

Finansdepartementet
103 33 Stockholm

21 februari 2022
dnr 13-2022-4

Budgetunderlag för 2023-2025

Finanspolitiska rådet överlämnar härmed budgetunderlag för åren 2023-2025. Budgetunderlaget innehåller:

1. Myndighetens förslag till finansiering av verksamheten de tre närmast följande räkenskapsåren.
2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2021.

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

Riksdagen har beslutat om medel för Finanspolitiska rådets verksamhet för 2022. För innevarande budgetår uppgår ramanslaget till 10 936 tkr jämfört med 10 512 tkr för budgetåret 2021. Under 2022 disponerar Finanspolitiska rådet anslagsmedel på sammanlagt 11 250 tkr. Detta förklaras med att Finanspolitiska rådet antar att ett anslagssparande på ca 314 tkr från 2021 får behållas.

Som myndigheten skrivit om i tidigare budgetunderlag har ökade kostnader för lokaler och administrativ stödservice gjort att tilldelade resurser i mindre utsträckning kan användas till myndighetens kärnverksamhet. Det anslagstillskott som nu tilldelats myndigheten fr.o.m. 2022 är därför mycket glädjande. Anslagstillskottet kommer användas till att upprätthålla myndighetens kärnverksamhet, bl.a. finansiera underlagsrapporter och inköp av data samt anordna konferenser.

Finansiering

Tabell 1 Förslag till finansiering 2023-2025 (tkr)

	2021 Utfall	2022 Prognos	2023 Beräkn.	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.
ANSLAG					
Utgiftsområde 2, Anslag 1:6, ap. 1, Finanspolitiska rådet ¹	10 510	11 250 ²	10 936	10 936	10 936
			0	0	0
Summa totalt	10 510	11 250	10 936	10 936	10 936

¹ Anslaget används för Finanspolitiska rådets förvaltningskostnader.

² I beloppet ingår överföringsbelopp (anslagssparande) från 2021 med ca 314 tkr.

I tabell 1 redovisas Finanspolitiska rådets förslag till finansiering för åren 2023-2025 som är baserad på 2022 års tilldelning av riksdagen, oaktat sedvanlig pris- och löneomräkning. Anslaget används för Finanspolitiska rådets förvaltningskostnader.

För budgetåret 2022 har Finanspolitiska rådet enligt regleringsbrevet en anslagskredit på 3 procent av ramanslaget, vilket möjliggör parering av oförutsedda utgifter.

Övriga frågor

Investeringar i anläggningstillgångar

Under 2020 gjordes investeringar i anläggningstillgångar (möbler och inventarier) på totalt ca 137 tkr med anledning av att myndigheten flyttade till nya lokaler på Fleminggatan 7 i Stockholm.¹ Investeringarna finansieras via lån i Riksgäldskontoret som amorteras under tio års tid enligt riktlinjer från Statens Servicecenter.

Under 2021 gjordes inga nya investeringar. Under budgetåret 2022 är låneramen för investeringar i anläggningstillgångar 200 tkr. Av dessa är ca 110 tkr in-tecknade av lånet som togs upp under 2020. Finanspolitiska rådet anser att låneramen är rimlig och tillräcklig. Finanspolitiska rådet planerar inga ytterligare investeringar under åren 2022-2025. Se vidare nedan tabell 2 och 3.

Tabell 2 Verksamhetsinvesteringar (tkr)

	2021 Utfall	2022 Prognos	2023 Beräkn.	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.
Immateriella investeringar					
Datasystem, rättigheter m.m.	0				
Materiella investeringar					
Maskiner, inventarier och installationer mm.	110 ¹				
Byggnader, mark och annan fast egendom	0				
Övriga verksamhetsinvesteringar	0				
Summa verksamhetsinvesteringar	110				
Finansiering					
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	110 ¹				
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	0				
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0				
Anslag (efter medgivande av regeringen)	0				
Summa finansiering	110				

¹ 110 tkr avser utgående bokfört värde samt utgående balans för lånet i Riksgäldskontoret per den 31/12 2021.

Tabell 3 Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar (tkr)

	2021 Utfall	2022 Prognos	2023 Beräkn.	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.
IB lån i Riksgäldskontoret	123	110	96	82	68
Nyupplåning (+)	0	0	0	0	0
Amorteringar (-)	-14	-14	-14	-14	-14
UB lån i Riksgäldskontoret	110 ¹	96	82	68	54
Beslutad/föreslagen låneram	200	200	200	200	200
Ränteutgifter ²	0	0	0	0	0
Finansiering av räntor och avskrivningar					
UO 2 anslag 1:6, ap. 1. Finanspolitiska rådets förvaltning	14	14	14	14	14
Övrig finansiering	0	0	0	0	0
Summa finansiering	14	14	14	14	14
Summa amortering och ränteutgifter	14	14	14	14	14

¹ Förtydligande om UB lån i Riksgäldskontoret 2021 utfall. Här redovisas samma information som i vår årsredovisning för 2021. I informationssystemet Hermes avrundas dock siffran till 109 tkr, en avrundningsdifferens med 1 tkr.

² Ränteutgifterna har beräknats utifrån antagande om att reporäntan är noll framöver (år 2022-2025).

¹ Till myndighetens nya lokaler (två arbetsrum) köptes bl. a. nya skrivbord och bokhyllor in.

2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2021

Vid verksamhetsårets slut 2021 fanns ett anslagsöverskott på ca 314 tkr. I anslagsöverskottet ingår även det ingående anslagsöverssparande på ca 312 tkr som myndigheten fick behålla från år 2021.

Myndighetens anslagsöverskott vid utgången av 2021 beror främst på gjorda omprioriteringar samt besparingar med anledning av coronapandemin under året. Vidare beror överskottet på att förändringen av myndighetens semesterlöneskuld blev lägre än först prognostiserades.

Beslut i detta ärende har fattats av kanslichef Göran Hjelm, föredragande har varit administrativt ansvariga Charlotte Sandberg Gavatin.

Göran Hjelm

Kopia till:
Ekonomistyrningsverket
Riksdagens utredningstjänst
Riksrevisionen
Statskontoret