



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 2015-00610

Budget

DATUM: 2015-12-11
AVDELNING: Stabsavdelningen

■ Budget för Riksbanken 2016

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 522 mkr (130 i budget 2015). Förslaget till kostnadsbudget för 2016 uppgår till 968 mkr (1 020), varav genomförandet av sedel och myntutbytet 35 (37) och inköp av sedlar och mynt 140 mkr (206). Investeringsplanen 2016 summerar till totalt 89 mkr (66).

3. Budgetförslag

Den 30 september 2015 beslutade direktionen om förutsättningar för verksamhetsplan och budget 2016. Beslutet innebär att kostnadsramen (exklusive kostnaderna för sedel- och myntinköp respektive övriga kostnader för sedel- och myntutbytet) förväntas ligga på ungefär nuvarande nivå fram till 2018, med en ökning på omkring 2 % per år i genomsnitt (med utgångspunkt i ramen för 2014). Övriga höjningar av ambitionsnivån bör i första hand finansieras med löpande rationaliseringar i verksamheten. Resurskonsekvenser av utbytet av sedel- och myntserien ska dock räknas utöver ram. Intäkter och kostnader för inköp av sedlar och mynt samt kostnader för genomförandet av sedel- och myntutbytet exkluderas från kostnadsramen med anledning av att de har

■ stora fluktuationer över tid och att kostnaderna för genomförandet av sedel- och myntutbytet är temporära.

Förslaget ligger i nivå med fastställda förutsättningar och kostnadsramen för 2016 uppgår till 793 mkr vilket är en ökning med 2,1 % jämfört med 2015 års budget (777). Jämfört med ram 2014, 775 mkr, innebär det en ökning på 2,3 %.

Förändringarna kommenteras per kostnadsslag nedan.

Förslag till intäktsbudget, förvaltningsintäkter 2016

Intäktsbudgeten för 2016 för andra intäkter än de som härrör från tillgångsförvaltningen uppgår till 522 mkr (130).

Mkr	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016
Betalningssystem	64	62	53	52
Kontantförsörjning	4	3	10	3
Ersättningar SIDA och Finansinspektionen	4	3	2	4
Utdelningar	39	40	46	46
Ränteintäkter personallån	5	4	4	4
Räntekostnader kontantdepåer	-18	-	-	-
Skuldavskrivna sedlar				390
Avskrivning av sedel- och myntskulden	22	18	18	23
Övrigt	3	-	-	-
Summa förvaltningsintäkter	123	130	133	522

Den budgeterade intäkten om 4 mkr från SIDA utgörs av ersättning för teknisk assistans. Intäkten från Finansinspektionen avser internrevisionstjänster och utgår från och med 2016. Posten utdelningar, som avser utdelning från Riksbankens innehav av aktier i BIS, budgeteras för 2016 totalt till 46 mkr.

Ränteintäkter personallån avser den ränta de anställda betalar på sina lån hos Riksbanken. Räntekostnader kontantdepåer avser ersättning till bankerna för att behålla kontanter i egen depå enligt särskilda regler. Ersättningen till bankerna ingår här bland förvaltningsintäkter eftersom den i andra sammanhang redovisas som en del av ett så kallat förvaltningsräntenetto, en samlingspost för alla ränteintäkter och räntekostnader som inte härstammar från tillgångsförvaltningen. Då reporäntan är noll eller negativ betalas ingen räntekostnadsersättning för kontantdepåer. Posten skuldavskrivning sedlar avser sedlar som ogiltigförklarades 2005. Sedlar som varit ogiltiga i över tio år skrivs av från den utelöpande sedelskulden och förs till resultaträkningen reducerat med ett mindre belopp som förs till posten Avsättningar.

Utelöpande minnesmynt och minnesedlar skall föras till resultaträkningen som en intäkt när utgåvan varit utelöpande i över 10 år. Under 2016 uppgår värdet på utelöpande minnesmynt äldre än 10 år till 21 mkr och minnesedlar äldre än 10 år till 2

■ mkr. Vid utgången av 2016 beräknas det kvarvarande värdet för utelöpande jubileumsmünt och minnessedlar uppgå till 35 mkr respektive 0 mkr.

