



Länsstyrelsen
Stockholm

Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2013



Länsstyrelsen
Stockholm

BESLUT

Datum
2013-08-13

Beteckning
111-23441-2013

Regeringen
Socialdepartementet
103 33 Stockholm

Länsstyrelsens i Stockholms läns delårsrapport 1 januari – 30 juni 2013

Länsstyrelsen har beslutat om myndighetens delårsrapport för perioden
1 januari – 30 juni 2013.

Beslut i detta ärende har fattats av landshövding Chris Heister. Föredragande har
varit ekonomichef Hamdi Ercan.

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

Stockholm den 13 augusti 2013

Chris Heister
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 verksamhetsutfall och prognoser finns vid halvårsskiftet inga väsentliga avvikelser jämfört med budget.

Inom transfereringsområdet kan det konstateras att utbetalningar av lönegaranti har haft stor påverkan på både balans- och resultaträkning under första halvåret 2013. Med största sannolikhet fortsätter denna utveckling under andra halvåret.

Väsentliga avvikelser som finns i resultat- och balansräkningen mellan delåren 2012 och 2013 förklaras närmare i avsnitten ”Kommentarer till resultaträkningen” och ”Kommentarer till balansräkningen”.

Resultaträkning (tkr)

	Utfall 2013-01-01 - 2013-06-30	Utfall 2012-01-01 - 2012-06-30	Prognos 2013-01-01 - 2013-12-31
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	142 612	133 073	289 000
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	8 846	8 544	23 000
Intäkter av bidrag	44 604	44 924	92 000
Finansiella intäkter	434	645	900
Summa	196 497	187 186	404 900
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	-135 573	-129 902	-263 000
Kostnader för lokaler	-22 867	-22 631	-46 000
Övriga driftskostnader	-37 420	-34 724	-94 900
Finansiella kostnader	-25	-30	-50
Avskrivningar och nedskrivningar	-564	-622	-1 150
Summa	-196 449	-187 909	-405 100
Verksamhetsutfall	48	-723	-200
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter och andra intäkter som inte disponeras av myndigheten	8 060	8 419	20 000
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet	-8 060	-8 419	-20 000
Saldo	0	0	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag	55 107	48 270	63 000
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	546 122	384 486	1 112 000
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	75 337	65 793	142 000
Avsättning till/upplösning av fonder mm för transfereringar	-613	-300	-300
Lämnade bidrag	-650 545	-484 756	-1 265 000
Saldo	25 409	13 493	51 700
Årets kapitalförändring	25 457	12 770	51 500

Kommentarer till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter av anslag har ökat mellan delår 2012 och 2013. Det beror på att årets tilldelade förvaltningsanslag är högre. Följaktligen har en större andel av verksamhetskostnader finansierats av förvaltningsanslaget. Framför allt har en större andel av personalkostnader finansierats av förvaltningsanslaget under första halvåret 2013 jämfört med 2012.

Ökningen av personalkostnader mellan delår 2012 och 2013 inom framför allt förvaltningsanslagsfinansierad verksamhet beror på att det varit en lönerörelse samt jämförelsevis fler antal anställda under första halvåret 2013.

Ökningen av övriga driftskostnader mellan delår 2012 och 2013 har sitt ursprung i något högre konsultkostnader inom både anslags- och bidragsfinansierad verksamhet.

Transfereringar

Utfallet inom posten medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag härrör huvudsakligen från sakanslaget för åtgärder till nationella minoriteter. Förändringen mellan delår 2012 och 2013 beror på ökade bidrag till kommuner och landsting inom förvaltningsområden för finska och meänkieli.

Den betydande ökningen mellan delåren av posten medel från övriga myndigheter för finansiering av bidrag beror på ökade bidrag från Kammarkollegiet för utbetald lönegaranti med 228 mkr. Inom samma post minskar samtidigt bidragen från övriga statliga myndigheter och Naturvårdsverket i synnerhet.

Inom resultatposten övriga erhållna medel för finansiering av bidrag har utdelningar i konkursbon ökat vilket förklarar skillnaden i posten mellan delår 2012 och 2013.

Resultatposten lämnade bidrag har ökat väsentligt och beror på utbetalningar av lönegaranti ökat med 225 mkr mellan delår 2012 och 2013. Samtidigt minskar lämnade bidrag med övrig finansiering med 60 mkr – vilket beror på att transfereringar för åtgärder för avhjälpande av föroreningskador vid Beckholmen har minskat betänkligt.

