

PM

DATUM: 2013-12-10
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 2013-615-STA

■ Budget för Riksbanken 2014

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. Avkastningen avseende guld- och valutareserven samt Riksbankens penningpolitiska transaktioner ingår inte i budgeten för Riksbankens förvaltningsverksamhet.

2. Sammanfattning

Förslaget till budget för förvaltningsintäkter uppgår totalt till 111 mkr (106). Förslaget till kostnadsbudget för 2014 uppgår till 924 mkr (838), varav sedlar och mynt 146 mkr (69). Investeringsplanen 2014 summerar till totalt 46 mkr (120) varav 3 mkr (84) avser planerade utgifter under 2013 för det nya kontantkontoret i Broby.

3. Budgetförslag

Direktionen föreslås även för 2014 i budgetstyrningen 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. Mot bakgrund av det utvecklingsbehov som redovisades i den strategiska planen konstaterades hösten 2011 att den regimen behöver frångås under en period. I budgetförslaget för 2014 föreslås kostnadsbudgeten exklusive kostnader för sedlar och mynt utökas med 1 %. Budgetförslaget är påverkat av både ökade (kontantkontoret i Broby, uppgradering av betalningssystemet RIX, utkontraktering av vissa IT-tjänster och

- statistik) och minskade (pensioner och kostnader för information om sedelindragning mm) budgetposter. Förändringarna kommenteras per kostnadsslag nedan.

Förslag till intäktsbudget, förvaltningsintäkter 2014

Intäktsbudgeten för 2014 för andra intäkter än de som härrör från kapitalförvaltningen uppgår till 111 mkr (106).

Mkr	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014
Betalningssystem	71	63	66	62
Kontanthantering	4	3	3	3
Ersättningar SIDA och Finansinspektionen	4	4	4	5
Utdelningar	56	51	55	55
Ränteintäkter personallån	6	5	5	5
Räntekostnader kontantdepåer	-35	-37	-33	-41
Avskrivning av myntskulden	24	17	17	22
Övrigt	2			
Summa förvaltningsintäkter	132	106	117	111

Den budgeterade intäkten om 4 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 2014 totalt till 55 mkr.

Posterna ränteintäkter personallån och räntekostnader kontantdepåer avser ett förvaltningsräntenetto. 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.

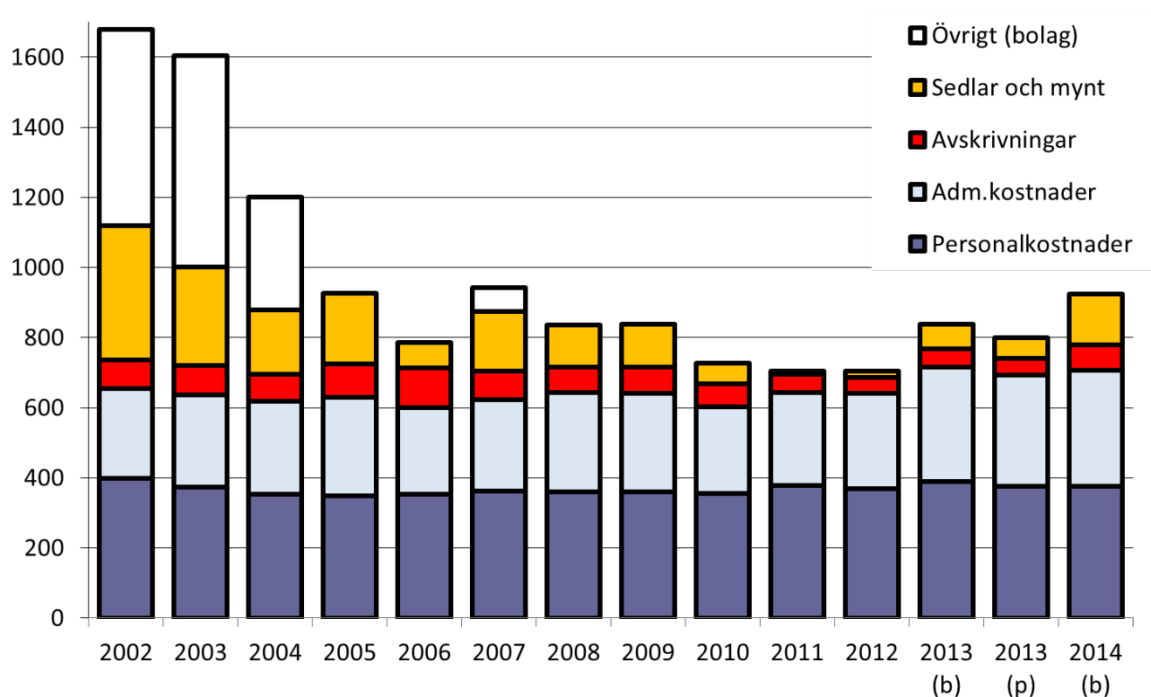
Intäkterna inkluderar en avskrivning av den utelöpande minnesmyntskulden för minnesmynt äldre än 10 år med 22 mkr.

