



Budget

DATUM: 2014-12-12
AVDELNING: Stabsavdelningen

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 2014-648-STA

■ Budget för Riksbanken 2015

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 130 mkr (111). Förslaget till kostnadsbudget för 2015 uppgår till 1 020 mkr (924), varav genomförandet av sedel och myntutbytet 37 (3) och inköp av sedlar och mynt 206 mkr (146). Investeringsplanen 2015 summerar till totalt 66 mkr (46).

3. Budgetförslag

Den 22 september 2015 beslutade direktionen om förutsättningar för verksamhetsplan och budget 2015. Beslutet innebär att kostnadsramen (exklusive kostnaderna för sedel- och myntinköp) förväntas ligga på ungefär nuvarande nivå med en ökning på omkring 2 % i genomsnitt under de närmaste åren i förhållande till budget 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 under införandeperioden.

Ledningsgruppens förslag ligger i nivå med fastställda förutsättningar och kostnadsramen för 2015 uppgår till 777 mkr vilket är i nivå med 2014 års budget (775). I verksamhetsplanen finns handlingsplaner som utreder behovet av statistikutveckling. Dessa är inte inkluderade i budgetförslaget, utan eventuella beslut blir antingen ett tillägg till investeringsplanen eller kostnadsramen.

Förändringarna kommenteras per kostnadsslag nedan.

Förslag till intäktsbudget, förvaltningsintäkter 2015

Intäktsbudgeten för 2015 för andra intäkter än de som härrör från tillgångsförvaltningen uppgår till 130 mkr (111).

Mkr	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015
Betalningssystem	65	62	64	62
Kontantförsörjning	4	3	3	3
Ersättningar SIDA och Finansinspektionen	3	5	5	3
Utdelningar	55	55	39	40
Ränteintäkter personallån	5	5	5	4
Räntekostnader kontantdepåer	-32	-41	-18	-
Avskrivning av myntskulden	17	22	22	18
Övrigt	2	-	-	-
Summa förvaltningsintäkter	119	111	120	130

Den budgeterade intäkten om 2 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 2015 totalt till 40 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. Ersättningen motsvaras till fullo av den kostnad Riksbanken skulle haft om bankerna i stället lämnat in sina sedlar till Riksbanken. Då reporäntan är noll betalas ingen räntekostnadsersättning för kontantdepåer.

Utelöpande minnesmynt och minnesedlar skall föras till resultaträkningen som en intäkt när utgåvan varit utelöpande i över 10 år. Under 2015 uppgår värdet på

- utelöpande minnesmynt äldre än 10 år till 18 mkr. Vid utgången av 2015 beräknas det kvarvarande värdet för utelöpande jubileumsmynt- och sedlar uppgå till 59 mkr.

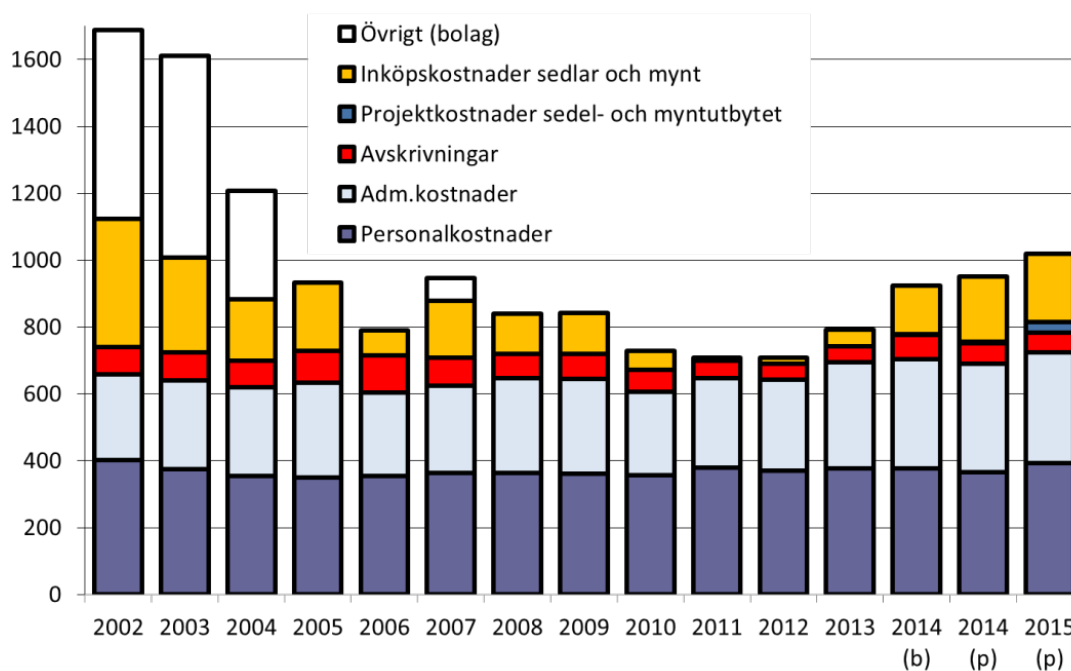
Förslag till kostnadsbudget 2015

Förslaget för 2015 innebär en total kostnadsbudget om 1 020 mkr. Budgeten för 2014 var 924 mkr och prognosen för utfallet 2014 är 950 mkr, se tabell nedan:

