

Protokollsbilaga D

Direktionens protokoll 121206, § 8



PM

DATUM: 2012-12-06
AVDELNING: Stabsavdelningen
HANDLÄGGARE:

SVERIGES RIKSBANK
SE-103 37 Stockholm
(Brunkebergstorg 11)

Tel +46 8 787 00 00
Fax +46 8 21 05 31
registratorn@riksbank.se
www.riksbank.se

DNR 2012-647 STA

■ Budget för Riksbanken 2013

1. Inledning

Enligt 10 kap 2 § i riksbankslagen ska direktionen varje år före utgången av december månad fastställa en budget för Riksbankens förvaltningsverksamhet under det följande räkenskapsåret. Direktionen ska lämna budgeten till riksdagens finansutskott, Riksrevisionen och fullmäktige för kännedom. Riksbankens räkenskapsår är kalenderår.

Riksbanken förvaltar Sveriges guld- och valutareserv. Driften av banken finansieras genom avkastningen på denna och Riksbankens övriga tillgångar. Fullmäktige lägger förslag och riksdagen beslutar om disposition av Riksbankens vinst. Normalt utdelas till statsverket 80 procent av det genomsnittliga resultatet för de senaste fem åren, exklusive valutakurs- och guldvärderingseffekter, resten fonderas.

2. Sammanfattning

Förslaget till budget för förvaltningsintäkter uppgår totalt till 106 mkr (99). Förslaget till kostnadsbudget för 2013 uppgår till 838 mkr (759), varav sedlar och mynt 69 mkr (28). Investeringsplanen 2013 summerar till totalt 120 mkr (277) varav 84 mkr (240) avser planerade utgifter under 2013 för det nya kontantkontoret i Broby.

3. Budgetförslag

Direktionen har tidigare år beslutat om en nettobudgetram. Direktionen föreslås för 2013 i budgetstyrningen i stället fokusera på kostnadsbudgeten exklusive kostnader för sedlar och mynt. Detta med anledning av att intäkter och kostnader för sedlar och mynt har stora fluktuationer över tid.

Riksbanken har tidigare (2007-2011) haft en regim med nominellt oförändrad nettoram. I och med satsningarna i den strategiska planen konstaterades hösten 2011 att den regimen behöver frångås under en period. I budgetförslaget för 2013 föreslås kostnadsbudgeten exklusive kostnader för sedlar och mynt utökas med 5 % till följd av satsningar på statistik, på kommunikation om sedelindragningen och på omställningen under 2013 till extern IT-drift.

■ Förslag till intäktsbudget, förvaltningsintäkter 2013

Intäktsbudgeten för 2013 för andra intäkter än de som härrör från kapitalförvaltningen uppgår till 106 mkr (99).

Mkr	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012	Budget 2013
Betalningssystem	70	69	70	63
Kontanthantering	6	2	2	3
Ersättningar SIDA och Finansinspektionen	2	5	5	4
Utdelningar	51	51	56	51
Ränteintäkter personallån	5	5	5	5
Räntekostnader kontantdepåer	-40	-57	-38	-37
Skrotförsäljning mynt	16			
Avskrivning av myntskulden	142	24	24	17
Övrigt	2		1	
Summa förvaltningsintäkter	254	99	125	106

Den budgeterade intäkten om 3 mkr från SIDA utgörs av ersättning för teknisk assistans och den från Finansinspektionen om 1 mkr för internrevisionstjänster. Posten utdelningar, som avser utdelning från Riksbankens innehav av aktier i BIS, budgeteras för 2013 totalt till 51 mkr.

Räntekostnader kontantdepåer avser ersättning till bankerna för att behålla kontanter i egen depå enligt särskilda regler. Ersättningen motsvaras till fullo av den kostnad Riksbanken skulle haft om bankerna i stället lämnat in sina sedlar till Riksbanken.

