultatutveckling och prognos 2016

Resultaträkning Mkr	Ack utfall 1602	Budget 1602	Avvik AC-BU 1602	Ack utfall 1502	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Statsbidrag	303	222	81	233	36,3%	1 330	1 333	-3	1 442
PO-intäkter	922	951	-29	901	-3,1%	5 706	5 704	2	5 468
Övriga intäkter	0	0	0	0		0	0	0	203
<i>varav jämförelsestörande post</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>195</i>
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>1 224</b>	<b>1 173</b>	<b>51</b>	<b>1 134</b>	<b>8,0%</b>	<b>7 036</b>	<b>7 037</b>	<b>-2</b>	<b>7 113</b>
Personalkostnader	-1 107	-1 182	75	-1 120	-1,2%	-7 097	-7 094	-3	-6 934
Lämnade bidrag	-11 555	-11 545	-10	-11 033	4,7%	-68 552	-68 552	0	-65 686
Övriga kostnader	-252	-383	131	-118	113,3%	-4 089	-3 336	-753	-1 430
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-12 914</b>	<b>-13 110</b>	<b>197</b>	<b>-12 271</b>	<b>5,2%</b>	<b>-79 738</b>	<b>-78 982</b>	<b>-756</b>	<b>-74 050</b>
Samlade skatteintäkter	11 801	11 735	66	11 156	5,8%	71 088	70 411	677	67 264
Finansnetto	-13	-36	23	0		-61	-214	153	-387
<b>Resultat</b>	<b>99</b>	<b>-238</b>	<b>337</b>	<b>19</b>		<b>-1 675</b>	<b>-1 748</b>	<b>73</b>	<b>-60</b>

\* 2014 års återbetalning från AFA Försäkring avseende försäkringspremier för 2004.

### 2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat
	Avvik AC-BU 1602	Avvik AC-BU 1602	Avvik AC-BU 1602
Statsbidrag	81		81
PO-intäkter	-29		-29
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		75	75
Lämnade bidrag		-10	-10
Övriga kostnader		131	131
Skatteintäkter	66		66
Finansnetto	23		23
<b>Summa avvikelser</b>	<b>140</b>	<b>197</b>	<b>337</b>

Statsbidragen uppgår per den sista februari till 303 miljoner kronor vilket är 81 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras framförallt av att landstinget erhållit högre ersättning avseende 2015 för asylsjukvård och sjukskrivningsmiljard än vad som bokfördes i årsbokslutet 2015.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 922 miljoner kronor vilket är 29 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 107 miljoner kronor vilket är 75 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen motsvarar 1,2 procent och består av lägre pensionskostnader, 40 miljoner kronor, samt lägre sociala avgifter, 35 miljoner kronor.

Lämnade bidrag uppgår till 11 555 miljoner kronor och är 10 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 252 miljoner kronor vilket är 131 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna till och med februari uppgår till 11 801 miljoner kronor och är 66 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 1, 2016-02-26).

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 23 miljoner kronor.

## 2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
	Avvik	Avvik	Avvik
	Progn-budg	Progn-budg	Progn-budg
Statsbidrag	-3		-3
PO-intäkt	2		2
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		-3	-3
Lämnade bidrag		0	0
Övriga kostnader		-753	-753
Skatteintäkter	677		677
Finansnetto	153	0	153
<b>Summa avvikelse</b>	<b>829</b>	<b>-756</b>	<b>73</b>

De totala statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 330 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor lägre än årets budget.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 706 miljoner kronor vilket är 2 miljoner kronor högre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 097 miljoner kronor vilket är 3 miljoner kronor högre än budget. Prognosen för pensionskostnaderna är dock svårbedömd och baseras på beräkningar gjorda av KPA i december 2015. En uppdaterad beräkning kommer att lämnas av KPA i april 2016.

Prognosen för lämnade bidrag uppgår till 68 552 miljoner, vilket motsvarar årets budget.

Övriga kostnader beräknas i prognosen uppgå till 4 089 miljoner kronor vilket är 753 miljoner kronor högre än budget. Då prognosen är gjord tidigt på året har reservering gjorts för förändringar av vissa svårbedömda kostnader såsom bland annat risk för förändringar av pensionskostnader.

Prognosen för årets skatteintäkter uppgår till 71 088 miljoner kronor och baseras på den senaste skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 1, 2016-02-26) uppgår. I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 677 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -61 miljoner kronor vilket är 153 miljoner kronor bättre än budget och förklaras av framförallt lägre marknadsräntor än budgeterat.

### 3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1602	Status	Prognos 2016	Budget LF 2016	Avvik PR-BU
Citybanan	27	<i>Pågått</i>	403	403	0
<b>Totalt investeringar</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	<b>0</b>

Under året planeras investeringar avseende Citybanan att uppgå till 403 miljoner kronor vilket är i enlighet med budget.