Förslag till kostnadsbudget 2014

Förslaget för 2014 innebär en total kostnadsbudget om 924 mkr. Budgeten för 2013 var 838 mkr och prognosen för utfallet 2013 är 800 mkr, se tabell nedan:

Mkr	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014
Personalkostnader	366	389	376	376
Övriga administrationskostnader	269	327	318	330
Administrationskostnader	635	716	694	706
Avskrivningar	47	53	46	72
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar och mynt	682	769	740	778
Sedel- och myntkostnader	18	69	60	146
Summa förvaltningskostnader	700	838	800	924

Utvecklingen över tiden för Riksbankens reala förvaltningskostnader presenteras i diagrammet nedan tillsammans med budget 2013, prognos 2013 och budget 2014 (mkr, 2013 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.

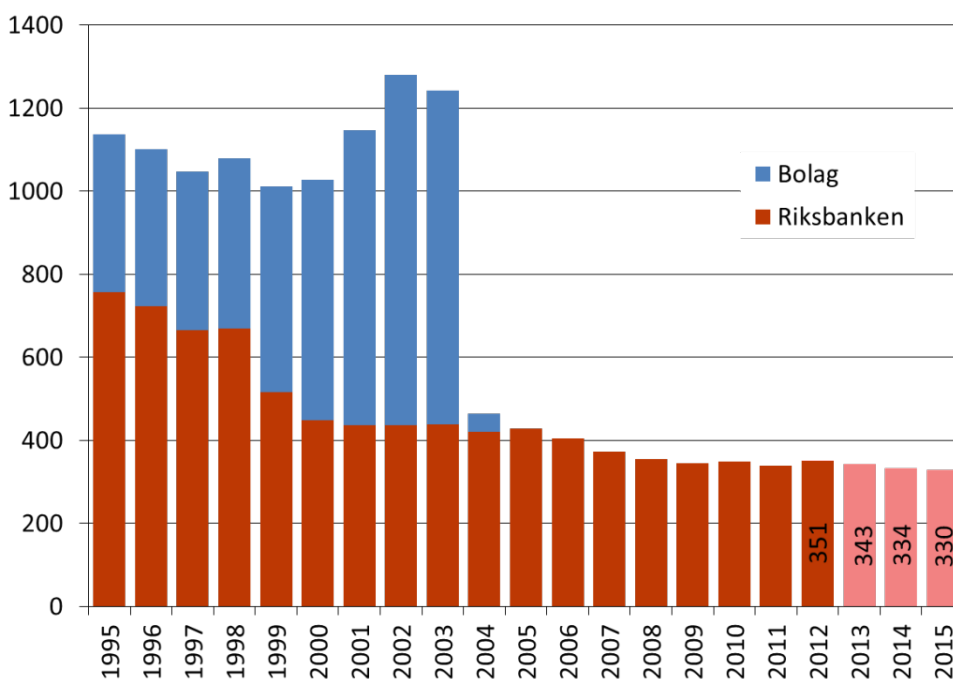
Budgeten för personalkostnader 2014 minskar jämfört med budget 2013 med 13 mkr eller 3 %. Personalkostnaderna har delvis minskat på grund av helårseffekten av utkontraktering av vissa IT-tjänster, personalminskningar i och med att Riksbanken går från två till ett kontanthanteringskontor samt beräknat lägre pensionskostnader. För mer information om planerad verksamhetsutveckling, se "Riksbankens verksamhetsplan 2014" (dnr 2013-615-STA). Budgeten för grundlöner 2014 är efter avdrag för beräknade vakanta tjänster.

Personalrepresentation budgeteras till 3,3 mkr (3,5).

Utveckling av personalresurser

Till följd av minskningen från två till ett kontanthanteringskontor och utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten beräknas antalet årsarbetare fram till 2015 att kunna minska till 330. Under 2014 budgeteras antalet årsarbetare till 334.

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, bevakningstjänster och delar av IT-verksamheten.

