Region Stockholm

Kulturförvaltningen
Avdelningen för verksamhets- och ledningsstöd

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2020-04-22

Diarienummer:
KN 2020/426

Handläggare:
Renée Roslycke

Kulturnämndens budgetunderlag inför budget 2021

Ärendebeskrivning

Som en del i arbetet med Budget 2021 för Region Stockholm ska nämnder och bolag besluta om ett budgetunderlag med en beskrivning av nämndens eller bolagets ekonomiska förutsättningar för perioden 2021–2023, inklusive förslag till investeringsplan för perioden 2021–2030.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande KN 2020/426
Budgetunderlag inför budget 2021
Investeringsplan 2021–2030

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar följande

1. Fastställa kulturnämndens budgetunderlag för budget 2021, inklusive investeringsplan för perioden 2021–2030
2. Överlämna föreliggande förslag till regionstyrelsen för fortsatt beredning
3. Förklara paragrafen omedelbart justerad

Kulturförvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit fram förslaget till kulturnämndens budgetunderlag utifrån gällande anvisningar från regionledningen. Förvaltningschefen har fört dialog med avdelningscheferna enskilt och samlat i ledningsgruppen. Den pågående smittspridningen av covid-19 (corona-viruset) och dess utveckling till pandemi kommer allvarligt att påverka konst- och kultursektorns alla aktörer i regionen även under 2021, och i förlängningen även på förvaltningens arbete.

Nämndens verksamhet ryms inom de ekonomiska förutsättningar som fullmäktige fastställt för perioden 2021–2023. Givet de förutsättningar som redovisats ser förvaltningen inga skäl till att resultatkraven inte uppnås.

Kulturförvaltningens förslag framgår av bifogat yttrande.

Bilagor: Budgetunderlag inför budget 2021

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet ger inga övriga ekonomiska konsekvenser för kulturnämnden

Miljökonsekvenser av beslutet

Beslutet förväntas få oförändrade konsekvenser för miljön.

Beslutsexpediering

Ärendet som beslutats av nämnden samt signerat protokollsutdrag över beslutet expedieras i enlighet med anvisningar till regionsledningskontoret senast 29 maj 2020.

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Region Stockholm

Diarienummer
RS 2020-0078

Kulturnämnden

Budgetunderlag inför Budget 2021 för Region Stockholm

Innehållsförteckning

1 Omvärldsanalys 3

2 Verksamhet 5

2.1 Prioriterade verksamhetsförändringar 5

2.2 Förändringar av investeringsplanen 7

3 Ekonomiska förutsättningar 8

3.1 Resultaträkning 10

3.2 Balansräkning 11

Bilagor

Bilaga 1: excelbilaga-1-investeringsplan-2021-2030

Bilaga 2: excelbilaga-2-bedomning-resultatpaverkan

1 Omvärldsanalys

Anvisning

Beskriv och analysera relevanta omvärldsfaktorer och utmaningar för nämnden/bolaget. Beskriv de faktorer som kommer att ha störst påverkan på verksamhetens utveckling och ekonomi under perioden, t.ex. förändrade avtal, demografisk utveckling, förändrade behov, allmän prisutveckling, lag- eller regelförändringar, överenskommelser med staten m.m.

Den pågående smittspridningen av covid-19 (corona-viruset) och dess utveckling till pandemi kommer allvarligt att påverka konst- och kultursektorns alla aktörer i regionen även under 2021. Nödvändiga åtgärder som inställda föreställningar och i övrigt minskad frekvens av sociala aktiviteter drabbar alla som på något sätt får sin inkomst från konstnärligt arbete, en sektor som till stor del utgörs av frilansare och egenföretagare. Påverkan omfattar även regionens förenings-, idrotts- och folkbildningsaktörer. Situationen innebär därmed ytterligare en ansträngning för sektorn där bland annat SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) och Myndigheten för kulturanalys i sina rapporter samfälligt visar att kulturområdet står inför stora ekonomiska utmaningar på grund av den ekonomiska avmattningen och ökande stora behov inom andra offentliga verksamheter än kulturområdet såsom skola, vård och omsorg.

