

Landstingsstyrelsen

## **Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering**

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

### **Ärendebeskrivning**

Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering

### **Förslag till beslut**

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

*att godkänna månadsrapport per mars 2016 för Koncernfinansiering.*

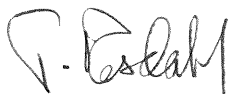
### **Landstingsrådsberedningens motivering**

Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -1 713 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 35 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 3 maj 2016  
Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering



Torbjörn Rosdahl

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsen

|   |
|---|
| Ankom<br>Stockholms läns landsting<br>2016 -05- 04<br>Dnr. LS 2016-0300 |
|---|

Rofel I

## Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering

### Ärendebeskrivning

Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering

### Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 3 maj 2016  
Månadsrapport per mars 2016, Koncernfinansiering

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

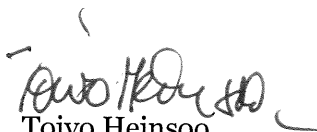
att godkänna månadsrapport per mars 2016 för Koncernfinansiering.

### 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 mars 2016**

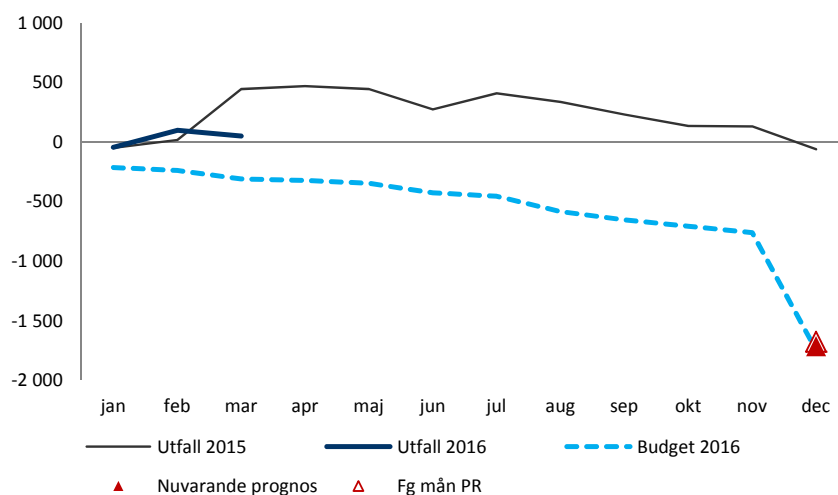
**Innehållsförteckning**

|     |   |   |
|-----|---|---|
| 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 mars månad uppgår till 52 miljoner kronor vilket är 394 miljoner kronor lägre än för samma period föregående år, och 361 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 713 miljoner kronor.



## 2. Resultatutveckling och prognos 2016

| Resultaträkning<br>Mkr                    | Ack utfall<br>1603 | Budget<br>1603 | Avvik<br>AC-BU<br>1603 | Ack utfall<br>1503 | Föränd<br>%  | Progn<br>2016  | Budget<br>2016 | Avvik<br>PR-BU | Boksl<br>2015  |
|---|--------------------|----------------|------------------------|--------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Statsbidrag                               | 412                | 333            | 79                     | 333                | 23,8%        | 1 330          | 1 333          | -3             | 1 442          |
| PO-intäkter                               | 1 371              | 1 426          | -55                    | 1 339              | 2,4%         | 5 698          | 5 704          | -7             | 5 468          |
| Övriga intäkter                           | 0                  | 0              | 0                      | 195                | -100,0%      | 0              | 0              | 0              | 203            |
| <i>varav jämförelseförändrande 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>1 783</b>       | <b>1 759</b>   | <b>24</b>              | <b>1 867</b>       | <b>-4,5%</b> | <b>7 027</b>   | <b>7 037</b>   | <b>-10</b>     | <b>7 113</b>   |
| Personalkostnader                         | -1 718             | -1 773         | 55                     | -1 661             | 3,5%         | -7 091         | -7 094         | 3              | -6 934         |
| Lämnade bidrag                            | -17 259            | -17 270        | 11                     | -16 577            | 4,1%         | -68 552        | -68 552        | 0              | -65 686        |
| Övriga kostnader                          | -438               | -574           | 136                    | -176               | 149,1%       | -4 125         | -3 336         | -789           | -1 430         |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>            | <b>-19 416</b>     | <b>-19 618</b> | <b>202</b>             | <b>-18 413</b>     | <b>5,4%</b>  | <b>-79 768</b> | <b>-78 982</b> | <b>-786</b>    | <b>-74 050</b> |
| Samlade skatteintäkter                    | 17 701             | 17 603         | 99                     | 16 997             | 4,1%         | 71 088         | 70 411         | 677            | 67 264         |
| Finansnetto                               | -17                | -53            | 37                     | -5                 | 220,3%       | -61            | -214           | 153            | -387           |
| <b>Resultat</b>                           | <b>52</b>          | <b>-309</b>    | <b>361</b>             | <b>446</b>         |              | <b>-1 713</b>  | <b>-1 748</b>  | <b>34</b>      | <b>-60</b>     |