■ Övriga administrationskostnader

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

Totalt ökar budgeten för övriga administrationskostnader för 2014 med 3 mkr (330 mkr, jämfört med 327 mkr i budget 2013). Jämfört med 2013 budgeteras inga kostnader för information till allmänheten för indragning av sedlar dessutom minskar lokal- och fastighetsdrift i och med att kontantkontoret i Broby ersatt övriga kontantkontor. Under 2014 ökar budgeten för statistikutveckling, uppgradering av betalningssystemet RIX samt ökade kostnader för den del av IT-verksamheten som är utkontrakterad. Jämförelsen av budgetposterna påverkas av helårseffekten av utkontrakteringen. Utkontrakteringen har minskat IT-relaterade personal- och konsultkostnader men ökat kostnader under gruppen IT-drift. Kostnader som fram till maj 2013 var egna personal- och 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 extern representation" är förslaget till budget 9 mkr vilket är 9 mkr lägre än 2013. Huvudsakligen beroende på att 2013 års budget belastats med 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 47 mkr vilket är 2 mkr högre än budgeten för 2013. Detta är främst beroende på nettot av ökade kostnader för utveckling av statistik samt helårseffekten av utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten, vilket resulterat i att vissa konsultkostnader nu blir en IT-driftkostnad.
- "Övriga externa tjänster" budgeteras till 87 mkr vilket är en minskning med 2 mkr jämfört med budget 2013. Budgeten har huvudsakligen minskat till följd av lägre kostnader för bevakning till följd av minskat antal kontanthanteringskontor.
- "IT-driften" består huvudsakligen av licenser och IT-tjänster. Budgeten är 112 mkr vilket är 21 mkr högre än föregående år. Detta förklaras till del av helårseffekten av att tidigare IT-drift i egen regi nu köps som tjänst. Kostnader för personal, konsulter, etc. för dessa tjänster har minskat. Dessutom har kostnaderna ökat för köpt IT-tjänst och uppgradering av betalningssystemet RIX.
- Budgeten för "Ekonomipriset" utgörs av själva prissumman om 8 mkr samt en administrationsavgift till Nobelstiftelsen om 5,2 mkr. Totalt budgeteras 13,2 mkr.
- Kostnaderna för "kontors- och fastighetsdrift" beräknas till 38 mkr, vilket är 10 mkr lägre än 2013. Minskningen beror huvudsakligen på lägre lokal- och fastighetsdriftskostnader till följd av att Riksbanken minskat antalet kontanthanteringskontor.
- Övriga administrationskostnader består normalt främst av föreningsavgifter, tidskrifter och lämnade bidrag. Föreslagen budget 2014 på 7 mkr är 1 mkr högre än föregående år. Det är huvudsakligen posten föreningsavgifter som ökat.

■ Avskrivningar

I kostnadsgruppen ingår avskrivningar på anläggningstillgångar såsom maskiner, inventarier, fordon, fastigheter och IT.

För 2014 beräknas avskrivningarna uppgå till 72 mkr vilket är 19 mkr högre än budget 2013. Under 2014 tillkommer avskrivningar för Databiblioteket och kontantkontoret i Broby med mera, samtidigt som ett antal system och datorer avskrivits helt under 2013.

Prognosen för framtida avskrivningar pekar på minskade avskrivningar på sikt. År 2015 beräknas avskrivningarna sjunka med 11 mkr till 61 mkr huvudsakligen som ett resultat av att RIX systemet blir fullt avskrivet.

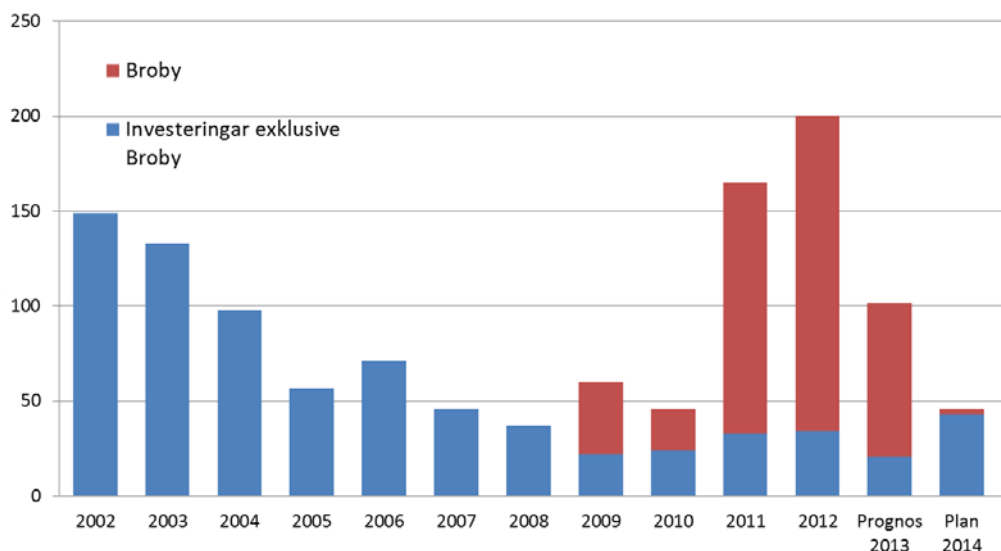
Sedel- och myntkostnader

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 2014 uppgå till 146 mkr. För 2013 prognostiseras dessa inköp till 60 mkr jämfört med budgeterat 69 mkr. Den kraftiga ökningen beror på inköp av den nya sedelserien.