Kulturförvaltningens roll som strategisk samordnare av kulturlivet i regionen kommer att skjutas i förgrunden än tydligare än tidigare, detta trots att regionen formellt inte ingår i den så kallade samverkansmodellen. Statens kulturråd har dock i sitt budgetunderlag för perioden 2021–2024 till skillnad från tidigare tagit ställning för att Region Stockholm ska inordnas i modellen. Det påbörjade dialogarbetet med regionens kommuner i enlighet med den regionala kulturstrategin blir en viktig utgångspunkt även om fokus för arbetet under 2020 och 2021 kan komma att bli ett annat än det planerade. Samtidigt menar förvaltningen att det är angeläget att den inriktning för kulturpolitiken som Region Stockholm tidigare slagit fast, med bidragsgivning, främjande och konstnärlig gestaltning som grund, både kan vidmakthållas och fortsätta. En särskild utmaning gällande stödgivning till kulturlivet rör behovet av att å ena sidan ta hänsyn till kraven på uppföljning av stödgivningens effekter och å andra sidan visa förståelse för kulturaktörernas särskilda behov i syfte att värna den konstnärliga friheten. Samtidigt ska nämnden i kommande beslut om stödnivåer göra de omprioriteringar som är nödvändiga givet de resurser som finns.

Samverkan innefattar kulturnämndens samtliga ansvarsområden, varför arbetet med framtagande av en folkbildningsstrategi för Stockholmsregionen samt en regional idrotts- och friluftsstrategi ska utarbetas i dialog med berörda aktörer. Det finns sedan några år tillbaka en förväntan från länets kommuner, kulturinstitutioner och kulturutövare att förvaltningen ska agera i denna riktning.

Kulturnämnden bedriver ett framgångsrikt arbete med den konstnärliga gestaltningen

som följer av aktuella nyinvesteringar. Frågan om ansvar och roller kopplat till ägandeskapet av Region Stockholms drygt 60 000 verk tydliggjordes i budget för 2020. Arbetet med principen om att nämnder och bolag inte ska vara bärare av fria nyttigheter kräver dock ytterligare tydliggöranden av förhållandena mellan kulturnämnden och berörda nämnder och bolag inom Region Stockholm avseende tillsyn, förvaltning och tillgängliggörande av regionens konstbestånd.

Nationellt kommer en ny arkivlag att föreslås gälla från 2021 eller 2022. Ambitionen är att den nya lagstiftningen bättre ska svara mot den pågående samhällsutvecklingen. För Regionarkivet innebär det förslag som nu behandlas ett tydligt ökat ansvar för proaktiv informationshantering, vilket kommer att medföra ökade krav på verksamheten i sin helhet.

2 Verksamhet

2.1 Prioriterade verksamhetsförändringar

Anvisning

Beskriv kortfattat prioriterade verksamhetsförändringar för de kommande åren. Beskrivningen ska inkludera en bedömning av hur förändringarna kommer att bidra till att Region Stockholms mål uppnås.

Om verksamhetsförändringen innebär ökade kostnader eller minskade intäkter ska detta redovisas. Det ska även framgå hur förändringen ska finansieras inom ramen för de budgeterade ekonomiska förutsättningar som regionfullmäktige beslutat om för nämnden/bolaget.

Arbetet utifrån den regionala kulturstrategins prioriterade insatsområden fortsätter under 2021 både vad gäller verksamhetsinriktning och form. En folkbildningsstrategi liksom en idrottsstrategi för Stockholmsregionen tas fram. Region Stockholm ingår inte i den så kallade kultursamverkansmodellen, där statliga bidrag till regional kulturverksamhet fördelas från Statens kulturråd till regionerna enligt särskilda bestämmelser. Diskussioner om Region Stockholm ska anslutas till modellen har pågått under en tid. För Stockholmsregionen finns dock en rad omständigheter kring modellen som behöver utvecklas för att den ska vara fungerande för länet.