Balansräkning (tkr)

TILLGÅNGAR	2013-06-30	2012-06-30
Immateriella anläggningstillgångar		
Rättigheter och andra immateriella tillgångar	6	9
Summa	6	9
Materiella anläggningstillgångar		
Förbättringsutgifter på annans fastighet	133	231
Maskiner, inventarier, installationer mm	1 526	1 938
Summa	1 659	2 169
Utlåning		
Utlåning	27	27
Summa	27	27
Fordringar		
Kundfordringar	1 531	1 096
Fordringar hos andra myndigheter	103 824	93 898
Övriga fordringar	238 137	172 118
Summa	343 491	267 112
Periodavgränsningsposter		
Förutbetalda kostnader	10 962	10 690
Upplupna bidragsintäkter	12 133	10 189
Övriga upplupna intäkter	6 810	4 525
Summa	29 906	25 404
Avräkning med statsverket		
Avräkning med statsverket	-8 590	82 145
Summa	-8 590	82 145
Kassa och bank		
Behållning räntekonto i Riksgälden	88 810	99 857
Övr tillgodohavanden i Riksgälden	271 386	317 915
Kassa, plusgiro och bank	276	248
Summa	360 471	418 020
Summa tillgångar	726 970	794 886

Balansräkning (tkr)

KAPITAL OCH SKULDER	2013-06-30	2012-06-30
Myndighetskapital		
Statskapital	106	106
Donationskapital	141	139
Balanserad kapitalförändring	204 567	146 721
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	25 457	12 770
Summa	230 270	159 736
Fonder		
Fonder	852	793
Summa	852	793
Avsättningar		
Övriga avsättningar	281	1 131
Summa	281	1 131
Skulder mm		
Lån i Riksgälden	1 475	2 071
Skulder till andra myndigheter	37 235	40 036
Leverantörsskulder	7 840	7 789
Övriga skulder	23 888	29 210
Depositioner	272 145	318 386
Summa	342 584	397 492
Periodavgränsningsposter		
Upplupna kostnader	27 497	24 007
Oförbrukade bidrag	124 903	211 143
Övriga förutbetalda intäkter	583	583
Summa	152 983	235 733
Summa kapital och skulder	726 970	794 886

Kommentarer till balansräkningen

Tillgångar

Anläggningstillgångar minskar i värde pga att en stor andel av anläggningar är avskrivna och behovet av nyinvesteringar under första halvåret 2013 har varit lågt.

Ökningen av posten fordringar hos andra myndigheter mellan delår 2012 och 2013 beror på ökade fordringar på Kammarkollegiet för utbetald lönegaranti.

Ökningen av övriga fordringar mellan delår 2012 och 2013 har sin grund i ökade fordringar på konkursbon för utbetald lönegaranti.

Förändringen av övriga upplupna bidragsintäkter mellan delåren förklaras med ökade fordringar på bidrag från Kammarkollegiet till projekt inom jämställdhetsområdet.

Avräkning statsverket minskar mellan delåren – huvudsakligen som följd av utbetalningar av bidrag för åtgärder för avhjälpande av föroreningsskador vid Beckholmen.

Behållning räntekonto i Riksgälden har minskat mellan delår 2012 och 2013 och förklaras huvudsakligen av en minskad behållning av oförbrukade bidrag för finansiering av länsstyrelsens egen verksamhet.

Övriga tillgodohavanden i Riksgälden avser depositioner och minskningen mellan delåren förklaras med ett större enskilt ärende av nedsättning av medel har återbetalats sedan förra delåret.

Kapital och skulder

Balanserad kapitalförändring har fyllts på med föregående års kapitalförändring som i huvudsak härrör från lönegarantiverksamheten. Likaså härrör kapitalförändringen enligt resultaträkningen huvudsakligen från lönegarantiverksamheten.

Övriga avsättningar avser medel för kompetensväxlingsåtgärder. Minskningen mellan delåren förklaras med satsningar på kompetensutveckling inom IT.

Skulder till andra myndigheter har minskat mellan delår 2012 och 2013. Det orsakas bl a av minskade skulder till Kammarkollegiet för erhållna utdelningar i konkursbon avseende juni månad.

Balansposten övriga skulder minskar mellan delåren tack vare minskade skulder för skatter inom lönegaranti avseende juni månad och att en stor andel byggnadsavgifter har utbetalats till kommuner.

Depositioner har minskat mellan delåren och förklaras som ovan med en gjord återbetalning i ett enskilt större ärende av nedsättning av medel.