4. Investeringsplan 2014

Förslaget för 2014 innebär en investeringsplan uppgående till 46 mkr varav investeringen i nytt kontantkontor utgör 3 mkr. Investeringsplanen för 2013 uppgick till 120 mkr inklusive utgifter för det nya kontantkontoret om 84 mkr. Prognosen för investeringar 2013 pekar mot ett utfall om 102 mkr vilket inkluderar utgifter för kontantkontoret om 81 mkr. Totalt beräknas investeringen för kontantkontoret uppgå till 450 mkr.

Historik över investeringsutgifter, 2002 – budget 2014 (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 2014 års investeringsplan är utveckling av ett nytt system för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter.

Investeringsplan 2014, Tkr

Investeringsobjekt	Belopp 2014 tkr	Beskrivning
CALM (Nytt Colin)	10 000	System för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter. Totalt 36 mkr
Riad	2 400	Information om finansiella institut. Totalt 3
Doris	1 000	Databibliotek investering huvudsakligen under 2012 och 2013
David - nytt diarie- och arkivsystem	5 160	Nytt arkivsystem - påbörjad 2012 - totalt 6 mkr
Nytt IT-stöd för statistik över RB:s valutareserv (EKE).	1 600	Totalt 3 mkr
Nytt IRMA	1 150	IT Service Management-verktyg. Totalt 3 mkr
Övrigt	1 615	
Summa ITA	22 925	
Broby	3 000	Total investering om 450 mkr
Glaspartier HK	8 000	
Investeringar fordon	7 000	
Testmiljö säkerhetsanläggning Broby	1 500	
Barriärer HK	1 000	
Övrigt	2 130	
Summa ADM	22 630	
Summa investeringsplan 2014	45 555	
Summa 2014 exkl. Broby	42 555	

Bilaga 1 – Total budget Riksbanken 2014 (miljoner kr)

Kontoslag	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Förslag till budget 2014	Budget 2014 i % av budget 2013
Räntekostnader kontantdepåer	35	37	33	41	112%
Ränta personallån	-6	-5	-5	-5	100%
Förvaltningsräntenetto	29	32	28	36	114%
Betalningssystemavgifter	-71	-63	-66	-62	99%
Utdelningar	-56	-51	-55	-55	107%
Övriga förvaltningsintäkter	-34	-24	-24	-30	128%
Summa förvaltningsintäkter	-132	-106	-117	-111	105%
Löner och andra ersättningar	222	227	229	224	99%
Pensionskostnader	44	56	47	48	86%
Sociala avgifter	84	90	86	88	98%
Övriga personalkostnader	16	16	14	16	101%
Personalkostnader	366	389	376	376	97%
Information, Extern representation	8	18	16	9	51%
Transport/Resor	15	17	15	17	105%
Konsultuppdrag	48	45	41	47	106%
Övriga externa tjänster	81	89	91	87	98%
IT-drift	55	91	94	112	123%
Ekonomipriset	13	13	13	13	100%
Kontors- och fastighetsdrift	43	48	42	38	79%
Övrigt	6	6	6	7	108%
Administrationskostnader	269	327	318	330	101%
Avskrivningar	47	53	46	72	134%
Sedlar	17	39	42	133	339%
Bruksmynt	1	30	18	13	45%
Sedel- och myntkostnader	18	69	60	146	212%
Summa förvaltningskostnader	700	838	800	924	110%
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar och mynt	682	769	740	778	101%
Netto totalt inklusive sedlar och mynt	568	732	683	813	111%

■ Bilaga 2 – Kostnadsutveckling (2007 – budget 2014), löpande priser (miljoner kr)

Kostnadsutveckling	Utfall 2007	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014
Personalkostnader	329	337	342	345	372	383	389	376	376
Administrationskostnader	237	264	267	240	261	297	327	318	330
Avskrivningar	76	68	71	63	51	51	53	46	72
Sedlar och mynt	154	113	117	56	10	28	69	60	146
Övriga kostnader (bolag)	61								
Summa förvaltningskostnader	857	782	797	704	694	759	838	800	924
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar/mynt och bolag)	642	669	680	648	684	731	769	740	778