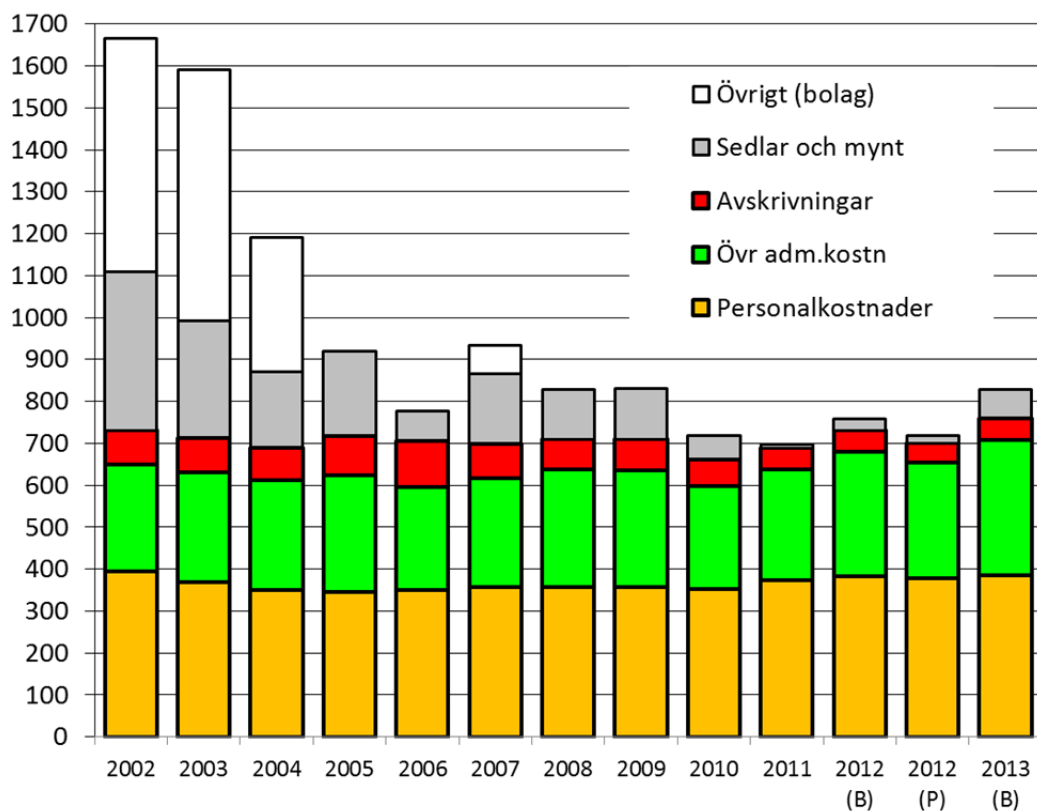
Intäkterna inkluderar en avskrivning av den utelöpande minnesmyntskulden för minnesmynt äldre än 10 år med 17 mkr.

Förslag till kostnadsbudget 2013

Förslaget för 2013 innebär en total kostnadsbudget om 838 mkr. Budgeten för 2012 var 759 mkr och prognosen för utfallet 2012 är 719 mkr, se tabell nedan:

Mkr	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012	Budget 2013
Personalkostnader	372	383	378	389
Övriga administrationskostnader	261	297	275	327
Administrationskostnader	633	680	653	716
Avskrivningar	51	51	47	53
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar och mynt	684	731	700	769
Sedel- och myntkostnader	10	28	19	69
Summa förvaltningskostnader	694	759	719	838

Utvecklingen över tiden för Riksbankens reala förvaltningskostnader presenteras i diagrammet nedan tillsammans med budget 2012, prognos 2012 och budget 2013 (mkr, 2012 års priser deflaterat med KPIF):



I bilaga 1 finns en sammanställning av budgetförslaget på mer detaljerad nivå. I bilaga 2 presenteras kostnadshistorik i siffror. Förändringarna inom respektive budgetpost förklaras mer utförligt nedan.