Förslag till kostnadsbudget 2016

Förslaget för 2016 innebär en total kostnadsbudget om 968 mkr. Budgeten för 2015 var 1 020 mkr och prognosen för utfallet 2015 är 905 mkr, se tabell nedan:

Mkr	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016
Personalkostnader	361	393	382	399
Övriga administrationskostnader	322	362	350	370
Administrationskostnader	683	755	732	769
Avskrivningar	62	59	51	59
Summa förvaltningskostnader exkl. inköp sedlar och mynt	745	814	783	828
Sedel- och myntinköp	172	206	122	140
Summa förvaltningskostnader	917	1 020	905	9686

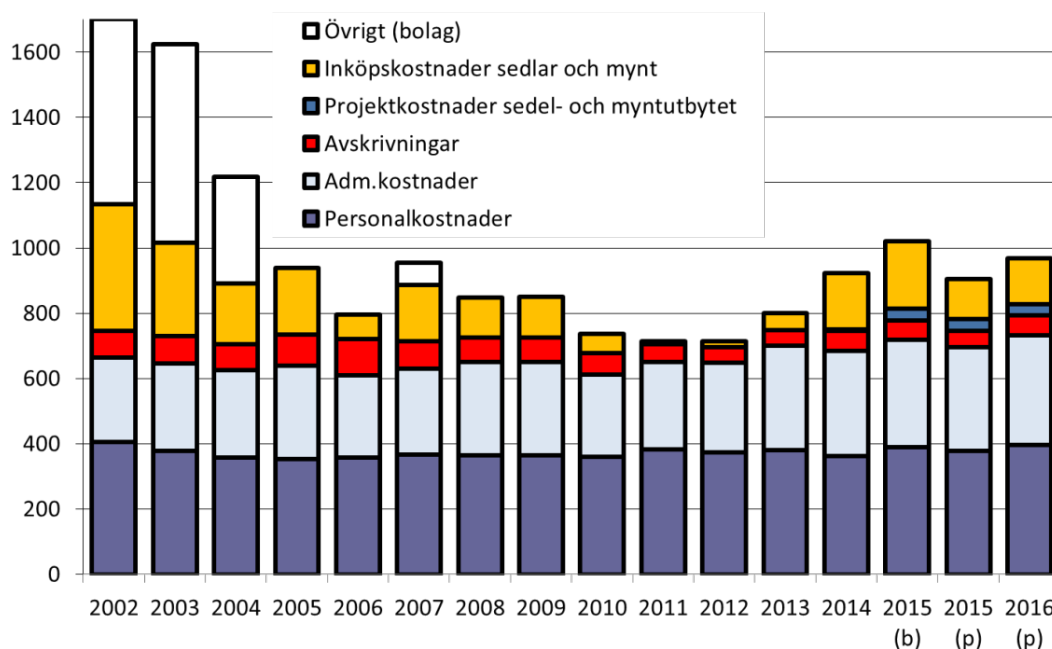
RAM

Summa förvaltningskostnader exkl. inköp sedlar och mynt	745	814	783	828
Merkostnad sedel- och myntutbytet	3	37*	37*	35*
RAM	742	777	746	793

* Personalkostnader 2 mkr (3 mkr) och övriga administrationskostnader 33 mkr (34 mkr).

Prognosen för 2015 ligger ca 30 mkr under budgetramen. Detta beror främst på att utfallet 2015 förväntas bli lägre till följd av vakanser och att avskrivningarna blir lägre på grund av förskjutningar i investeringar. De uppstådda vakanserna har även resulterat i förskjutningar i utvecklingsarbetet som beräknas kunna tas om hand under 2016. Jämfört med ramen för 2015 är ökningen 2,1 %, vilket huvudsakligen beror på lönerevision, genomförande av projekt som senarelagts och tillfälligt ökade resurser för underhåll av huvudkontoret.

Utvecklingen över tiden för Riksbankens reala förvaltningskostnader presenteras i diagrammet nedan tillsammans med budget 2015, prognos 2015 och budget 2016 (mkr, 2015 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.

