



LÄNSSTYRELSEN  
I STOCKHOLMS LÄN

# Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2010





## Länsstyrelsens i Stockholms läns delårsrapport 1 januari – 30 juni 2010

Länsstyrelsen har beslutat om myndighetens delårsrapport för perioden  
1 januari – 30 juni 2010.

Delårsrapporten består av inledande kommentarer, resultaträkning och  
balansräkning, anslagsredovisning med redovisning mot inkomstitlar och anslag.  
Därutöver innehåller rapporten en helårsprognos över verksamhetens kostnader  
och intäkter.

Beslut i detta ärende har fattats av landshövding Per Unckel. Föredragande har  
varit ekonomichef Peter Eklind och controller Jörgen Persson.

Per Unckel

### Sändlista

Arbetsgivarverket  
Ekonomistyrningsverket  
Finansdepartementet  
Försvarsdepartementet  
Krisberedskapsmyndigheten  
Riksdagens utredningstjänst  
Riksrevisionen, Stockholm  
Statskontoret



## Inledande kommentarer till delårsrapporten

I länsstyrelsen i Stockholms läns ekonomi finns det vid halvårsskiftet inget som avviker från planeringen i någon större utsträckning. Länsstyrelsen prognostiserar att hålla sig inom för året tilldelat förvaltningsanslag 247 387 tkr.

Något som har påverkat länsstyrelsens ekonomi första halvåret 2010 jämfört med första halvåret 2009 är att verksamheter övergått till Transport- resp Socialstyrelsen från årsskiftet.

Vidare har år 2010 tillkommit ett nytt anslag på 46 525 tkr som avser åtgärder för nationella minoriteter.

De intressanta avvikelser som finns i resultat- och balansräkning mellan delåren 2009 och 2010 förklaras närmare i avsnitten ”Kommentarer till resultaträkningen” och ”Kommentarer till balansräkningen”.

## Resultaträkning (tkr)

	Utfall 2010-06-30	Utfall 2009-06-30	Prognos 2010-12-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Intäkter av anslag	126 432	147 761	250 000
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	12 826	23 946	25 000
Intäkter av bidrag	58 511	46 571	115 000
Finansiella intäkter	89	267	100
<b>Summa</b>	<b>197 858</b>	<b>218 545</b>	<b>390 100</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Kostnader för personal	-122 589	-141 471	-240 000
Kostnader för lokaler	-23 568	-22 953	-46 000
Övriga driftkostnader	-51 318	-51 585	-102 000
Finansiella kostnader	-13	-145	-20
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 092	-1 535	-2 200
<b>Summa</b>	<b>-198 580</b>	<b>-217 689</b>	<b>-390 220</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>-722</b>	<b>856</b>	<b>-120</b>
<b>Uppbördsverksamhet</b>			
Intäkter av avgifter m m samt andra intäkter som inte disponeras av myndigheten	6 611	10 329	20 130
Medel som tillförts statsbudgeten från uppbördsverksamhet	-6 611	-10 329	-20 130
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Transfereringar</b>			
Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag	37 177	1 229	51 000
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	280 983	417 118	600 000
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	60 235	19 720	100 000
Avsättning till/upplösning av fonder m m för transfereringsändamål	-106	-241	50
Lämnade bidrag	-368 293	-452 131	-740 000
<b>Saldo</b>	<b>9 996</b>	<b>-14 305</b>	<b>11 050</b>
<b>Årets kapitalförändring</b>	<b>9 274</b>	<b>-13 449</b>	<b>10 930</b>

## Kommentarer till resultaträkningen

### Verksamhetens intäkter och kostnader

I en jämförelse mellan delårsbokslut 2010 och 2009 finns förändringar av intäkter och kostnader värda att notera. I huvudsak är dessa förändringar orsakade av verksamhetsövergångar till Transport- resp Socialstyrelsen.

Minskningen av intäkter av anslag mellan delår 2009 och 2010 orsakas av minskade anslag år 2010 pga verksamhetsövergångar till Transport- och Socialstyrelsen. Intäkter för avgifter inom körkorts- och handledarverksamheterna har försvunnit pga verksamhetsövergång till Transportstyrelsen vilket förklarar minskningen mellan delår 2009 och 2010.

Inom verksamhetens kostnader finns en noterbar minskning av personalkostnader mellan år 2009 och 2010. Minskningen beror på att personal i samband med verksamhetsövergångar flyttat till Transport- och Socialstyrelsen.