Personalkostnader

Kostnaden för personal omfattar löner, sociala avgifter, pensioner, förmåner, sjuk- och hälsovård, utbildning, personalrepresentation samt rekrytering.

Budgeten för personalkostnader 2013 ökar jämfört med budget 2012 med 6 mkr eller 1,6 %. Personalkostnaderna har delvis ökat på grund av helårseffekt av de satsningar som påbörjades under 2012 till följd av de lärdomar Riksbanken dragit från krisen. Däremot har budgeterade personalkostnader minskat till följd av utkontrakteringen av IT-drift. För mer information om planerad verksamhetsutveckling, se "Riksbankens verksamhetsplan 2013" (dnr 2012-647-STA). Budgeten för grundlöner 2013 är efter avdrag för beräknade vakanta tjänster.

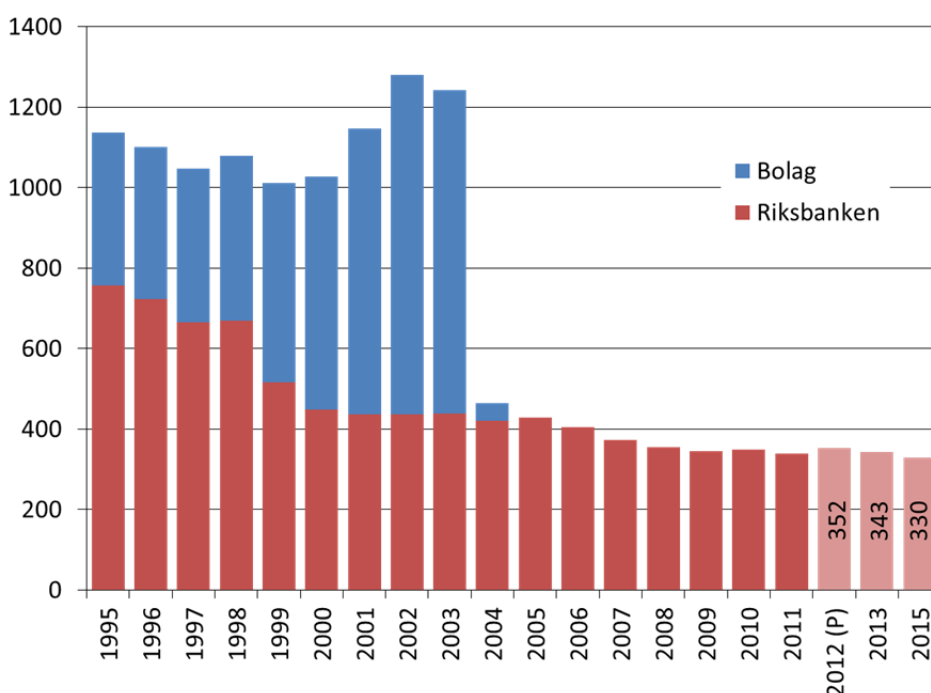
Budgeten 2013 för pensioner inklusive särskild löneskatt ligger något under föregående års budget. Huvudsakligen beroende på minskat antal anställda i samband med genomförande av utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten.

Personalrepresentation budgeteras till 3,5 mkr vilket är i nivå med 2012 års budget.

Utveckling av personalresurser

Till följd av de satsningar som gjorts, framför allt inom våra policyområden, har personalramen tillfälligt tillåtits öka under 2012 till 352 årsarbetare. Genom att gå från tre till ett kontanthanteringskontor och utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten beräknas antalet årsarbetare fram till 2015 att kunna minskas till 330. Under 2013 budgeteras antalet årsarbetare till 343.

Utveckling av antal årsarbetare



■ Förutom för 2012 har personalresurserna under senare år successivt minskat i enlighet med direktionens resursramar dels till följd av en fortsatt rationalisering och effektivisering, men även som ett resultat av strukturella förändringar såsom utkontraktering av statistikproduktion, lokalvård och bevakningstjänster.

