



Länsstyrelsen
Stockholm

Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2016



Regeringen
Finansdepartementet
103 33 Stockholm

Länsstyrelsens i Stockholms läns delårsrapport 1 januari – 30 juni 2016

Länsstyrelsen har beslutat om myndighetens delårsrapport för perioden
1 januari – 30 juni 2016.

Beslut i detta ärende har fattats av landshövding Chris Heister. Föredragande har
varit ekonomichef Lars Lundberg.

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

Stockholm den 15 augusti 2016

Chris Heister
Landshövding

Sändlista

Finansdepartementet
Socialdepartementet
Försvarsdepartementet
Arbetsgivarverket
Ekonomistyrningsverket
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
Riksdagens utredningstjänst
Riksrevisionen
Statskontoret

Inledande kommentarer till delårsrapporten

Länsstyrelsen i Stockholms län prognostiserar ett underskott för förvaltningsanslaget jämfört mot budget med 1,0 mkr för helåret 2016.

Underskottet för förvaltningsanslaget beror på tillkommande kostnader med anledning av att länsstyrelsen tagit nya lokaler i bruk under 2016, kostnader i samband med den rådande flyktingsituationen och ökade kostnader för IT.

Den ekonomiska situationen har inneburit en hård prioritering av arbetsuppgifter i årets verksamhetsplan som medfört att angelägna uppgifter fått stå tillbaka.

Läget har förbättrats något beroende på de anslagsförstärkningar Riksdagen beslutade den 21 juni i enlighet med regeringens vårandringsbudget.

Sakanslaget 1:7 Åtgärder för nationella minoriteter kommer att lämna ett mindre överskott. Det är en följd av att anslagsposten statsbidrag till kommuner och landsting inte kunde utnyttjas fullt ut år 2015. Övriga sakanslag kommer att utnyttjas under året.

Arbetet inom externt finansierade verksamheter löper enligt plan.

De intressanta avvikelser som finns i utfallen i resultat- och balansräkningen mellan delåren 2015 och 2016 förklaras närmare i avsnitten ”Kommentarer till resultaträkningen” och ”Kommentarer till balansräkningen”.

Resultaträkning (tkr)

	Utfall 2016-01-01 - 2016-06-30	Utfall 2015-01-01 - 2015-06-30	Prognos 2016-01-01 - 2016-12-31
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	173 265	157 212	319 000
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	8 401	9 619	15 000
Intäkter av bidrag	65 744	43 033	115 000
Finansiella intäkter	82	31	200
Summa	247 493	209 896	449 200
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	-149 544	-148 048	-283 000
Kostnader för lokaler	-31 402	-23 906	-55 000
Övriga driftkostnader	-48 816	-36 810	-100 000
Finansiella kostnader	-513	-342	-1 000
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 139	-289	-4 500
Summa	-232 413	-209 394	-443 500
Verksamhetsutfall	15 080	502	5 700
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter och andra intäkter som inte disponeras av myndigheten	10 826	9 632	21 000
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet	-10 826	-9 632	-21 000
Saldo	0	0	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag	64 550	64 338	67 000
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	349 300	273 202	700 000
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	-90 740	46 177	-150 000
Avsättning till/upplösning av fonder mm för transfereringar	-136	-690	-500
Lämnade bidrag	-459 214	-397 706	-850 000
Saldo	-136 240	-14 679	-233 500
Årets kapitalförändring	-121 160	-14 177	-227 800

Kommentarer till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter och kostnader

I verksamheten finns det några väsentliga avvikelser mellan första halvåret 2015 och 2016.

Inom posten intäkter av bidrag är det en ökning mellan delåren. Bland annat från Kammarkollegiet till projekt för motverkande av våld i nära relationer och till nationell samordning i frågor om prostitution och människohandel.

Kostnader för lokaler har ökat i jämförelse mellan delår 2015 och 2016. Huvudsakligen beror det på dubbla lokalhyror i januari och februari 2016. Dels för den gamla kontorslokalen på Hantverkargatan och dels för den nya kontorslokalen på Regeringsgatan.

Ökningen av kostnader för övrig drift mellan delåren 2015 och 2016 är också till stor del kopplade till lokalflytten och bedöms till viss del vara av engångskaraktär men också ökade kostnader för IT.

Kostnader för avskrivningar har ökat första halvåret 2016 jämfört med första halvåret 2015 som en följd av investeringar i den nya lokalen.

Uppbörd

Intäkter inom uppbördsverksamheten har ökat något mellan delår 2015 och 2016. Det beror bl a på ökade avgiftsintäkter för godkännande av personal i bevakningsföretag, miljöskyddsavgifter och sanktionsavgifter för brott mot arbetsmiljölagen.

Transfereringar

Ökningen mellan delår 2015 och 2016 av posten medel från myndigheter för finansiering av bidrag beror på ökade bidrag från Kammarkollegiet för utbetald lönegaranti.

En förklaring till skillnaden mellan delår 2015 och 2016 inom resultatposten övriga erhållna medel för finansiering av bidrag är avskrivningar av fordringar på konkursbon för utbetald lönegaranti.

Förändringen i resultatposten lämnade bidrag beror huvudsakligen på att utbetalningar av lönegaranti ökat mellan delår 2015 och 2016. Vilket är ett resultat av ett antal större företagsrekonstruktioner i länet under första halvåret 2016.