Processen med att inordna Stiftelsen Stockholms läns museum i förvaltningen pågår i enlighet med Regionfullmäktiges uppdrag. Kulturnämnden beslutade i oktober 2019 att teckna avtal med Stockholms Läns Hembygdsförbund för att utveckla samarbetet mellan kulturförvaltningen, hembygdsförbundet och hembygdsföreningarna i Stockholms län som en del av processen för att integrera länsmuseet i nämndens förvaltning. Ambitionen är att länsmuseet ska vara del av kulturförvaltningen från och med årsskiftet 2020/2021.

Nämndens anslag finansierar Stiftelsen Stockholms konserthus och den kungliga filharmoniska orkestern genom ett flerårigt avtal som tecknades under 2019. Finansiering av konserthusstiftelsen och stödet till musikområdet i övrigt som huvudsakligen omfattar Stockholms läns blåsarsymfoniska orkester utgör en stor del av nämndens samlade stödgivning. Det är förvaltningens bedömning att det fria musiklivet skulle kunna ägnas större uppmärksamhet. Under 2020 genomförs därför en genomlysning av stödet till musikområdet. Länsmusikens eventuella inordnande inom nämndens förvaltning har utretts och kan komma att innebära ytterligare verksamhetsförändringar.

Region Stockholm ska under 2021 inleda ett nytt samarbete med Stockholms stad för filmproduktion i Stockholmsregionen i enlighet med Regionfullmäktiges budget för 2020. Parterna har uttryckt ambitionen att etablera ett nytt centrum för stöd till filmproduktion, i formen av ett regionägt aktiebolag som ska arbeta både utifrån ett kultur- och näringslivspolitiskt perspektiv samt befästa Stockholmsregionen som en

attraktiv inspelningsplats.

I enlighet med nämndens uppdrag i verksamhetsplanen för år 2020 arbetar förvaltningen med uppdraget om läs- och skrivfrämjande. Detta arbete är långsiktigt och fördjupas under år 2021.

En princip som uttrycks i budget 2020 för Region Stockholm är att nämnder och bolag ska bära sina egna kostnader och att så kallade fria nyttigheter ska begränsas. Av Region Stockholms reglemente (LS 2018-0731) framgår att kulturnämnden mot ersättning ska erbjuda nämnder och bolag konst- och kulturrelaterade tjänster. Ett område som berörs är arbete med anskaffning av ny konst samt förvaltning av regionens konstbestånd. Ett annat område är vissa tjänster som Regionarkivet erbjuder regionens verksamheter. Dessa tjänster ingår inte i Regionarkivets uppdrag men förbättrar och effektiviserar verksamheternas leveranser av arkiv för bevarande hos Regionarkivet.

Om kulturnämnden nyttjar interndebitering för tjänster som avser konst och arkivfunktioner, är det dock angeläget att dessa då inte blir valbara för berörda nämnder och bolag. Omställning till principen om fria nyttigheter inte minst inom konstområdet kan komma att innebära att kulturförvaltningen än mer kan arbeta främjande med konstbeståndet. Förmedlande insatser kring den konstnärliga gestaltningen gynnar både patienter och personal. Dialogen mellan kulturförvaltningen och Locum respektive trafikförvaltningen fortsätter att fördjupas.

För Regionarkivet är utmaningen att under 2021 fortsätta den påbörjade omställningen till en ökad mängd arkiverad digital information samtidigt som processen för arkivering och förvaltning av analog information pågår. Nämnders och bolags resurser läggs lämpligast på kärnverksamhet och på den information som skapas där. Arkivlokaler och kompetens för arkivförvaltning som finns hos Regionarkivet bör nyttjas mer effektivt. Behovet av att kunna leverera digitala arkiv ökar vilket i sin tur medför att Regionarkivets kapacitet för lagring i, och förvaltning av Region Stockholms e-arkivmiljö behöver anpassas därefter. Inom tillsynsverksamheten ställs nya krav på styrning, stöd och uppföljning när regionen digitaliseras och den nya arkivlagen börjar gälla.

