



LÄNSSTYRELSEN  
I STOCKHOLMS LÄN

# Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2011





Regeringen  
Socialdepartementet  
103 33 Stockholm

## Länsstyrelsens i Stockholms läns delårsrapport 1 januari – 30 juni 2011

Länsstyrelsen har beslutat om myndighetens delårsrapport för perioden  
1 januari – 30 juni 2011.

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

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

Stockholm den 10 augusti 2011

Per Unckel  
LANDSHÖVDING

### Sändlista

Finansdepartementet  
Socialdepartementet  
Försvarsdepartementet  
Arbetsgivarverket  
Ekonomistyrningsverket  
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap  
Riksdagens utredningstjänst  
Riksrevisionen  
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 255 027 tkr.

De intressanta avvikelser som finns i resultat- och balansräkning mellan delåren 2010 och 2011 förklaras närmare i avsnitten ”Kommentarer till resultaträkningen” och ”Kommentarer till balansräkning”.

**Resultaträkning (tkr)**

	Utfall 2011-06-30	Utfall 2010-06-30	Prognos 2011-12-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Intäkter av anslag	141 326	126 432	260 000
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	10 372	12 826	25 000
Intäkter av bidrag	47 574	58 511	110 000
Finansiella intäkter	577	89	1 500
<b>Summa</b>	<b>199 849</b>	<b>197 858</b>	<b>396 500</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Kostnader för personal	-132 690	-122 589	-253 000
Kostnader för lokaler	-22 990	-23 568	-46 000
Övriga driftskostnader	-43 180	-51 318	-97 000
Finansiella kostnader	-50	-13	-100
Avskrivningar och nedskrivningar	-888	-1 092	-1 700
<b>Summa</b>	<b>-199 798</b>	<b>-198 580</b>	<b>-397 800</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>51</b>	<b>-722</b>	<b>-1 300</b>
<b>Uppbördsverksamhet</b>			
Intäkter av avgifter m.m. samt andra intäkter som inte disponeras av myndigheten	8 365	6 611	15 000
Medel som tillförts statsbudgeten från uppbördsverksamhet	-8 365	-6 611	-15 000
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Transfereringar</b>			
Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag	44 530	37 177	47 000
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	241 253	280 983	550 000
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	47 006	60 235	100 000
Avsättning till/upplösning av fonder för transfereringsändamål	-232	-106	50
Lämnade bidrag	-322 437	-368 293	-675 000
<b>Saldo</b>	<b>10 120</b>	<b>9 996</b>	<b>22 050</b>
<b>Årets kapitalförändring</b>	<b>10 171</b>	<b>9 274</b>	<b>20 750</b>

## Kommentarer till resultaträkningen

### Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter av anslag har ökat mellan delår 2010 och 2011. En förklaring är att förvaltningsanslaget helt enkelt är högre år 2011. Därtill har en större andel av förvaltningsanslaget använts under första halvåret 2011 jämfört med 2010.

Intäkter av bidrag har minskat. Det beror till största delen på minskade bidrag från Rådet för Europeiska socialfonden, vilka tidigare bidragit till projekt för kompetensutveckling inom tung fordonsindustri.

Ökning av personalkostnader mellan år 2010 och 2011 beror på löneökningar och ett större antal anställda.

Minskningen av övriga driftskostnader mellan delår 2010 och 2011 orsakas till största delen av att de sista projekten med satsningar på kompetensutveckling inom tung fordonsindustri avslutades under våren 2011.

### Uppbörd

Förändringarna från delår 2010 till 2011 inom området uppbörd förklaras av ökade inkomster för godkännande av väktare, tillstånd för kameraövervakning, registerhållnings- och tillsynsavgifter för stiftelser. Vidare har år 2011 en större andel preskriberade depositioner betalats mot inkomstitel.

### Transfereringar

Ökningen av posten medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag beror på något ökade bidrag till kommuner år 2011 från anslaget för stöd till nationella minoriteter.

Minskningen av posten medel från övriga myndigheter för finansiering av bidrag beror bl a på minskade bidrag från Transportstyrelsen för länsstyrelsernas kostnader i samband med verksamhetsövergång år 2010. Vidare har bidrag från Regeringskansliet minskat mellan delår 2010 och 2011 – i huvudsak inom det sociala området för insatser inom missbruksvård, stöd till kvinnojourer och personliga ombud.