Övriga administrationskostnader

I kostnadsgruppen ingår kostnader för information, representation, transport, resor, konsultuppdrag, övriga externa tjänster, IT-drift, ekonomipris, kontors- och fastighetsdrift samt övrigt.

Totalt ökar budgeten för övriga administrationskostnader för 2013 med 30 mkr (327 mkr, jämfört med 297 mkr i budget 2012). Bakgrunden till höjningen är främst en högre budget för information till allmänheten för indragning av sedlar, merkostnader i övergången till en utkontrakterad IT-drift samt ökade statistikkostnader. Budgetposterna påverkas av utkontrakteringen. Kostnader som 2012 var personalkostnader, konsultkostnader etc har delvis blivit en del av den externa leverantörens ansvar – och därmed en del av priset för IT-driftstjänsten och en IT-driftkostnad.

- Inom kostnadsgruppen "Information och representation" är förslaget till budget 18 mkr vilket är 9 mkr högre än 2012. Huvudsakligen beroende på ökade kostnader för information till allmänheten om att 50- och 1000-lappar utan folieband blir ogiltiga 31 december 2013.
- För "Transport och resor" beräknas kostnaderna till 17 mkr vilket är i nivå med föregående års budget.
- Budgeten för "konsultuppdrag" beräknas till 45 mkr vilket är 8 mkr lägre än budgeten för 2012. Detta är främst beroende på minskade konsultkostnader inom IT-verksamheten. I samband med genomförande av utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten blir dessutom vissa konsultkostnader nu en IT-driftkostnad.
- "Övriga externa tjänster" budgeteras till 89 mkr vilket är en ökning med 5 mkr jämfört med budget 2012. Budgeten har huvudsakligen ökat till följd av ökade kostnader för statistik, framför allt relaterat till värdepappersdatabasen och en eventuell mikrodatabas.
- "IT-driften" består huvudsakligen av licenser och IT-tjänster. Budgeten är 91 mkr vilket är 27 mkr högre än föregående år. Detta förklaras till stor del av att tidigare IT-drift i egen regi köps som tjänst. Kostnader för personal, konsulter, etc för dessa tjänster har minskat.
- Budgeten för "Ekonomipriset" utgörs av själva prissumman om 8 mkr samt en administrationsavgift till Nobelstiftelsen om 5,2 mkr. Totalt budgeteras 13,2 mkr vilket är en minskning med 3,3 mkr till följd av sänkt prissumma och därmed även minskad administrationsavgift.
- Kostnaderna för "kontors- och fastighetsdrift" beräknas till 48 mkr, vilket är i nivå med budget 2012. Budgetposten har huvudsakligen påverkats av ökade kostnader i samband med driftstart av nya kontantkontoret i Broby vilket kompenseras genom minskad underhålls- och ombyggnadsbudget. Sedvanligt löpande underhåll ingår i budgeterat belopp.

- - Övriga administrationskostnader består normalt främst av föreningsavgifter, tidskrifter och lämnade bidrag. Föreslagen budget 2012 på 6 mkr är 1 mkr högre än 2012 års budget och beror på ökade föreningsavgifter, bland annat till följd av ökad kostnad för medlemskapet i European Banking Authority.

Avskrivningar

I kostnadsgruppen ingår avskrivningar på anläggningstillgångar såsom maskiner, inventarier, fordon, fastigheter och IT. Därutöver ingår även kostnader för nedskrivning av anläggningstillgångar som tas ur drift.

För 2013 beräknas avskrivningarna uppgå till 53 mkr vilket är 2 mkr högre än budget 2012. Under 2013 tillkommer avskrivningar för Databiblioteket, värdepappersdatabasen och kontantkontoret i Broby samtidigt som ett antal system och datorer avskrivits helt under 2012.

Prognosen för framtida avskrivningar pekar på ökade avskrivningar på sikt. 2013 är i nivå med 2012 års avskrivningar. År 2014 beräknas avskrivningarna öka till 76 mkr i och med att kontantkontoret skrivs av under hela året. År 2015 beräknas avskrivningarna sjunka med 14 mkr till 62 mkr huvudsakligen som ett resultat av att RIX systemet blir fullt avskrivet.