Området kultur och hälsa har från 2016 successivt ändrat inriktning till strategiska åtgärder såsom metodutveckling, förmedling och förändrade arbetssätt. Syftet är att konst och kultur ska kunna bli en integrerad och naturlig del av vården och omsorgen och att kontinuitet ska eftersträvas. Som ett led i detta har anslaget till projektstödet kultur och hälsa samt Kompetens centrum kultur och hälsa succesivt ökat, samtidigt som anslaget till det beställningsbara utbudet minskat. Flera innovativa processer som bygger på VR-användning inom vården prövas just nu, inte minst genom Film Stockholms nära samarbete med olika vårdaktörer. Den konst som idag finns inom vårdens olika lokaler tillgängliggörs än mer. Det är angeläget att dessa insatser vidmakthålls och fördjupas under 2021.

Kulturförvaltningen arbetar löpande med att frigöra resurser till länets kultur- och föreningsliv. Administrativa rutiner ses över och nya tekniska lösningar som bidrar till

tidsbesparande förbättringar eftersträvas samtidigt som förvaltningens olika processer kontinuerligt gås igenom och effektiviseras. Liksom för andra förvaltningar har situationen med Covid 19 inneburit att förvaltningen utökat sin digitala förmåga vilket i sig kan resultera i tidsbesparingar.

2.2 Förändringar av investeringsplanen

Anvisning

Redogör för investeringsplanen utifrån ett systemperspektiv och gjorda prioriteringar samt hur investeringsplanen bidrar till att uppfylla Region Stockholms mål och strategiska planer. Beskrivningen ska innehålla en kort- och långsiktig analys av ny- och ersättningsinvesteringar och hur en balans kan uppnås för att säkerställa Region Stockholms befintliga tillgångar och behov i en långsiktig hållbar ekonomi.

Redogör för förslag till förändringar i investeringsplanen, i förhållande till den plan som fullmäktige beslutade om i budget 2020 för Region Stockholm. Beskriv investeringsplanens övergripande fokusområden för åren 2021–2026 och hur de enskilda investeringsobjekten, överstigande 100 miljoner kronor, stödjer nämnd och bolags verksamheter. Det ska även säkerställas att driftkostnadskonsekvenserna som investeringarna medför ryms inom budgeten för den nämnd eller det bolag som har det yttersta ansvaret.

För kollektivtrafikens investeringar görs beskrivning utifrån trafikslagen; tunnelbana, lokalbanor, pendeltåg, buss, sjötrafik och utbyggd tunnelbana. För vårdens investeringar görs beskrivning utifrån; fastighetsägarinitierade investeringar, hyresgästinitierade investeringar och utrustningsinvesteringar.

Bifoga underlag i Excel i enlighet med anvisningarna i Ekonomihandboken dvs:

- Excelbilaga 1: Förslag till Investeringsplan 2021–2030
- Excelbilaga 2: Bedömning av resultatpåverkan av investeringsplanen
- Excelbilaga 3: Prioritering och riskbedömning av investeringar
- Excelbilaga 4: Investeringskalkyl vård och annan verksamhet
- Excelbilaga 5: Investeringskalkyl trafik

2019 påbörjades en övergång till ett mer behovsanpassat arbetssätt innefattande ombyggnad av förvaltningens lokaler och förtätning av verksamheten som avslutas under 2020. Verksamheterna Film Stockholm och Stiftelsen Stockholms läns museum samlokaliseras med övriga förvaltningen under våren 2020. Ökade investeringsmedel har erhållits för inköp av möbler och AV-utrustning.

För perioden 2021-2023 är upptaget 4,8 miljoner kronor i investeringsplanen. Investeringarna avser ökat IT-stöd och utrustning för ytterligare digitalisering av arbetsprocesser inom förvaltningen och Regionarkivet samt utrustning för Films Stockholms arbete med utveckling av VR i vården.