Balansräkning (tkr)

TILLGÅNGAR	2016-06-30	2015-06-30
Materiella anläggningstillgångar		
Förbättringsutgifter på annans fastighet	9 663	0
Maskiner, inventarier, installationer m m	21 648	1 368
Summa	31 311	1 368
Fordringar		
Kundfordringar	967	683
Fordringar hos andra myndigheter	66 816	55 491
Övriga kortfristiga fordringar	278 277	414 320
Summa	346 059	470 494
Periodavgränsningsposter		
Förutbetalda kostnader	13 557	12 447
Upplupna bidragsintäkter	19 472	11 977
Övriga upplupna intäkter	10 170	7 760
Summa	43 200	32 184
Avräkning med statsverket		
Avräkning med statsverket	11 316	20 367
Summa	11 316	20 367
Kassa och bank		
Behållning räntekonto i Riksgälden	66 616	69 183
Övriga tillgodohavanden i Riksgälden	110 766	101 069
Kassa, plusgiro och bank	276	278
Summa	177 657	170 530
Summa tillgångar	609 543	694 942

Balansräkning (tkr)

KAPITAL OCH SKULDER	2016-06-30	2015-06-30
Myndighetskapital		
Statskapital	70	106
Donationskapital	142	142
Balanserad kapitalförändring	410 532	421 481
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	-121 160	-14 177
Summa	289 584	407 552
Fonder		
Fonder	1 303	1 378
Summa	1 303	1 378
Avsättningar		
Övriga avsättningar	3 601	3 051
Summa	3 601	3 051
Skulder m m		
Lån i Riksgäldskontoret	31 096	1 179
Kortfristiga skulder till andra myndigheter	30 835	42 961
Leverantörsskulder	9 019	6 282
Övriga kortfristiga skulder	17 628	15 750
Depositioner	110 766	100 987
Summa	199 345	167 159
Periodavgränsningsposter		
Upplupna kostnader	31 861	30 753
Oförbrukade bidrag	83 850	85 048
Summa	115 711	115 802
Summa kapital och skulder	609 543	694 942

Kommentarer till balansräkningen

Tillgångar

Ökningen av posten materiella anläggningstillgångar från delår 2015 till 2016 beror på investeringar i länsstyrelsens nya lokaler.

Minskningen av övriga kortfristiga fordringar mellan delår 2015 och 2016 beror på avskrivningar av lönegarantifordringar.

Upplupna bidrag ökar på grund av ett större antal externa finansiärer utbetalar medel i efterhand vilket ofta är fallet när EU direkt eller indirekt är med och finansierar, till exempel projekt Grace/Life som administreras av länsstyrelsen i Västra Götaland men finansieras av EU och Naturvårdsverket.

Kapital och skulder

Årets kapitalförändring enligt resultaträkningen härrör huvudsakligen från lönegarantiverksamheten. 2016 års negativa kapitalförändring beror på avskrivningar av lönegarantifordringar på konkursbon.

Lån i Riksgäldskontoret ökar i jämförelse mellan delåren på grund av finansieringen av investeringar i länsstyrelsens nya lokal.

Förändringen mellan delåren av posten kortfristiga skulder till andra myndigheter beror på minskade skulder till Kammarkollegiet för utdelningar i konkursbon.

Anslagsredovisning

Redovisning mot anslag per 2016-06-30 (tkr)

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 01 Rikets styrelse							
01 05 001 Länsstyrelserna m m							
001 Länsstyrelsen i Stockholms län	5 638	298 165	2 572	0	306 375	-168 392	137 982
01 07 001 Åtgärder för nationella minoriteter							
003 Statsbidrag till kommuner och landsting	0	61 860	0	0	61 860	-59 529	2 331
009 Nationellt uppföljningsansvar	101	3 300	0	-101	3 300	-1 852	1 448
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	86	1 700	0	-86	1 700	-917	783
Utgiftsområde 19 Regional tillväxt							
19 01 001 Regionala tillväxtåtgärder							
001 Länsstyrelsen i Stockholms län	106	8 485	0	-106	8 485	-2 525	5 960
Summa	5 931	378 110	2 572	-293	386 320	-237 815	148 504

Finansiella villkor

Anslag/Benämning	Villkor	Belopp
01 05 001 Länsstyrelserna Stockholms län	Anslagskredit	11 927
	Anslagsbehållning som disponeras, 3 %	
	Kredit på räntekonto	16 400
	Låneram för anläggningstillgångar	32 000
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 tornedalingars 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
<hr/>		
19 01 001 Regionala tillväxtåtgärder	Anslagskredit	849
	Anslagsbehållning som disponeras	0
	Medel för uppföljning och utvärdering	500
	Bemyndiganderam	10 000

Redovisning mot inkomsttitel (tkr)

Inkomsttitel	Beräknat belopp	Inkomster 2016-06-30	Inkomster 2015-06-30
2 511 022 Expeditions- och ansökningsavgifter	4 500	3 306	2 853
2 537 122 Miljöskyddsavgift Täckavgift	6 000	3 355	2 960
2 552 120 Stiftelser, tillsynsavgift	2 000	1 098	748
2 552 220 Stiftelser, registerhållningsavgift	3 000	988	1 515
2 714 120 Sanktionsavgifter enligt arbetsmiljölagen	500	1 313	949
2 811 215 Övriga inkomster	1 500	747	584
9 455 130 Lotteriavgifter	50	19	23
Summa	17 550	10 826	9 632

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

Stockholm den 15 augusti 2016



Chris Heister
Landshövding

Fler exemplar av denna rapport kan beställas från
Länsstyrelsens enhet för ekonomi och upphandling.
Telefon växel 010-223 10 00. www.lansstyrelsen.se/stockholm
ISBN 978-91-7281-697-8