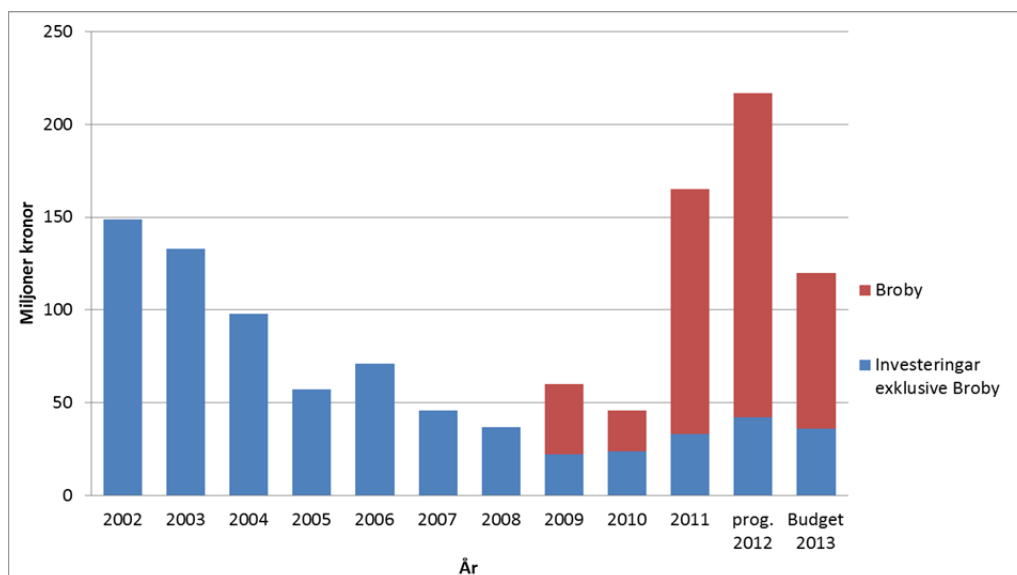
Sedel- och myntkostnader

Kostnadsgruppen innehåller kostnader för köp av sedlar, bruksmynt och minnesmynt. Dessa kostnader kan variera stort mellan åren till följd av bland annat efterfrågan, slitage, ändringar av säkerhetsdetaljer i befintliga utgåvor och utbyte av sedlar och mynt. Kostnaderna för inköp av sedlar och mynt beräknas 2013 uppgå till 69 mkr. För 2012 prognostiseras dessa inköp till 19 mkr jämfört med budgeterat 28 mkr. Förändringen i budgeterade inköpskostnader för sedlar ligger inom ramen för normal fluktuation av behovet. 2014 kommer kostnaderna för inköp av sedlar och mynt öka kraftigt till följd av inköp av den nya sedelserien.

4. Investeringsplan 2013

Förslaget för 2013 innebär en investeringsplan uppgående till 120 mkr varav investeringen i nytt kontantkontor utgör 84 mkr. Investeringsplanen för 2012 uppgick till 277 mkr inklusive utgifter för det nya kontantkontoret om 240 mkr. Prognosen för investeringar 2012 pekar mot ett utfall om 217 mkr vilket inkluderar utgifter för kontantkontoret om 175 mkr. Totalt har investeringen för kontantkontoret beslutats uppgå till 450 mkr.

Historik över investeringsutgifter, 2002 – budget 2013 (miljoner kr)



Investeringsplanen är inte att likställa med en budget som en budgetansvarig blir tilldelad, utan endast en redovisning av planerade investeringsprojekt. En investering kräver ett affärsmässigt beslut i enlighet med Riksbankens regler för investeringar och projekt (fastställda 10 oktober 2006). En uppföljning av gjorda kalkyler och bedömning av verksamhetseffekter ska ske på initiativ av den som är ansvarig för insatsen. Investeringsbeslut över 5 mkr ska dessutom alltid fattas av direktionen. Det största projektet i 2013 års investeringsplan är fortsatt byggande av ett nytt kontantkontor i Broby i Sigtuna kommun. Beslut om denna investering fattades av direktionen i februari 2009.