3 Ekonomiska förutsättningar

Anvisning

Redogör för och analysera nämndens eller bolagets ekonomiska förutsättningar för perioden 2021–2023. Utgångspunkten är att verksamheten ska bedrivas utifrån de ekonomiska förutsättningar, bland annat resultatkrav och anslag, som regionfullmäktige fastställt i budget 2020 för Region Stockholm för perioden 2021–2023.

Om det har uppstått, eller bedöms uppstå, väsentliga avvikelser i förhållande till dessa förutsättningar ska avvikelserna och dess konsekvenser beskrivas. Vidare ska nämnden/bolaget redogöra för de åtgärder och prioriteringar som nämnden eller bolaget planerar att vidta för att säkerställa att resultatkravet uppnås.

Nämndens verksamhet ryms inom de ekonomiska förutsättningar som fullmäktige fastställt för perioden 2021 - 2024. Givet de förutsättningar som redovisats ser förvaltningen inga skäl till att resultatkraven inte uppnås.

Den nuvarande situationen med spridningen av covid-19 (corona-viruset) får ekonomiska konsekvenser som inte är möjliga att förutsäga i nuläget, även för kulturlivet i regionen. Ett samlat ansvar med en gemensam resursbedömning och återkommande prioritering är en självklarhet. Verksamhetens stöd och aktiviteter anpassas och justeras utifrån förhållandena och som konsekvens omfördelas budgeten fortlöpande. Särskild ekonomisk redovisning till följd av ovan som avser extraordinära åtgärder, merkostnader och eventuella intäktsbortfall ska rapporteras till regionledningskontoret. Syftet är att ge möjlighet att återsöka eventuella statliga medel.

Frågan om ansvar och roller kopplat till ägandeskapet av Region Stockholms drygt 60 000 verk tydliggjordes i budget för 2020. Enligt reglementet har kulturnämnden tillsynsansvar över Region Stockholms konstbestånd och ska stödja övriga nämnder och bolag vad gäller konst. Arbete pågår med förtydligande av roller och ansvar inom området. Kulturnämndens ansvar är primärt kulturpolitiskt och att med konst berika invånarnas möte med Region Stockholms verksamheter. Nämnden ska mot ersättning erbjuda nämnder och bolag konstrelaterade tjänster. Mot bakgrund av principen om att nämnder och bolag inte ska vara bärare av fria nyttigheter, krävs dock ytterligare tydliggöranden av förhållandena mellan kulturnämnden och berörda nämnder och bolag inom Region Stockholm avseende tillsyn, förvaltning och tillgängliggörande av regionens konstbestånd. Ett motsvarande tydliggörande krävs också för vissa tjänster som Regionarkivet erbjuder. Ett utredningsarbete i denna riktning pågår inom kulturförvaltningen. Om kulturnämnden nyttjar interndebitering för tjänster som avser konst och arkivfunktioner är det angeläget att dessa inte blir valbara för berörda nämnder och bolag.

Det pågående arbetet med att inordna Länsmuseet i förvaltningen får ekonomiska konsekvenser som kommer att hanteras. En konsekvens är att regionen har ett högre personal-omkostnadspåslag än andra organisationer vilket medför ökade

lönekostnader. Beloppet är inte upptaget i beräkningarna eftersom processen fortfarande pågår.

Utifrån uppdraget om kostnadseffektivisering med fokus på att frigöra medel till kärnverksamheten sker ett kontinuerligt arbete med att använda digitala lösningar, minimera kringkostnader samt att hitta effektivare sätt att utföra verksamheten. Även den systematiska uppföljningen samt utvecklingen av analysverktyg är prioriterade områden. En integrerad ledning och styrning med beslutsstödsverktyg är viktiga utgångspunkter för arbetet.

Ett budgettak för ersättning till folkhögskolorna infördes 2019. Orsaken var att det gällande ekonomiska fördelningssystemet medförde ökade kostnader som var svåra att prognosticera. Ett arbete pågår tillsammans med andra regioner med syfte att få en mer enhetlig och effektiv modell som inte är kostnadsdrivande. Parallellt kartläggs inom förvaltningen processer och arbetssätt för effektiv och transparent hantering av stöd till folkhögskolorna inom Stockholms län.