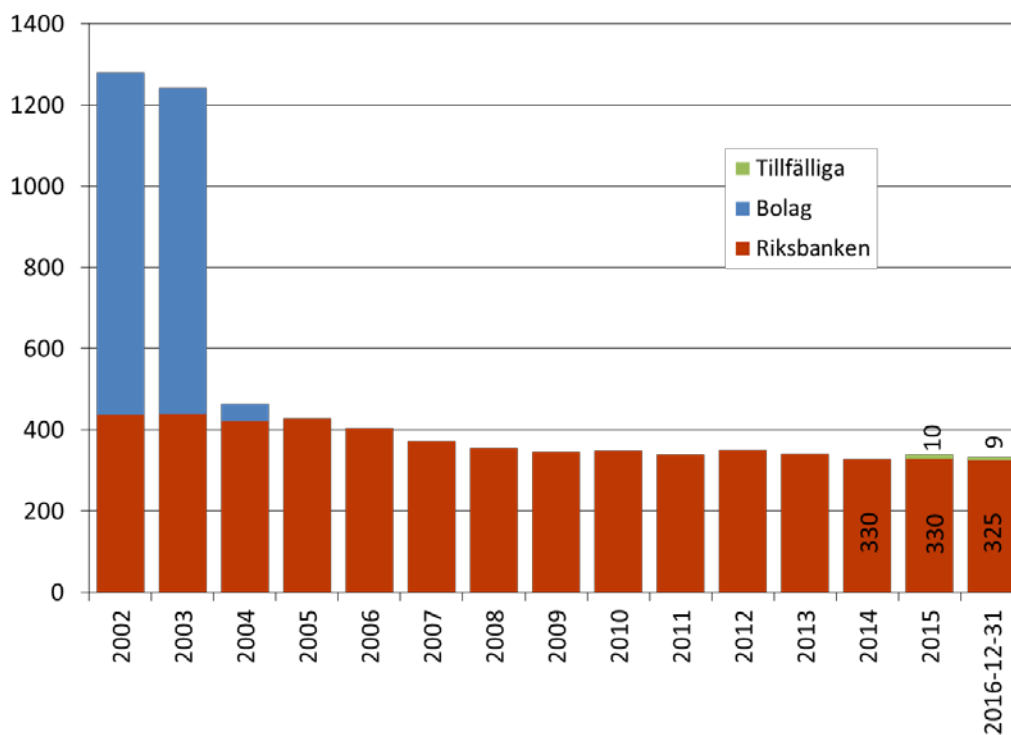
Budgeten för personalkostnader 2016 ökar jämfört med budget 2015 med 6 mkr eller 1,5 %. Personalkostnaderna har huvudsakligen förändrats till följd av lönerrevision. För mer information om planerad verksamhetsutveckling, se "Riksbankens verksamhetsplan 2016" (dnr 2015-00610). Budgeten för grundlöner 2016 är efter avdrag för beräknade vakanta tjänster.

Personalrepresentation budgeteras till 2,9 mkr (2,9).

Utveckling av personalresurser

Personalramen för 2015 var 330 årsarbetare och 10 tillfälliga för genomförande av sedel- och myntutbytet samt en särskild satsning på utökad och fördjupad analys av penningpolitik med låg inflation och låg ränta. För 2016 planeras att antalet ordinarie årsarbetare vid utgången av 2016 kommer att vara 325 med tillägg för 9 tillfälliga årsarbetare, varav sedel- och myntutbytet står för 5 och den tillfälliga penningpolitiska satsningen för 4 årsarbetare.

■ 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 bevakningstjänster och delar av IT-verksamheten samt minskningen från 2 till 1 kontantförsörjningskontor.

■ 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 2016 med 8 mkr, 370 mkr jämfört med 362 mkr i budget 2015. Under 2016 ökar övriga externa tjänster, IT-drift och kontors- och fastighetsdrift. Kostnaderna för information, transporter och konsulter minskar jämfört med budget 2015. Här ingår även övriga administrationskostnader för genomförandet av sedel och myntutbytet med 33 mkr (34 mkr).

Inom kostnadsgruppen "Information och extern representation" är förslaget till budget 23 mkr vilket är 2 mkr lägre än 2015. Likväl som under 2015 behöver Riksbanken informera allmänheten om sedel- och myntutbytet, inte minst om de sedlar som blir ogiltiga.