Mkr	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Merkostnad 2015 sedel-/myntutbyte	Ram 2015
Personalkostnader	375	376	366	393	3	390
Övriga administrationskostnader	316	330	326	362	34	328
Administrationskostnader	691	706	692	755	37	718
Avskrivningar	48	72	63	59	-	59
Summa förvaltningskostnader exkl. inköp sedlar och mynt	739	778*	755*	814	37	777
Sedel- och myntinköp	51	146	195	206		
Summa förvaltningskostnader	790	924	950	1 020		

* varv merkostnad sedel och mynt utbytet 3 mkr. Ram för 2014 uppgår till 775 mkr och prognos 752 mkr.

Utvecklingen över tiden för Riksbankens reala förvaltningskostnader presenteras i diagrammet nedan tillsammans med budget 2014, prognos 2014 och budget 2015 (mkr, 2014 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.

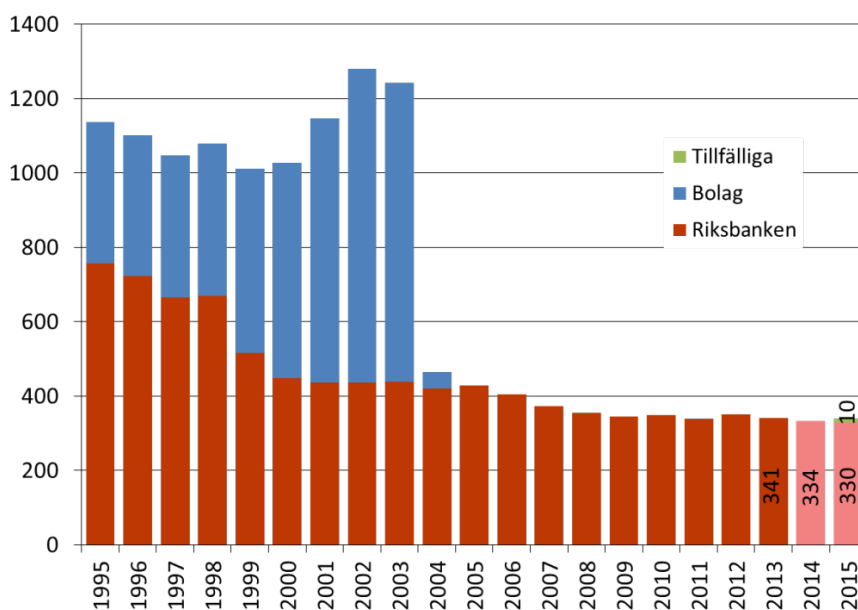
Budgeten för personalkostnader 2015 ökar jämfört med budget 2014 med 17 mkr eller 5 %. Personalkostnaderna har huvudsakligen ökat till följd av lönerevision, tillfällig ökning av antal anställda samt att Riksbanken skickar 3 personer för tjänstgöring vid Internationella Valutafonden. För mer information om planerad verksamhetsutveckling, se "Riksbankens verksamhetsplan 2015" (dnr 2014-648-STA). Budgeten för grundlöner 2015 är efter avdrag för beräknade vakanta tjänster.

Personalrepresentation budgeteras till 2,9 mkr (3,3).

Utveckling av personalresurser

Till följd av minskningen från två till ett kontanthanteringskontor och utkontrakteringen av delar av IT-verksamheten minskas antalet årsarbetare 2015 till 330. Under 2015 budgeteras antalet ordinarie årsarbetare till 330 med tillägg för 10 tillfälliga årsarbetare för genomförandet av sedel- och myntutbytet samt en särskild satsning på utökad och fördjupad analys av penningpolitik med låg inflation och låg ränta. I den senare satsningen rekryteras tillfälligt extern personal (4 tjänster) för att möjliggöra för interna medarbetare att fokusera på djupare analys av nuvarande penningpolitiska läge.

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, 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 2015 med 32 mkr (362 mkr, jämfört med 330 mkr i budget 2014). Ökningen från 2014 beror huvudsakligen på ökade kostnader (34 mkr) för genomförandet av sedel och myntutbytet. Utöver detta så ökar kostnader för IT-drift till stor del beroende på ökade kostnader för licenser och utveckling av IT-system. Under 2014 fanns det budgetposter för projekten IT-utkontraktering och nytt kontantförsörjningskontor i Broby samt en del budgetposter för nu nedlagda kontantförsörjningskontor som inte finns 2015.