Liksom tidigare föreligger det viss osäkerhet i vilken omfattning som kulturnämndens länskulturfunktioner kan komma att erhålla statsbidrag för finansiering av delar av sin verksamhet.

Tydliga indikationer finns att avtal kommer att slutas med STIM under 2020.

Preliminär tabell över anslag per verksamhetsområde, 2019-2023

Verksamhetsområde, tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stöd till regional kulturverksamhet	84 008	84 658	84 658	87 958	91 958
Stockholms konserthus	161 000	164 000	167 000	170 000	173 000
Stöd till föreningsliv	48 835	48 835	48 835	49 335	49 835
Stöd till folkbildning	93 311	93 311	93 311	93 811	94 311
Konstverksamhet	4 100	4 100	4 100	4 600	5 100
Kultur och hälsa i vård och omsorg*	11 590	11 590	11 590	11 590	12 090
Främjande länskulturfunktioner	28 600	29 100	29 100	29 600	30 100
Regionarkivet	51 800	53 900	53 900	54 400	54 900
Gemensamma kostnader	49899	50 006	54 606	53 406	51 056
Summa anslag	**530 000**	**539 500**	**547 100**	**554 700**	**562 400**

*varav 1,1 miljon kronor årligen i ersättning till STIM

Stödet till Stockholms konserthus ökar med 3 miljoner kronor från år 2020 enligt avtal.

De gemensamma kostnaderna ökar från år 2020 till 2021 främst beroende på: pris- och löneuppräkning (ca 0,8 miljon kronor), PO-pålägg (ca 0,6 miljoner kronor) , avskrivningskostnader (0,6 miljoner kronor), lokalkostnader (0,5 miljoner kronor), IT-kostnader (0,5 miljoner kronor) samt medel för ej utfördelade medel till kärnverksamheten.

3.1 Resultaträkning

Resultat*	Utfall 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anslag	530 000	539 500	547 100	554 700	562 400
Övriga bidrag	16 643	16 832	15 750	13 750	13 750
Övriga intäkter	33 603	38 250	36 700	36 000	36 000
Verksamhetens intäkter	**580 246**	**594 582**	**599 550**	**604 450**	**612 150**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-76 678	-77 202	-79 447	-80 721	-82 218
Lämnade bidrag	-413 853	-423 600	-434 000	-435 000	-441 080
Lokal- och fastighetskostnader	-30 871	-30 367	-31 180	-31 720	-32 230
IT- och telekostnader	-5 093	-5 300	-6 000	-6 000	-5 075
Övriga kostnader	-50 464	-56 013	-46 823	-48 909	-49 447
Verksamhetens kostnader	**-576 959**	**-592 482**	**-597 450**	**-602 350**	**-610 050**
Avskrivningar	-1 186	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100
Finansnetto	-46	0	0	0	0
Resultat**	**2 055**	**0**	**0**	**0**	**0**

* tkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

Anvisning

Kommentera kortfattat resultaträkning för nämnden/bolaget för perioden 2021–2023.

Redovisa vilka index och antaganden som används för att beräkna intäkter och kostnader.

Resultaträkningen kommer att läsas över från Cognos Controller den 3 april.

Anslaget ökar med 1,4 procent varje år från 2021 till och med 2023.

De övriga bidragen (statsbidragen), bedöms kunna minska från år 2021 till följd av en förväntad sämre ekonomisk utveckling.

Investeringar såsom inköp av konst antas ske i något mindre omfattning under perioden vilket påverkar de övriga intäkterna. Beloppen som vidarefaktureras blir då lägre.

Personalkostnaderna har justerats med belopp för löneutveckling samt förändringar av procent för personalomkostnaderna.

Ingen budgetförändring har skett till följd av förväntad verksamhetsförändring gällande inordnande av Stockholms läns museum till kulturnämnden. Påslag för

personalomkostnader är högre i Region Stockholm än vad museet har idag.