Posten oförbrukade bidrag minskar mellan delår 2012 och 2013 – främst orsakat av stora bidragsutbetalningar till åtgärder vid Beckholmen.

Anslagsredovisning

Redovisning mot anslag (tkr)

Redovisning mot anslag per 2013-06-30

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 01 Rikets styrelse							
01 05 001 Länsstyrelserna mm							
001 Länsstyrelsen i Stockholms län	7 594	274 764	0	0	282 358	-138 528	143 830
01 07 001 Åtgärder för nationella minoriteter							
003 Statsbidrag till kommuner och landsting	274	55 860	-120	-274	55 740	-50 351	5 389
009 Nationellt uppföljningsansvar	426	3 300	0	-426	3 300	-1 412	1 888
010 Stöd för nationella minoriteter	0	4 600	0	0	4 600	-4 600	0
01 07 002 Åtgärder för den nationella minoriteten romer							
001 Arbete med den nationella minoriteten romer	156	2 751	0	-156	2 751	-1 125	1 626
Utgiftsområde 19 Regional tillväxt							
19 01 001 Regionala tillväxtåtgärder							
001 Länsstyrelsen i Stockholms län	1	8 300	0	-1	8 300	-1 988	6 312
Summa	8 451	349 575	-120	-857	357 049	-198 004	159 045

Finansiella villkor

Anslag/Benämning	Villkor	Belopp
01 05 001 Länsstyrelserna Stockholms län	Anslagskredit	10 991
	Anslagsbehållning som disponeras, 3 %	
	Kredit på räntekonto	16 400
	Låneram för anläggningstillgångar	15 000
01 07 001 Åtgärder för nationella minoriteter	Anslagskredit	0
	Anslagsbehållning som disponeras	0
	Finansiering av samordning, kunskapshöjande insatser, informations- och utbildningsinsatser i samråd med Sametinget	1 450
	Finansiering av bidrag till Sverigefinländarnas delegation för att stärka sverigefinnarnas samråd och dialog med kommunerna i förvaltningsområdet för det finska språket	400
	Finansiering av bidrag till Svenska tornedalingarnas riksförbund för att stärka tornedalingarnas samråd och dialog med kommunerna i förvaltningsområdet för meänkieli	400

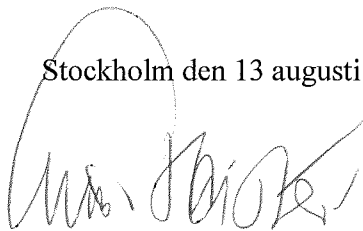
01 07 002 Åtgärder för den nationella minoriteten romer	Anslagskredit	0
	Anslagsbehållning som disponeras	0
	Extern utvärdering av en pilotverksamhet för romsk inkludering i enlighet med regeringsbeslut A2012/1193/DISK	500
	Nulägesbeskrivning av situationen för romer i de fem kommuner som ingår i pilotverksamhet för romsk inkludering, i enlighet med regeringsbeslut A2012/2593/DISK	800
<hr/>		
19 01 001 Regionala tillväxtåtgärder	Anslagskredit	830
	Anslagsbehållning som disponeras	0
	Medel för uppföljning och utvärdering	500
	Bemyndiganderam	7 000

Redovisning mot inkomsttitel (tkr)

Inkomsttitel		Beräknat belopp	Inkomster 2013-06-30	Inkomster 2012-06-30
2 511 022	Expeditions- och ansökningsavgifter	3 000	2 637	2 283
2 537 122	Miljöskyddsavgift Täktavgift	6 100	-30	478
2 552 120	Stiftelser, tillsynsavgift	2 500	1 499	1 614
2 552 220	Stiftelser, registerhållningsavgift	2 500	1 851	1 471
2 552 420	Övriga avgifter vid länsstyrelserna	1 500	990	636
2 714 120	Sanktionsavgifter enligt arbetsmiljölagen	120	338	107
2 811 215	Övriga inkomster	700	758	1 828
9 455 130	Lotteriavgifter	40	16	2
Summa		16 460	8 060	8 419

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

Stockholm den 13 augusti 2013

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Chris Heister', written over a faint circular stamp.

Chris Heister
Landshövding

Fler exemplar av denna rapport kan beställas från Länsstyrelsens enhet för ekonomi
telefon växel 08-785 40 00. www.lansstyrelsen.se/stockholm
ISBN 978-91-7281-563-6