

Landstingsstyrelsen

Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

*att godkänna månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering.***Landstingsrådsberedningens motivering**

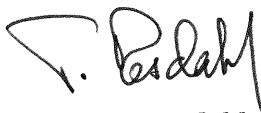
Årsprognosen för Koncernfinansiering uppgår till -1.321 miljoner kronor vilket är en resultatförbättring med 427 miljoner kronor jämfört med årsbudget.

Koncernfinansiering resultat påverkas främst av utvecklingen av skatteintäkterna, ränteutvecklingen och beräkningar av landstingets pensionsskuld.

Den huvudsakliga resultatförbättringen jämfört med budget sammanhänger med högre prognostiserade samlade skatteintäkter.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 juli 2016 Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

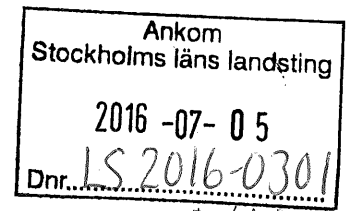


Torbjörn Rosdahl



Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsen



Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

Ärendebeskrivning

Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 5 juli 2016
Månadsrapport per maj 2016 för Koncernfinansiering

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta


att godkänna månadsrapport per maj 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.


Anne Rundquist
Tf. landstingsdirektör


Henrik Gaunitz
Ekonomidirektör

Koncernfinansiering**MÅNADSRAPPORT per maj 2016**

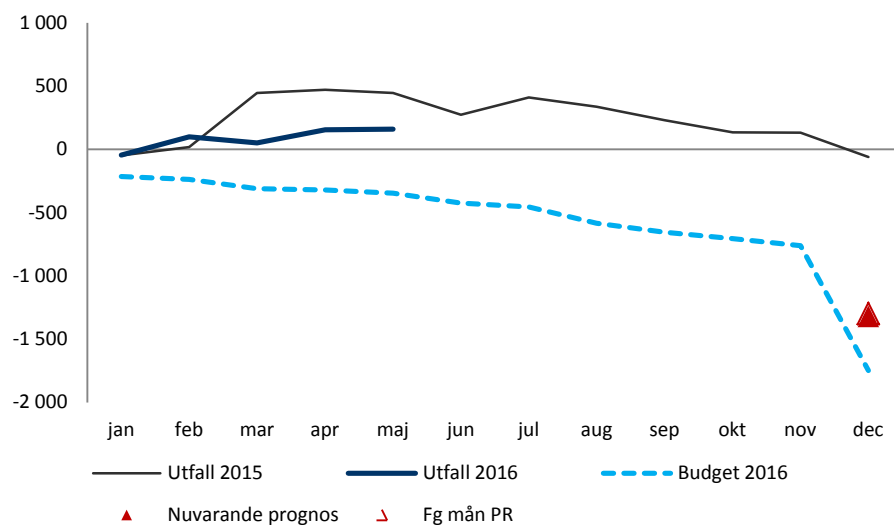
Innehållsförteckning

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 maj månad uppgår till 161 miljoner kronor vilket är 285 miljoner kronor lägre än för samma period föregående år, och 506 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten.

Budgeterat årsresultat är -1 748 miljoner kronor. Årets resultatprognos uppgår till -1 321 miljoner kronor.



2. Resultatutveckling och prognos 2016

Resultaträkning Mkr	Ackutfall 1605	Budget 1605	Avvik AC-BU 1605	Ackutfall 1505	Föränd %	Progn 2016	Budget 2016	Avvik PR-BU	Boksl 2015
Statsbidrag	659	555	104	661	-0,3%	1 465	1 333	132	1 442
PO-intäkter	2 285	2 377	-92	2 235	2,2%	5 689	5 704	-16	5 468
Övriga intäkter	0	0	0	194	-100,0%	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>
Verksamhetens intäkter	2 944	2 932	12	3 090	-4,7%	7 154	7 037	117	7 113
Personalkostnader	-2 860	-2 956	95	-2 682	6,7%	-7 018	-7 094	76	-6 934
Lämnade bidrag	-28 594	-28 613	19	-27 470	4,1%	-68 552	-68 552	0	-65 686
Övriga kostnader	-779	-957	178	-502	55,2%	-3 790	-3 336	-454	-1 430
Verksamhetens kostnader	-32 233	-32 526	293	-30 654	5,2%	-79 360	-78 982	-378	-74 050
Samlade skatteintäkter	29 474	29 337	136	28 000	5,3%	70 952	70 411	541	67 264
Finansnetto	-24	-89	65	8	-404,5%	-67	-214	147	-387
Resultat	161	-345	506	445		-1 321	-1 748	427	-60