- Inom kostnadsgruppen "Information och extern representation" är förslaget till budget 25 mkr vilket är 16 mkr högre än 2014. Huvudsakligen beroende på satsningar för att informera allmänheten om sedel- och myntutbytet.
- För "Transport och resor" beräknas kostnaderna till 20 mkr vilket är 3 mkr högre än föregående års budget. En förklaring till ökningen är ökade transporter.
- Budgeten för "konsultuppdrag" beräknas till 49 mkr vilket är 2 mkr högre än budgeten för 2014. Konsultkostnaderna har minskat till följd av att kostnader för projekten att utkontraktera delar av IT-verksamheten och driftsätta det nya kontantförsörjningskontoret i Broby inte finns 2015. Däremot budgeteras ökade kostnader för statistikutveckling, en uppdatering av grafiska profilen och genomförandet av sedel- och myntutbytet.
- "Övriga externa tjänster" budgeteras till 86 mkr vilket är i nivå med föregående års budget.
- "IT-driften" består huvudsakligen av licenser och IT-tjänster. Budgeten är 117 mkr vilket är 5 mkr högre än föregående år. Detta förklaras av ökade kostnader för IT-licenser och utveckling av IT-system, bland annat databiblioteket.
- 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 44 mkr, vilket är 6 mkr högre än 2014. Ökningen beror huvudsakligen på ökade kostnader för lagerhållning av nya mynt inför myntutbytet.
- Övriga administrationskostnader består normalt främst av föreningsavgifter, tidskrifter och lämnade bidrag. Föreslagen budget 2015 på 8 mkr är 1 mkr högre än föregående år. Det är huvudsakligen föreningsavgifter till European Banking Authority som ökat.

■ Avskrivningar

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

För 2015 beräknas avskrivningarna uppgå till 59 mkr vilket är 13 mkr lägre än budget 2014. Minskningen beror huvudsakligen på att RIX-systemet och en säkerhetsanläggning blivit fullt avskrivna och att nya IT- eller fastighetsinvesteringar inte genererat motsvarande avskrivningar.

Prognosen för framtida avskrivningar pekar på ökade avskrivningar på sikt. År 2016 beräknas avskrivningarna öka med 8 mkr till 67 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 görs större inköp inför introduktionen av den nya sedel- och myntserien. På grund av en tidigareläggning av de planerade inköpen prognostiseras kostnaden 2014 till 195 mkr jämfört med budgeterat 146 mkr. Inköpen av nya sedlar och mynt för 2015 är budgeterade till 206 mkr.

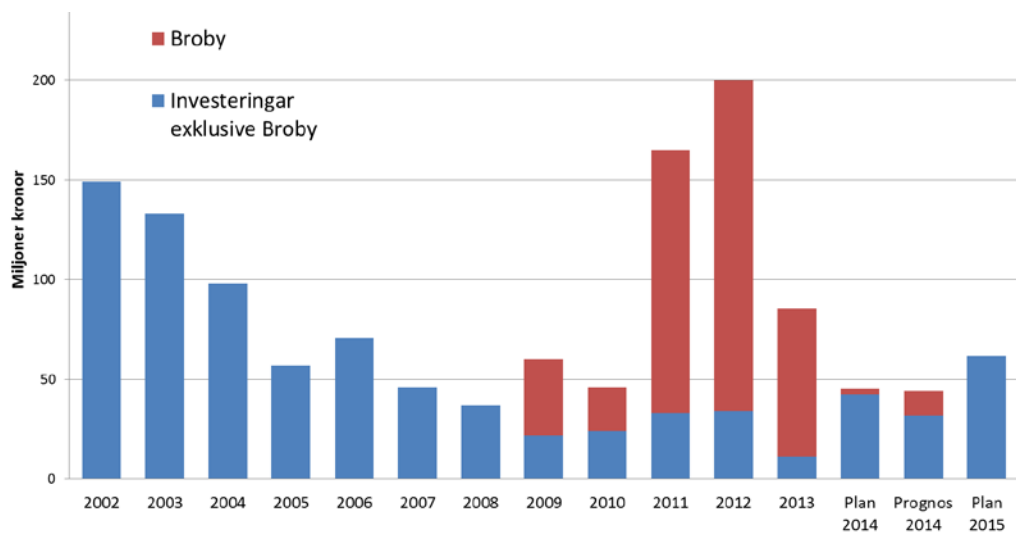
Utelöpande sedlar och mynt som har upphört att vara lagliga betalningsmedel förs till resultaträkningen som en intäkt senast då dessa inte längre löses in av Riksbanken. De skall dock föras till resultaträkningen tidigare om endas ett mindre belopp förväntas återstå.