Inom resultatposten övriga erhållna medel för finansiering av bidrag minskar utdelningar i konkursbon vilket förklarar minskningen av posten mellan delår 2010 och 2011.

Minskningen av posten Lämnade bidrag orsakas i huvudsak av minskade transfereringar till övriga länsstyrelser för omställningskostnader i samband med verksamhetsövergång av bl a körkortsfrågor till Transportstyrelsen.

**Balansräkning (tkr)**

<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>2011-06-30</b>	<b>2010-06-30</b>
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		
Rättigheter o andra immateriella anläggningar	22	118
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<b>22</b>	<b>118</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		
Förbättringsutgifter på annans fastighet	328	426
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	2 821	2 821
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<b>3 149</b>	<b>3 247</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Utlåning	27	27
<i>Summa utlåning</i>	<b>27</b>	<b>27</b>
<b>Varulager m m</b>		
Fastigheter	105	105
<i>Summa fastigheter</i>	<b>105</b>	<b>105</b>
<b>Fordringar</b>		
Kundfordringar	1 601	829
Fordringar hos andra myndigheter	52 273	53 001
Övriga fordringar	146 749	138 332
<i>Summa fordringar</i>	<b>200 623</b>	<b>192 162</b>
<b>Periodavgränsningsposter</b>		
Förutbetalda kostnader	10 472	10 499
Upplupna bidragsintäkter	11 962	19 732
Övriga upplupna intäkter	0	812
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<b>22 434</b>	<b>31 043</b>
<b>Avräkning med statsverket</b>		
Avräkning med statsverket	203 438	117 649
<i>Summa avräkning statsverket</i>	<b>203 438</b>	<b>117 649</b>
<b>Kassa och bank</b>		
Behållning räntekonto i Riksgälden	75 294	69 945
Övriga tillgodohavanden i Riksgälden	242 366	247 405
Kassa, postgiro och bank	219	317
<i>Summa kassa och bank</i>	<b>317 879</b>	<b>317 667</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>747 677</b>	<b>662 018</b>



**Balansräkning (tkr)**

<b>KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2011-06-30</b>	<b>2010-06-30</b>
<b>Myndighetskapital</b>		
Statskapital	106	0
Donationskapital	136	135
Balanserad kapitalförändring	127 104	102 884
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	10 171	9 274
<i>Summa myndighetskapital</i>	<b>137 517</b>	<b>112 293</b>
<b>Fonder</b>		
Fonder	669	615
<i>Summa fonder</i>	<b>669</b>	<b>615</b>
<b>Avsättningar</b>		
Avsättningar för pensioner	292	1 465
Övriga avsättningar	905	0
<i>Summa avsättningar</i>	<b>1 197</b>	<b>1 465</b>
<b>Skulder m.m.</b>		
Lån i Riksgäldskontoret	3 038	3 169
Skulder till andra myndigheter	25 044	40 541
Leverantörsskulder	9 385	6 935
Övriga skulder	5 365	15 744
Depositioner	243 333	247 643
<i>Summa skulder m.m.</i>	<b>286 165</b>	<b>314 032</b>
<b>Periodavgränsningsposter</b>		
Upplupna kostnader	24 990	31 042
Oförbrukade bidrag	296 557	201 988
Övriga förutbetalda intäkter	582	583
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<b>322 129</b>	<b>233 613</b>
<b>SUMMA KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>747 677</b>	<b>662 018</b>

## Kommentarer till balansräkningen

### Tillgångar

Kundfordringar ökar mellan delår 2010 och 2011 i huvudsak pga att hyresfordringar avseende kvartal 3, till skillnad från år 2010, inte var betalda före juni månads utgång.

Upplupna bidragsintäkter minskar mellan delåren och det är positivt. I första hand orsakas detta av fordringar på bidrag inom projekt för satsningar på kompetensutveckling inom tung fordonsindustri.

Posten övriga upplupna intäkter minskar mellan delår 2010 och 2011. Det beror på att ingen overheadintäkt för LstITs personal baserad i Stockholm behövde periodiseras år 2011.

### Kapital och skulder

Inom avsnittet Myndighetskapital består balansposten Statskapital av inköpt konst från Statens konstråd.