Under perioden ökar medel för lämnade bidrag.

Lokal- och fastighetskostnader bedöms vara stabila under år 2021-2023 till följd av hyresavtal med indexuppräkning enligt KPI.

En fortsatt ökad satsning på digitalisering och modernisering av användning av IT-verktyg medför vissa kostnadsökningar.

De övriga kostnaderna minskar vilket beror på att vidarefaktureringen av konst minskar. Se ovan under övriga intäkter.

3.2 Balansräkning

Balansräkning*	Utfall 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anläggningstillgångar	3	4	4	4	3
Omsättningstillgångar	52	44	44	44	45
- varav kassa och bank	*28*	*20*	*20*	*20*	*21*
SUMMA TILLGÅNGAR	55	48	48	48	48
Eget kapital	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
Avsättningar	**7**	**0**	**0**	**0**	**0**
Skulder	**46**	**46**	**46**	**46**	**46**
- varav långfristiga skulder	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- varav kortfristiga skulder	*46*	*46*	*46*	*46*	*46*
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	55	48	48	48	48

* tkr

Anvisning

Balansräkning för nämnden/bolaget för perioden 2021–2023 ska bifogas och kommenteras. Syftet med den budgeterade balansräkningen är att skapa en samlad bild av hur nämndens/bolagets tillgångar och skulder förväntas förändras under de kommande åren. Balansräkningen ska även återspegla nämndens/bolagets finansiella situation inklusive budgeterat kassaflöde.

Balansräkningen kommer att läsas över från Cognos Controller den 3 april.

Från år 2020 bedöms anläggningstillgångarna ligga stabilt till följd av att möbler och AV-utrustning i stort har belastat nämnden. Kontorslokalen på Södermalmsallén 36-38 har dimensionerats och möblerats att rymma även kommande verksamhetsförändring då stiftelsen Stockholms läns museum förväntas flytta in.

Omsättningstillgångarnas nivå beror till stor del på att stöd till folkhögskolorna

utbetalas i januari nästkommande år. Även de kortfristiga skuldernas storlek kan hänföras till stödgivningar till folkhögskolorna.

Investeringsplan-2021-2030

Region Stockholm

Mkr	Dnr	Status	Ny- /ersättnings-investering	Total investeringsutgift			Investeringsutgifter										
				Förslag till ny total utgift	Fastställd total utgift enligt budget 2020	Ackumulerad förbrukning tom 2019-12-31	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1. Övrig verksamhet																	
Summa investeringar övrig verksamhet					**1 200,0**		**105,3**		**300,9**	**1,9**	**1,0**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
varav Program för digitalisering					1 200,0		70,0		280,0									
Nyinvesteringar Övrig verksamhet																		
Ersättningsinvesteringar Övrig verksamhet																		-0,5
1.1 Regionstyrelsen																		
Summa investeringar Regionstyrelsen					**1 200,0**		**99,7**		**298,8**									
Program för digitalisering		Genomförande	Nyinvestering		1 200,0		70,0		280,0									
Investeringsobjekt >100 mkr																		
Nyinvesteringar < 100 mkr																		
Ersättningsinvesteringar < 100 mkr							29,7		18,8									
1.2 Kulturnämnden																		
Summa investeringar Kulturnämnden							**5,6**		**1,9**	**1,9**	**1,0**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
Investeringsobjekt > 100 mkr																		
Nyinvesteringar < 100 mkr																		
Ersättningsinvesteringar < 100 mkr							5,6		1,9									
1.3 Revisionskollegiet																		
Summa investeringar Revisionskollegiet									**0,2**									
Investeringsobjekt > 100 mkr																		
Nyinvesteringar < 100 mkr																		
Ersättningsinvesteringar < 100 mkr									0,2									
1.4 AB SLL Internfinans																		
Summa investeringar AB SLL Internfinans																		
Investeringsobjekt > 100 mkr																		
Nyinvesteringar < 100 mkr																		
Ersättningsinvesteringar < 100 mkr																		

Region Stockholm

Anvisningar till bilaga 2, Resultatpåverkan direkt kopplad till investeringsobjekt

1. Bedömning ska endast ske från den som äger investeringen i sin balans- och resultaträkning, dessutom ska respektive ansvarig verksamhet bedöma utökningar/effektivisering som är en direkt konsekvens av investeringarna.