Att övriga driftskostnader inte minskat mellan delår 2009 och 2010 pga verksamhetsövergångar beror bl a på ökade kostnader för satsningar på kompetensutveckling inom tung fordonsindustri. Dessa finansieras av EU.

### Uppbörd

Minskade intäkter mellan delår 2009 och 2010 beror på ännu inte fakturerade miljöskyddsavgifter.

### Transfereringar

Ökningen av posten medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag beror på helt nya anslag år 2010 för stöd till nationella minoriteter.

Den kraftiga minskningen av posten medel från övriga myndigheter för finansiering av bidrag beror i sin helhet på minskade bidrag från Kammarkollegiet för lönegaranti.

Inom resultatposten övriga erhållna medel för finansiering av bidrag minskar de befarade förlusterna för utdelningar i konkurser vilket förklarar ökningen mellan delår 2009 och 2010.

## Balansräkning (tkr)

	2010-06-30	2009-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		
Balanserade utgifter för utveckling	0	0
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	118	273
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>118</i>	<i>273</i>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		
Förbättringsutgifter på annans fastighet	426	0
Maskiner, inventarier, installationer m m	2 821	3 945
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>3 247</i>	<i>3 945</i>
<b>Utlåning</b>		
Utlåning	27	27
<i>Summa utlåning</i>	<i>27</i>	<i>27</i>
<b>Varulager</b>		
Fastigheter	105	105
<i>Summa fastigheter</i>	<i>105</i>	<i>105</i>
<b>Fordringar</b>		
Kundfordringar	829	721
Fordringar hos andra myndigheter	53 001	76 854
Övriga fordringar	138 332	120 191
<i>Summa fordringar</i>	<i>192 162</i>	<i>197 766</i>
<b>Periodavgränsningsposter</b>		
Förutbetalda kostnader	10 499	11 058
Upplupna bidragsintäkter	19 732	19 947
Övriga upplupna intäkter	812	4 007
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<i>31 043</i>	<i>35 012</i>
<b>Avräkning med statsverket</b>		
Avräkning med statsverket	117 649	166 643
<i>Summa avräkning statsverket</i>	<i>117 649</i>	<i>166 643</i>
<b>Kassa och bank</b>		
Behållning räntekonto i Riksgälden	69 945	44 205
Övriga tillgodohavanden i Riksgälden	247 405	252 711
Kassa, postgiro och bank	317	307
<i>Summa kassa och bank</i>	<i>317 667</i>	<i>297 223</i>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>662 018</b>	<b>700 994</b>



## Balansräkning (tkr)

	2010-06-30	2009-06-30
<b>KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Myndighetskapital</b>		
Donationskapital	135	139
Balanserad kapitalförändring	102 884	73 612
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	9 274	-13 449
<i>Summa myndighetskapital</i>	<i>112 293</i>	<i>60 302</i>
<b>Fonder</b>		
Fonder	615	686
<i>Summa fonder</i>	<i>615</i>	<i>686</i>
<b>Avsättningar</b>		
Avsättningar för pensioner	1 465	2 371
<i>Summa avsättningar</i>	<i>1 465</i>	<i>2 371</i>
<b>Skulder m m</b>		
Lån i Riksgälden	3 169	4 090
Skulder till andra myndigheter	40 541	31 449
Leverantörsskulder	6 935	17 838
Övriga skulder	15 744	50 389
Depositioner	247 643	252 339
<i>Summa skulder m m</i>	<i>314 032</i>	<i>356 105</i>
<b>Periodavgränsningsposter</b>		
Upplupna kostnader	31 042	27 407
Oförbrukade bidrag	201 988	254 123
Övriga förutbetalda intäkter	583	0
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<i>233 613</i>	<i>281 530</i>
<b>SUMMA KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>662 018</b>	<b>700 994</b>

## Kommentarer till balansräkningen

### Tillgångar

Förutom ett ökat investeringsbehov i lokalförbättringar minskar behovet av nyinvesteringar i anläggningar under första halvåret 2010 i jämförelse med första halvåret 2009.

Minskningen av fordringar hos andra myndigheter mellan delår 2009 och 2010 beror i huvudsak på minskade fordringar på Kammarkollegiet avseende lönegaranti.

Ökningen av posten övriga fordringar mellan delår 2009 och 2010 förklaras med ökade fordringar på konkursbon inom lönegarantiverksamheten.