Inga nya avsättningar för framtida pensioner har gjorts under år 2011. Minskningen från år 2010 beror på under året utbetalda pensioner.

Övriga avsättningar är en ny post jämfört med delårsbokslut 2010. Posten avser avsättningar för kompetensväxling som tidigare redovisades som en upplupen kostnad.

Skulder till andra myndigheter har minskat mellan delår 2010 och 2011. Det orsakas i huvudsak av minskade skulder till Kammarkollegiet för erhållna utdelningar i konkursbon.

Det kan konstateras att leverantörsskulderna ökar mellan delår 2010 och 2011 men det går inte att hitta någon speciell orsak till det annat än ett ökat antal obetalda fakturor.

Den stora minskningen av övriga skulder mellan delår 2010 och 2011 har i huvudsak sin förklaring i ökade övriga avdrag inom lönegaranti.

Balansposten upplupna kostnader minskar mellan delåren. Detta främst orsakat av en periodisering på 7 mkr år 2010 som inte behövde göras år 2011.

Posten oförbrukade bidrag ökar mellan delår 2010 och 2011 främst orsakat av inbetalt bidrag för åtgärder för avhjälpande av föroreningsskador vid Beckholmen.

# Anslagsredovisning

## Redovisning mot anslag (tkr)

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enl regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Utnyttjad del av medgivet överskridande	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
<b>RAM 01 05 001</b> ap.1 Länsstyrelsen i Stockholms län	2 404	255 027	464			257 895	-137 631	120 264
<b>RAM 01 07 001</b> ap.3 Statsbidrag till kommuner och landsting	4 700	41 625			-2 400	43 925	-40 445	3 480
ap.9 Nationellt uppföljningsansvar	7	3 300			-7	3 300	-1 467	1 833
ap.10 Stöd för nationella minoriteter	0	4 600				4 600	-4 600	0
ap.11 Åtgärder för den romska minoriteten	683	1 500			-683	1 500	-734	766
<b>RAM 19 01 001</b> ap.1 Allmänna regionalpolitiska åtgärder	11	8 300			-11	8 300	-1 514	6 786
<b>Summa</b>	<b>7 805</b>	<b>314 352</b>	<b>464</b>		<b>-3 101</b>	<b>319 520</b>	<b>-186 391</b>	<b>133 129</b>

## Finansiella villkor

### 1:5 Länsstyrelsen i Stockholms län

Finansiella villkor: anslagskredit 10 201 tkr, låneram 15 000 tkr, och räntekontokredit 16 400 tkr.

### 1:7 Åtgärder för nationella minoriteter

Anslagen avser bidrag till de kommuner och landsting inom förvaltningsområdena för finska och meänkeli, statsbidrag till organisationer som företräder nationella minoriteter och finansiering av myndighetens kostnader för att stödja kommuner i utvecklingsarbete avseende den romska minoriteten samt att förmedla kontakter mellan den romska minoriteten till ansvariga myndigheter. Vidare får en anslagspost användas för att finansiera myndighetens kostnader för uppföljning.

Samtliga anslagsposter regleras i lagen (2009:24) om nationella minoriteter och minoritetsspråk samt fördelning av stöd enligt förordningen (2005:765) om statsbidrag för nationella minoriteter.

Finansiella villkor för samtliga anslagsposter: 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 7 000 tkr.

**Redovisning mot inkomsttitel (tkr)**

Inkomsttitel	Benämning	Beräknade inkomster enl Regleringsbrev	Inkomster	Inkomster
			2011-06-30	2010-06-30
2511	Expeditions- och ansökningsavgifter	5 000	2 381	1 628
2537 <sup>1)</sup>	Miljöskyddsavgift Tägtavgift	6 100	532	510
2552	Övriga offentligrättsliga avgifter	7 300	4 975	4 370
2714	Sanktionsavgifter	100	-90	3
2811	Övriga inkomster av statens verksamhet	100	561	93
9455	Lotteriavgifter	40	6	8
<b>Summa</b>		<b>18 640</b>	<b>8 365</b>	<b>6 612</b>

<sup>1</sup> Inkomsttitel 2539 Tägtavgift har upphört och inkluderas fr o m år 2011 i inkomsttitel 2537. Tabellen är omräknad för jämförelse.

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

Stockholm den 10 augusti 2011

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Unckel'.

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 978-91-7281-507-0