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

2.1 Periodens utfall

Orsak, Mkr textkommentar	Intäkt	Kostnad	Resultat
	Avvik	Avvik	Avvik
	AC-BU 1605	AC-BU 1605	AC-BU 1605
Statsbidrag	104		104
PO-intäkter	-92		-92
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		95	95
Lämnade bidrag		19	19
Övriga kostnader		178	178
Samlade skatteintäkter	136		136
Finansnetto	65		65
Summa avvikelser	214	293	506

Statsbidragen per den sista maj uppgår till 659 miljoner kronor vilket är 104 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras framförallt av att landstinget erhållit högre ersättning avseende 2015 för asylsjukvården och sjukskrivningsmiljarden än vad som bokfördes i årsbokslutet 2015 och att ersättningen för asylsjukvården för första kvartalet 2016 blev högre än vad som budgeterats.

Intäkterna för personalomkostnader (PO-intäkterna) uppgår till 2 285 miljoner kronor vilket är 92 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Avgiften baserar sig på förvaltningarnas lönekostnader.

Personalkostnaderna uppgår till 2 860 miljoner kronor vilket är 95 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 28 594 miljoner kronor och är 19 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 779 miljoner kronor vilket är 178 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. I övriga kostnader ingår per den sista maj omställningskostnader med 266 miljoner kronor, vilket är 226 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

De samlade skatteintäkterna, inklusive generella statsbidrag, till och med maj uppgår till 29 474 miljoner kronor och är 136 miljoner kronor högre än den periodiserade budgeten. Utfallet baseras på skatteintäktsprognosen från april (SKL, prognos 2, 2016-04-28).

Finansnettot visar på en positiv avvikelse mot periodiserad budget med 65 miljoner kronor.

2.2 Prognostiserat resultat

Orsak textkommentar mkr	Intäkt Avvik Progn-budg	Kostnad Avvik Progn-budg	Resultat Avvik Progn-budg
Statsbidrag	132		132
PO-intäkt	-16		-16
Övriga intäkter	0		0
Personalkostnader		76	76
Lämnade bidrag		0	0
Övriga kostnader		-454	-454
Skatteintäkter	541		541
Finansnetto	147	0	147
Summa avvikelse	805	-378	427

De specialdestinerade statsbidragen beräknas för året uppgå till 1 465 miljoner kronor vilket är 132 mkr högre än budget. Detta framförallt beroende på att bidrag för förlossningsvård och kvinnors hälsa ingår i prognosen för maj med 115 mkr.

PO-intäkterna, som baseras på förvaltningarnas inrapporterade prognoser, uppgår till 5 689 miljoner kronor vilket är 16 miljoner kronor lägre än årets budget.

De totala personalkostnaderna inklusive pensionskostnaderna beräknas i prognosen uppgå till 7 018 miljoner kronor vilket är 76 miljoner kronor lägre än budget. Prognosen för pensionskostnaderna baseras på beräkningar gjorda 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 3 790 miljoner kronor vilket är 454 miljoner kronor högre än budget. I prognosen ingår reservering för förändringar av vissa svårbedömda kostnader, såsom bland annat risk för förändringar av pensionskostnader.

Prognosen för årets skatteintäkter, inklusive generella statsbidrag, uppgår till 70 952 miljoner kronor och baseras på den senaste skatteintäktsprognosen (SKL, prognos 2, 2016-04-28). I jämförelse med budget innebär prognosen en positiv avvikelse med 541 miljoner kronor. I prognosen ingår generella statsbidrag avseende resursförstärkning till sjukvården med 226 miljoner kronor.

Prognostiserat finansnetto uppgår till -67 miljoner kronor vilket är 147 miljoner kronor bättre än budget och förklaras framförallt av fortsatt låga marknadsräntor.

3. Investeringar

Investeringar Mkr	Ack utfall 1605	Status	Prognos 2016	Budget LF 2016	Avvik PR-BU
Citybanan	27	Pågått	403	403	0
Totalt investeringar	27	0	403	403	0

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