Ogiltiga mynt löses inte in av Riksbanken och i samband med att befintliga 1, 2 och 5 kronor blir ogiltiga 2017 kommer värdet av de utelöpande mynten att föras till resultaträkningen som en intäkt.

4. Investeringsplan 2015

Förslaget för 2015 innebär en investeringsplan uppgående till 66 mkr. Investeringsplanen för 2014 uppgick till 46 mkr inklusive utgifter för det nya kontantkontoret om 3 mkr. Prognosen för investeringar 2014 pekar mot ett utfall något under plan, vilket inkluderar utgifter för kontantkontoret om 13 mkr.

Historik över investeringsutgifter, 2002 – budget 2015 (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. Det största projektet i 2015 års investeringsplan är utveckling av ett nytt system för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter.

■ **Investeringsplan 2015, Tkr**

Investeringsobjekt	Belopp 2015 tkr	Beskrivning
CALM	21 300	System för att hantera säkerheter för krediter i RIX och penningpolitiska krediter. Totalt 36 mkr
SELMA	6 600	Statistik över omsättningen på ränte- och valutamarknaderna. Total investering 8-10 mkr
RIXSIX BI/EMS	3 100	Påbörjat under 2014 totalt 6-7 mkr
Upphandling Logghantering	3 000	
DAVID	2 900	Nytt arkivsystem - påbörjad 2012 - totalt 6 mkr
IT service management verktyg	1 250	
Övrigt	2 850	Ekonomisystem, nätverksarkitektur m.m.
Summa ITA	41 000	
Säkerhetsfönster etapp 1	8 000	Total investering - ca 18 mkr
Konferensrum HK etapp 1	4 800	Total investering - ca 20 mkr
Barriärer yttre skydd etapp 2	4 000	
Fordon	3 400	
Splitterskyddsfilm etapp 2	1 500	
AV-utrustning	1 500	
Övrigt	1 800	
Summa övriga investeringar	25 000	
Summa investeringsplan 2015	66 000	

■ Bilaga 1 – Total budget Riksbanken 2015 (miljoner kr)

Kontoslag	Utfall 2013	budget 2014	Prognos 2014	Förslag till budget 2015	Budget 2015 i % av budget 2014
Räntekostnader kontantdepåer	32	41	18	-	
Ränta personallån	-5	-5	-5	-4	88%
Förvaltningsräntenetto	27	36	13	-4	-12%
Betalningssystemavgifter	-65	-62	-64	-62	99%
Utdelningar	-55	-55	-39	-40	73%
Övriga förvaltningsintäkter	-26	-30	-30	-24	79%
Totala intäkter	-119	-111	-120	-130	117%
Löner och andra ersättningar	231	224	226	233	104%
Pensionskostnader	45	48	41	49	102%
Sociala avgifter	85	88	84	91	104%
Övriga personalkostnader	14	16	15	20	124%
Personalkostnader	375	376	366	393	105%
Information, Extern Representation	14	9	9	25	271%
Transport/Resor	14	17	16	20	115%
Konsultuppdrag	40	47	43	49	103%
Övriga externa tjänster	92	86	88	86	99%
IT-drift	94	112	107	117	104%
Ekonomipriset	13	13	13	13	100%
Kontors- och fastighetsdrift	41	38	42	44	116%
Övrigt	8	7	8	8	121%
Administrationskostnader	316	330	326	362	110%
Avskrivningar	48	72	63	59	82%
Sedlar	34	133	147	119	90%
Bruksmynt	17	13	48	87	651%
Sedel- och myntkostnader	51	146	195	206	141%
Totala förvaltningskostnader	790	924	950	1 020	110%
Summa förvaltningskostnader exkl. inköp av sedlar och mynt	739	778	755	814	105%
Sedel- och myntutbytet		3	3	37	1233%
Summa kostnadsram		775	752	777	100%
Netto totalt inklusive sedlar och mynt	671	813	830	890	109%

■ Bilaga 2 – Kostnadsutveckling (2008 – budget 2015), löpande priser (miljoner kr)

Kostnadsutveckling	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015
Personalkostnader	337	342	345	372	366	375	376	366	393
Administrationskostnader	264	267	240	261	269	316	330	326	362
Avskrivningar	68	71	63	51	47	48	72	63	59
Sedlar och mynt	113	117	56	10	18	51	146	195	206
Övriga kostnader (bolag)									
Summa förvaltningskostnader	782	797	704	694	700	790	924	950	1020
Summa förvaltningskostnader exkl. sedlar/mynt och bolag	669	680	648	684	682	739	778	755	814