- För "Transport och resor" beräknas kostnaderna till 17 mkr vilket är 3 mkr lägre än föregående års budget. En förklaring till minskningen är färre transporter.
- Budgeten för "konsultuppdrag" beräknas till 46 mkr vilket är 3 mkr lägre än budgeten för 2015. Minskningen beror framförallt på lägre kostnader för statistikutveckling.
- "Övriga externa tjänster" budgeteras till 95 mkr vilket är 9 mkr mer än föregående års budget. Ökningen avser köpta tjänster för bland annat hantering av inlösenärenden, telefonitjänster samt kostnader för deltagande i ECBs centrala värdepappersdatabas.
- "IT-driften" består huvudsakligen av licenser och IT-tjänster. Budgeten är 120 mkr vilket är 3 mkr högre än föregående år. Detta förklaras främst av ökade kostnaderna för licenser efter 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 47 mkr, vilket är 3 mkr högre än 2015. Ökningen beror huvudsakligen på ökade kostnader för underhåll av huvudkontoret.
- Övriga administrationskostnader består normalt främst av föreningsavgifter, tidskrifter och lämnade bidrag. Föreslagen budget 2016 är i nivå med 2015 års budget.

■ Avskrivningar

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

För 2016 beräknas avskrivningarna uppgå till 59 mkr vilket är i nivå med budget 2015.

Prognosen pekar däremot på ökade avskrivningar på sikt. År 2017 beräknas avskrivningarna öka med 9 mkr till 68 mkr huvudsakligen som ett resultat av ökade avskrivningar för IT-utveckling och fastighetsinvesteringar.

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. Under 2014 och 2015 gjordes stora inköp inför introduktionen av den nya sedel- och myntserien. Under 2016 erhålls de slutliga leveranserna för utbytet. Inköpen av nya sedlar och mynt för 2016 är budgeterade till 140 mkr (206).

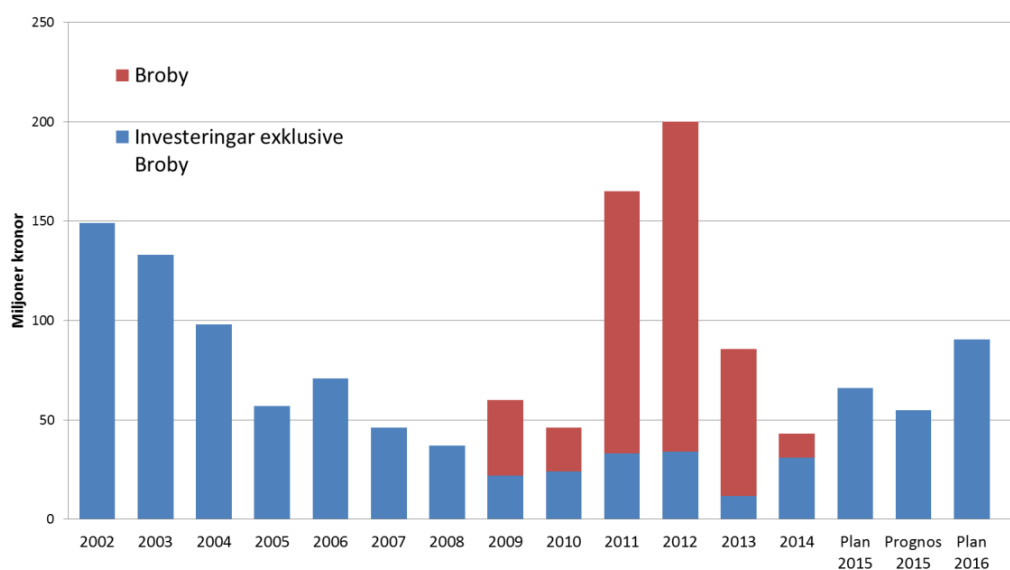
Utelöpande sedlar och mynt som har upphört att vara lagliga betalningsmedel förs till resultaträkningen som en intäkt senast då dessa inte längre löses in av Riksbanken (vilket sker direkt beträffande mynt och efter 10 år för sedlar). De skall dock föras till resultaträkningen tidigare om endast ett mindre belopp förväntas återstå.

Eftersom ogiltiga mynt inte löses in av Riksbanken kommer värdet av de utelöpande mynt som förklaras ogiltiga 2017 att föras till resultaträkningen som en intäkt 2017.

4. Investeringsplan 2016

Förslaget för 2016 innebär en investeringsplan uppgående till 89 mkr. Investeringsplanen för 2015 uppgick till 66 mkr. Prognosen för investeringar 2015 pekar mot ett utfall något under plan. Investeringsplanen 2016 är högre till följd av investeringar i en kreditdatabas och en värdepappersdatabas.