2. Bedömningarna bygger på framtagna projektkalkyler.

3. Definition av respektive kolumn under fliken rsultatpåverkan investeringsobjekt

Kolumn G-P: Investeringsplan
Ska motsvara värden i Bilaga 1, Investeringsplan

Kolumn Q-Z: Driftsättningsplan
Ska motsvara de årliga värdena som planeras att driftsättas och nyttjandeperioden påbörjas.
Vid driftsättning av delar av objekten ska det motsvara de tillgångsvärden som driftsätts årligen, exempelvis om ett objekt uppgår till 100 varav 80 driftsätts år 2021 och 20 år 2022 ska dessa värden anges.

Summa resultatpåverkan, Kolumn AA-AJ:
Ska mostavarar summering av kolumnerna för respektive år för

Räntekostnader
Avskrivningskostnader
Driftskostnader (för tillgången)
Verksamhetskostnader (exkluderat driftskostnad och hyra från LFS)
Intäkter (påverkan för Region Stockholm)

Kalkylerad räntekostnad, Kolumn AK-AT:
Investeringskalkylen ska belastas med den kalkylränta som motsvaras av investeringens livslängd

till och med 10 år	3,0 procent
11 till 24 år	3,7 procent
25 år och däröver	3,9 procent

Avskrivningskostnad, Kolumn AU-BD
Avskrivningskostnader under nyttjandeperioden.

Driftskostnad, Kolumn BE-BN
Driftskostnad avseende **tillgången** och ska avse **netto** av förändrade driftskostnader, exempelvis service och underhåll anges.

Verksamhetskostnad, Kolumn BO-BX
Ska utökningar/effektivisering som är en konsekvens av investeringarna anges, exempelvis utökad köpt trafik eller förändringar av bemanningsbehovet. Förändringar till följd av pris- och volymuppräkningar ska inte medtas. Hyreskostnader från Landstingsfastigheter Stockholm får inte räknas in.

Intäkter, Kolumn BY-CH
Förändringar som en direkt följd av investeringarna anges, exempelvis upplösning av medfinansiering.
Ersättningar inom Region Stockholm får inte räknas med.

Region Stockholm

Bilaga 2 - Bedömning av resultatpåverkan direkt kopplat till investeringsobjektet

Mkr	Typ	Status	Färdigt	Total utgift: Ny prognos total utgift	Total utgift: Beräknad total utgift enligt budget 2019
Förvaltning/bolag					
Investeringsobjekt enligt bilaga 1.					
Investeringsobjekt 1	nyinv, ersättn, osv	Enligt bilaga 1	År		Enligt bilaga 1
Investeringsobjekt 2					
Investeringsobjekt 3					
Investeringsobjekt 4, osv					
Summa investeringar Förvaltning/bolag					

Investeringsplan

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1,9	1,9	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

Driftsättningsplan

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1,9	1,9	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

Summa resultatpåverkan

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Mkr	Typ	Status	Färdigt	Total utgift: Ny prognos total utgift	Total utgift: Beräknad total utgift enligt budget 2019

Kalkylerad räntekostnad

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Avskrivningskostnader

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2,1	2,1	2,1	1,6	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

Driftskostnad (för tillgången)

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Verksamhetskostnader (exkluderat driftskostnad och hyra från LFS)

Budget-förslag 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Intäkter (påverkan för Region Stockholm)

						Plan	Plan	Plan	Plan

Mkr	Typ	Status	Färdigt	Total utgift: Ny prognos total utgift	Total utgift: Beräknad total utgift enligt budget 2019					
Budget-förslag 2021	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	