Investeringsplan 2013, Tkr

Investeringsobjekt	Belopp 2013 tkr	Beskrivning
Doris	6 000	Databibliotek för statistisk data
David - nytt diarie- och arkivsystem	5 950	Nytt arkivsystem
Selma	5 000	Statistik över omsättningen på ränte- och valutamarknaderna. Total investering 5-7 mkr
Riad	3 000	Information om finansiella institut. Total investering 3-5 mkr
Nytt Colin	1 200	Större investering under 2014
Auditfunktion för Oracle	1 050	
Nytt inspelningssystem för telefoni - BROBY	950	
Nytt PIA	600	System för anmälan av finansiella instrument
Övrigt	800	
Summa ITA	24 550	
Broby	84 000	Total investering om 450 mkr
Bulkshredder Broby	3 100	Påbörjad 2012 - totalt 4,4 mkr
Förstärkningar av yttre skydd HK - markentreprenad.	5 000	Kan även bli under 2014
Förstärkningar av yttre skydd HK - fönsterpartier	800	
Förstärkt skalskydd plan 5	1 500	Total investering 10-15 mkr
Övrigt	1 000	
Summa ADM	95 400	
Summa investeringsplan 2013	119 950	
Summa 2013 exkl. Broby	35 950	

Bilaga 1 – Total budget Riksbanken 2013 (miljoner kr)

Kontoslag	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012	Förslag till budget 2013	Budget 2013 i % av budget 2012
Räntekostnader kontantdepåer	40	57	38	37	65%
Ränta personallån	-5	-5	-5	-5	100%
Förvaltningsräntenetto	35	52	33	32	62%
Betalningssystemavgifter	-70	-69	-70	-63	92%
Avgiftsintäkter	-70	-69	-70	-63	92%
Utdelningar	-51	-51	-56	-51	100%
Övriga förvaltningsintäkter	-168	-31	-32	-24	77%
Summa förvaltningsintäkter	-254	-99	-125	-106	107%
Löner och andra ersättningar	212	222	226	227	102%
Pensionskostnader	62	56	51	56	100%
Sociala avgifter	82	89	85	90	100%
Övriga personalkostnader	16	16	16	16	101%
Personalkostnader	372	383	378	389	102%
Information, Representation	10	9	9	18	198%
Transport/Resor	14	17	14	17	99%
Konsultuppdrag	46	53	51	45	85%
Övriga externa tjänster	72	84	77	89	105%
IT-drift	51	64	59	91	142%
Ekonomipriset	17	17	13	13	80%
Kontors- och fastighetsdrift	44	48	46	48	100%
Övrigt	7	5	6	6	115%
Administrationskostnader	261	297	275	327	110%
Avskrivningar	51	51	47	53	105%
Sedlar	9	27	18	39	144%
Bruksmynt		1	1	30	
Minnesmynt	1				
Sedel- och myntkostnader	10	28	19	69	245%
Summa förvaltningskostnader	694	759	719	838	110%
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar och mynt	684	731	700	769	105%

■ **Bilaga 2 – Kostnadsutveckling (2006 – budget 2013), löpande priser (miljoner kr)**

Kostnadsutveckling	Utfall 2006	Utfall 2007	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012	Budget 2013
Personalkostnader	316	329	337	342	345	372	383	378	389
Administrationskostnader	223	237	264	267	240	261	297	275	327
Avskrivningar	100	76	68	71	63	51	51	47	53
Sedlar och mynt	65	154	113	117	56	10	28	19	69
Övriga kostnader (bolag)		61							
Summa förvaltningskostnader	704	857	782	797	704	694	759	719	838
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar/mynt och bolag	639	642	669	680	648	684	731	700	769