

Finansdepartementet
103 33 Stockholm

20 februari 2015
dnr 13–2015-6

Budgetunderlag för 2016–2018

Finanspolitiska rådet överlämnar härmed budgetunderlag för åren 2016–2018. Budgetunderlaget innehåller:

1. Myndighetens förslag till finansiering av verksamheten de tre närmast följande räkenskapsåren.
2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2014.

1. Myndighetens förslag till finansiering av verksamheten de tre närmast följande räkenskapsåren

Riksdagen har beslutat om medel för Finanspolitiska rådets verksamhet för 2015. För innevarande budgetår uppgår ramanslaget till 9 547 tkr jämfört med 9 469 tkr för budgetåret 2014. Höjningen är ett resultat av sedvanlig pris- och löneomräkning. Under 2015 disponerar Finanspolitiska rådet anslagsmedel på sammanlagt 9 701 tkr. Detta förklaras med att ett anslagssparande på 154 tkr från 2014 får behållas.

I dagsläget ser Finanspolitiska rådet inget behov av att äska ytterligare resurser för att finansiera sin verksamhet de närmaste åren. Vi vill ändå påpeka att den ekonomiadministrativa servicen¹ från Statens Servicecenter (SSC), som rådet är helkunder till, blivit dyrare. Även ramavtalen för de olika ekonomisystemen² har inneburit högre kostnader, vilket gör att tilldelade resurser i mindre utsträckning kan användas till myndighetens kärnverksamhet. Under 2014 har de ökade kostnaderna för servicen från SSC³, samt ekonomisystemet Agresso⁴ och e-fakturasystemet VISMA⁵, betalats med det ingående anslagsöverskottet som rådet fått behålla från tidigare år. Det hade varit bättre om dessa medel istället hade kunnat användas till att köpa in ytterligare analysunderlag till kommande årsrapporter. Under 2015 försätter kostnaderna öka för servicen från Statens Servicecenter samt för det nuvarande lönesystemet Palasso⁶. Att kostnaderna för Palasso ökar är en följd av att ett nytt lönesystem har upphandlats av ESV och det tar tid för SSC att ansluta sina kunder till det nya systemet.

Sammanställning

I tabell 1 redovisas Finanspolitiska rådets förslag till finansiering för åren 2016–2018. Posten Anvisat/beräknat, alternativ 1 innehåller utfall och beslutad anslagstilldelning i fasta priser för 2016–2018 (dvs. utan antaganden om årliga pris- och löneomräkningar). Posten Alternativ 2 är Finanspolitiska rådets förslag till finansiering för 2016–2018 och är baserat på 2015 års tilldelning av

¹ Ekonomiadministrativa servicen¹ som löneadministration, bokföring och bokslutsarbete.

² Som Agresso (redovisningssystem), VISMA (e-fakturasystem), Palasso (lönesystem).

³ Nytt avtal med nya högre priser/avgifter från hösten 2014. De ökade priserna kommer slå igenom fullt ut 2015.

⁴ Engångskostnad på ca 45 tkr under hösten 2014 för övergången från Contempus till det nya e-fakturasystemet VISMA.

⁵ Engångskostnad på ca 112 tkr under hösten 2014 för det nya e-fakturasystemet VISMA.

⁶ Ökning med ca 42 tkr från maj 2015.

riksdagen. Beloppen är angivna i 2015 års priser som i sedvanlig ordning för åren 2016–2018 ska pris- och löneomräknas. Anslaget används för Finanspolitiska rådets förvaltningskostnader.

Tabell 1. Myndighetens förslag till finansiering 2016–2018

Utgiftsområde 2 Samhällsekonomi och finansförvaltning, Anslag 1:6, ap. 1
Finanspolitiska rådet, (ram tkr)

Anslag	2014 Utfall	2015 Prognos	2016 Beräknat	2017 Beräknat	2018 Beräknat
Anvisat/beräknat, alternativ 1	9 592	9 547	9 547	9 547	9 547
Finanspolitiska rådets förslag, alternativ 2					
Ytterligare resurser			0	0	0
Summa totalt, alternativ 2	9 592	9 547	9 547	9 547	9 547

Finanspolitiska rådet anholder således om att årliga medel motsvarande 9 547 tkr i 2015 års priser med sedvanlig pris- och löneomräkning, ställs till förfogande för verksamheten för vart och ett av åren 2016, 2017 och 2018. För budgetåret 2015 har Finanspolitiska rådet enligt regleringsbrevet en anslagskredit på 3 procent av ramanslaget, vilket möjliggör en bättre planering och hushållning med tilldelade medel.

Övriga frågor

Investeringar i anläggningstillgångar

Under budgetåret 2014 var låneramen för investeringar i anläggningstillgångar 150 tkr. Under 2014 gjordes inga investeringar i anläggningstillgångar och inga lån togs för detta ändamål. Under budgetåret 2015 är låneramen för detta ändamål 150 tkr. Finanspolitiska rådet anser att detta är rimligt och tillräckligt för detta ändamål.

Tabell 2. Beräknade kostnader för investeringar i anläggningstillgångar (tkr)

	2015	2016	2017	2018
Ingående balans lån Riksgäldskontoret	0	17	42	57
Beräknad nyupplåning	25	50	50	50
Beräknad amortering	8	25	35	50
Beräknad ränteutgift	0,75	1,8	2,55	3
Ränteantagande	3	3	3	3
Låneram	150	150	150	150

2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2014

Vid verksamhetsårets slut 2014 fanns ett anslagsöverskott på 154 tkr. Överskottet kommer från att rådet fått behålla tidigare års anslagsöverskott. Överskottet kommer att användas till ökade kostnader från Statens Servicecenter, samt för att beställa ytterligare analysunderlag till kommande årsrapporter.

Beslut i detta ärende har fattats av kanslichef Joakim Sonnegård. Föredragande har varit administrativt ansvariga Charlotte Sandberg Gavatin.

Joakim Sonnegård

Kopia till: Ekonomistyrningsverket, Riksdagens utredningstjänst, Riksrevisionen, Statskontoret.