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

### 2.1 Periodens utfall

| Orsak, Mkr<br>textkommentar | Intäkt        | Kostnad       | Resultat      |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | Avvik         | Avvik         | Avvik         |
|                             | AC-BU<br>1603 | AC-BU<br>1603 | AC-BU<br>1603 |
| Statsbidrag                 | 79            |               | 79            |
| PO-intäkter                 | -55           |               | -55           |
| Övriga intäkter             | 0             |               | 0             |
| Personalkostnader           |               | 55            | 55            |
| Lämnade bidrag              |               | 11            | 11            |
| Övriga kostnader            |               | 136           | 136           |
| Samlade skatteintäkter      | 99            |               | 99            |
| Finansnetto                 | 37            |               | 37            |
| <b>Summa avvikelse</b>      | <b>159</b>    | <b>202</b>    | <b>361</b>    |

Statsbidragen uppgår per den sista mars till 412 miljoner kronor vilket är 79 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 1 371 miljoner kronor vilket är 55 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 1 718 miljoner kronor vilket är 55 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre sociala kostnader och har ett direkt samband med minskningen av PO-intäkterna.

Lämnade bidrag uppgår till 17 259 miljoner kronor och är 11 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 438 miljoner kronor vilket är 136 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista mars omställningskostnader med 113 miljoner kronor, vilket är 182 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, till och med mars uppgår till 17 701 miljoner kronor och är 99 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på den senaste reviderade skatteintäktsprognozen (SKL, prognos 1, 2016-02-26).

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 37 miljoner kronor.

## 2.2 Prognostiserat resultat

| Orsak<br>textkommentar<br>mkr | Intäkt     | Kostnad     | Resultat   |
|-------------------------------|------------|-------------|------------|
|                               | Avvik      | Avvik       | Avvik      |
|                               | Progn-budg | Progn-budg  | Progn-budg |
| Statsbidrag                   | -3         |             | -3         |
| PO-intäkt                     | -7         |             | -7         |
| Övriga intäkter               | 0          |             | 0          |
| Personalkostnader             |            | 3           | 3          |
| Lämnade bidrag                |            | 0           | 0          |
| Övriga kostnader              |            | -789        | -789       |
| Skatteintäkter                | 677        |             | 677        |
| Finansnetto                   | 153        | 0           | 153        |
| <b>Summa avvikelse</b>        | <b>820</b> | <b>-786</b> | <b>34</b>  |

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 330 miljoner kronor vilket är i nivå med budget.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 698 miljoner kronor vilket är 7 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 091 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 4 125 miljoner kronor vilket är 789 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, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 71 088 miljoner kronor och baseras på den senaste skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 1, 2016-02-26). I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 677 miljoner kronor. I prognosen ingår generella statsbidrag avseende resursförstärkning till sjukvården med 226 miljoner kronor.

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

### 3. Investeringar

| Investeringar<br>Mkr        | Ack utfall<br>1603 | Status   | Prognos<br>2016 | Budget LF<br>2016 | Avvik<br>PR-BU |
|-----------------------------|--------------------|----------|-----------------|-------------------|----------------|
| Citybanan                   | 27                 | Pågått   | 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.