Historik över investeringsutgifter, 2002 – budget 2016 (miljoner kr)



Investeringsplanen är inte att likställa med en budget som en budgetansvarig blir tilldelad, utan en redovisning av planerade investeringsprojekt. En investering kräver ett affärsmässigt beslut i enlighet med Riksbankens regler för investeringar och projekt (fastställda 18 mars 2014). 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. De största projekten i 2016 års investeringsplan är statistiksystem för krediter och värdepapper, byte av fönster samt fortsatt utveckling av ett system för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter.

Investeringsplan 2016, Tkr

Investeringsobjekt	Belopp 2016 tkr	Beskrivning
CALM	15 039	System för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter.
Vinn och Krita	30 600	Kredit och värdepappersdatabas
Logghanteringssystem	2 668	
Inrapporteringsystem	2 000	För bland annat omsättningen på ränte- och valutamarknaderna.
Förstärkt kontinuitetslösning RIX	900	
Övrigt	2 043	
Summa IT	53 250	
Säkerhetshöjande åtgärder	13 450	Säkerhetsfönster och Barriärer utanför HK
Telesäkanläggning	4 500	Utbyte av telesäkanläggning under-centraler (UC)
IP kameror och nät SÄK (infrastruktur)	3 170	
Ventilationssystem plan 3	2 000	
Porttelefonanläggning HK	1 500	
Föreläsningssalen plan 12 Avutrustning och möbler	1 200	
Markentreprenad Broby	3 500	
Lastbil	3 500	
Övrigt	3 180	
Summa övriga investeringar	36 000	
Summa investeringsplan 2016	89 250	

Bilaga 1 – Total budget Riksbanken 2016 (miljoner kr)

Kontoslag	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Förslag till budget 2016	Budget 2016 i % av budget 2015
INTÄKTER					
Räntekostnader kontantdepåer	-18	-	-	-	
Ränta personallån	5	4	4	4	96%
Förvaltningsräntenetto	-14	4	4	4	96%
Avgiftsintäkter	64	62	53	52	84%
Utdelningar	39	40	46	46	115%
Övriga förvaltningsintäkter	34	24	30	420	1774%
Totala intäkter	123	130	133	522	402%
KOSTNADER					
Löner och andra ersättningar	-221	-233	-229	-237	102%
Pensionskostnader	-42	-49	-47	-50	102%
Sociala avgifter	-84	-91	-88	-93	102%
Övriga personalkostnader	-14	-20	-18	-19	93%
Personalkostnader	-361	-393	-382	-399	102%
Information, Extern Representation	-8	-25	-24	-23	92%
Transport/Resor	-15	-20	-18	-17	84%
Konsultuppdrag	-38	-49	-41	-46	93%
Övriga externa tjänster	-88	-86	-92	-95	111%
IT-drift	-111	-117	-110	-120	102%
Ekonomipriset	-13	-13	-13	-13	100%
Kontors- och fastighetsdrift	-39	-44	-42	-47	107%
Övrigt	-9	-8	-10	-9	106%
Administrationskostnader	-322	-362	-350	-370	102%
Avskrivningar	-62	-59	-51	-59	100%
Sedlar	-138	-119	-85	-100	84%
Bruksmynt	-34	-87	-37	-40	46%
Sedel- och myntkostnader	-172	-206	-122	-140	68%
Totala förvaltningskostnader	-917	-1020	-905	-968	95%
Summa förvaltningskostnader exkl. inköp av sedlar och mynt	-745	-814	-783	-828	102%
Sedel- och myntutbytet	-3	-37	-37	-35	95%
Summa kostnadsram	-742	-777	-746	-793	102%
Netto totalt inkl. sedlar och mynt	-794	-890	-772	-446	50%

■ Bilaga 2 – Kostnadsutveckling (2009 – budget 2016), löpande priser (miljoner kr)

Kostnadsutveckling	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 2013	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016
Personalkostnader	342	345	372	366	375	361	393	382	399
Administrationskostnader	267	240	261	269	316	322	362	350	370
Avskrivningar	71	63	51	47	48	62	59	51	59
Sedlar och mynt	117	56	10	18	51	172	206	150	140
Summa förvaltningskostnader	797	704	694	700	790	917	1020	933	968
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar/mynt	680	648	684	682	739	745	814	783	828