Posten övriga upplupna intäkter minskar mellan delår 2009 och 2010 beroende på minskade periodiserade intäkter avseende LstIT.

### Kapital och skulder

Inga nya avsättningar för framtida pensioner har gjorts under år 2010 vilket förklarar minskningen av balansposten Avsättningar mellan delår 2009 och 2010.

Lånen hos Riksgälden fortsätter minska som en följd av minskade nyinvesteringar i anläggningstillgångar.

Leverantörsskulder minskar mellan delår 2009 och 2010 beroende på ett minskat antal obetalda fakturor inom projektverksamheter.

Den stora minskningen av övriga skulder mellan delår 2009 och 2010 har i huvudsak sin förklaring i minskade övriga avdrag inom lönegaranti.

Posten oförbrukade bidrag minskar mellan delår 2009 och 2010 pga att verksamhet övergått till Socialstyrelsen.

# Anslagsredovisning

## Redovisning mot anslag (tkr)

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enl regleringsbrev	Omdisp anslagsbelopp	Utnyttjad del av medgivet över-skridande	In-dragning	Totalt disp belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
<b>Utgiftsområde 1 Rikets styrelse</b>								
RAM 01 05 001	3 927	247 057	330			251 314	121 944	129 370
Länsstyrelsen i Stockholms län								
RAM 01 07 001 Åtgärder för nationella minoriteter		41 025	5 500			46 525	38 903	7 622
Statsbidrag till kommuner och landsting		31 625	5 500			37 125	32 803	4 322
Nationellt uppföljningsansvar		3 300				3 300	1 218	2 082
Stöd för nationella minoriteter		4 600				4 600	4 600	0
Åtgärder för den romska minoriteten		1 500				1 500	282	1 218
<b>Utgiftsområde 19 Regional tillväxt</b>								
RAM 19 01 001	81	8 300				8 381	657	7 724
Allmänna regionalpolitiska åtgärder								
<b>Summa</b>	<b>4 008</b>	<b>296 382</b>	<b>5 830</b>			<b>306 220</b>	<b>161 504</b>	<b>144 716</b>

## Finansiella villkor

### 1:5 Länsstyrelsen i Stockholms län

Finansiella villkor: anslagskredit 9 856 tkr, låneram 15 000 tkr, och räntekontokredit 16 350 tkr.

### 7:1 Åtgärder för nationella minoriteter

Anslaget avser statsbidrag till kommuner och landsting i förvaltningsområden för finska och meänkieli, till organisationer som företräder nationella minoriteter samt för att finansiera länsstyrelsens kostnader för åtgärder för den romska minoriteten. Maximalt 3 300 tkr får användas för att finansiera länsstyrelsens kostnader för uppföljning. Finansiella villkor: anslagskredit 0 tkr

### 19:1 Allmänna regionalpolitiska åtgärder

Anslag för allmänna regionalpolitiska åtgärder under villkor som medfinansiering av EG:s strukturfondsprogram eller för åtgärder och insatser inom ramen för regionala tillväxtavtal. Villkor för anslagsposten är att maximalt 500 tkr får användas för uppföljning och utvärdering. Finansiella villkor: anslagskredit 830 tkr, bemyndiganderam 8 000 tkr.

**Redovisning mot inkomsttitel (tkr)**

<b>Inkomsttitel</b>	<b>Benämning</b>	<b>Inkomster 2010-06-30</b>	<b>Beräknat helår <sup>1)</sup></b>
2511	Expeditions- och ansökningsavgifter	1 628	5 750
2537	Miljöskyddsavgift <sup>2)</sup>	-86	5 500
2539	Täktavgift	596	900
2552	Övriga offentligrättsliga avgifter (stiftelser)	4 370	4 430
2714	Sanktionsavgifter	3	3 000
2811	Övriga inkomster av statens verksamhet	93	500
9455	Lotteravgifter	8	50
<b>Summa</b>		<b>6 612</b>	<b>20 130</b>

<sup>1</sup> Enl regleringsbrev 2010<sup>2</sup> Faktureras under andra halvåret

Jag intygar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av verksamhetens kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Stockholm den 27 juli 2010

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Unckel', written in a cursive style.

Per Unckel  
Landshövding

Fler exemplar av denna rapport kan beställas från Länsstyrelsens enhet för ekonomi  
telefon växel 08-785 40 00. [www.lansstyrelsen.se/stockholm](http://www.lansstyrelsen.se/stockholm)  
ISBN 978-91-7281-388-5