

Finansdepartementet
103 33 Stockholm

21 februari 2023
dnr 13-2023-4

Budgetunderlag för 2024-2026

Finanspolitiska rådet överlämnar härmed budgetunderlag för åren 2024-2026. Budgetunderlaget innehåller:

1. Myndighetens förslag till finansiering av verksamheten de tre närmast följande räkenskapsåren.
2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2022.

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

Riksdagen har beslutat om medel för Finanspolitiska rådets verksamhet för 2023. För innevarande budgetår uppgår ramanslaget till 11 035 tkr jämfört med 10 936 tkr för budgetåret 2022. Under 2023 disponerar Finanspolitiska rådet anslagsmedel på sammanlagt 11 363 tkr. Detta förklaras med att Finanspolitiska rådet antar att ett anslagssparande på 328 tkr från 2022 får behållas. Anslagssparandet 2022 innan antagen avräkning uppgick till 561 tkr. Som beskrivs under rubrik 2 beror det höga anslagssparandet i princip uteslutande på tillfälligt låga personalkostnader.

Under 2023 kommer tre typer av fasta kostnader öka betydligt jämfört med budgetår 2022; lokalyra, kontorsstöd från Konjunkturinstitutet (KI) samt avgifter till Statens Servicecenter (SSC). Det innebär att mindre medel finns kvar till vår kärnverksamhet 2023 och framåt. De ökade kostnaderna utgör den huvudsakliga grunden för vårt äskande nedan. Hyran för våra lokaler har ökat med 77 tkr, motsvarande en ökning på 11 procent, och kostnaderna för KI:s kontorsstöd har ökat med 39 tkr, motsvarande en ökning på 11 procent. SSC har bytt avgiftsmodell vilket höjt avgifterna särskilt för små myndigheter; för vår del med 185 tkr kronor, motsvarande en ökning på 22 procent. Sammantaget har dessa fasta kostnader ökat med 301 tkr, motsvarande en ökning på 16 procent. Det motsvarar kostnaden för 2-3 underlagsrapporter. På grund av ökade kostnader beskrivna i tidigare budgetunderlag har vi fram tills nu dragit ned på andra kostnader, bl.a. resor, tryckkostnader och översättning. Det blir därför svårt att freda kärnverksamheten från nedskärningar i avsaknad av ytterligare medel.

Utöver medel för beskrivna ökning av fasta kostnader om 301 tkr äskar vi även för att återuppta översättning av årsrapporten samt ökade kostnader för inspelning av pressträffar och konferenser. När det gäller översättning har våra återkommande kontakter med IMF och OECD visat ett behov av att åter publicera årsrapporten på engelska. Det finns dessutom ett stort värde i att alla finanspolitiska råd inom vårt EU-nätverk publicerar på engelska i syfte att kunna ta del av varandras analyser. Kostnaden för att översätta årsrapporten uppgår till ca 80 tkr. När det gäller inspelning finns det numer en presumtion att våra utåtriktade aktiviteter går att se både live och i efterhand. Det är också en förutsättning för att intresserade utanför Stockholmsområdet ska kunna ta del av våra presentationer och konferenser. Två sändningar per år kostar ca 90 tkr.

Sammantaget äskar vi därmed 471 tkr för att täcka ökade fasta kostnader, översättning samt inspelningar av våra utåtriktade aktiviteter.

Finansiering

Tabell 1 Förslag till finansiering 2024-2026 (tkr)

	2022 Utfall	2023 Prognos	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.
ANSLAG					
Utgiftsområde 2, Anslag 1:6, ap. 1, Finanspolitiska rådet ¹	10 689	11 363 ²	11 035	11 035	11 035
Finanspolitiska rådets förslag, <i>ytterligare resurser</i>			471	471	471
Summa totalt	10 689	10 363	11 506	11 506	11 506

¹ Anslaget används för Finanspolitiska rådets förvaltningskostnader.

² I beloppet ingår ingående överföringsbelopp (anslagssparande) från 2022 med 328 tkr.

I tabell 1 redovisas Finanspolitiska rådets förslag till finansiering för åren 2024-2026. Den är baserad på 2023 års tilldelning av riksdagen, oaktat sedvanlig pris- och löneomräkning, samt äskande enligt ovan. Finanspolitiska rådet anhåller om att årliga medel motsvarande 11 506 tkr i 2023 års priser med sedvanlig pris- och löneomräkning ställs till förfogande för verksamheten för vart och ett av åren 2024, 2025 och 2026.

För budgetåret 2023 har Finanspolitiska rådet enligt regleringsbrevet en anslagskredit på 3 procent av ramanslaget, vilket möjliggör parering av oförutsedda utgifter.

Övriga frågor

Investeringar i anläggningstillgångar

Under budgetåret 2023 är låneramen för investeringar i anläggningstillgångar 200 tkr. Av dessa är 96 tkr intecknade av lånet som togs upp i Riksgäldskontoret under 2020, då myndigheten köpte in möbler och inventarier till sina nya hyreslokaler.¹ Finanspolitiska rådet anser att låneramen är rimlig och tillräcklig. Inga ytterligare investeringar har gjorts, och inga nya investeringar planeras under kommande år. Se vidare tabell 2 och 3 nedan.

¹ I januari 2020 flyttade myndigheten tillsammans med KI till nya mindre hyreslokaler (Fleminggatan 7 i Stockholm). Till myndighetens två nya arbetsrum som kansliet disponerar köptes nya skrivbord och bokhyllor in, vilka lånefinansieras via Riksgäldskontoret och amorteras enligt riktlinjer från SSC.

Tabell 2 Verksamhetsinvesteringar (tkr)

	2022 Utfall	2023 Prognos	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.
Immateriella investeringar					
Datasystem, rättigheter m.m.	0				
Materiella investeringar					
Maskiner, inventarier och installationer mm.	96 ¹				
Byggnader, mark och annan fast egendom	0				
Övriga verksamhetsinvesteringar	0				
Summa verksamhetsinvesteringar	96				
Finansiering					
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	96 ¹				
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	0				
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0				
Anslag (efter medgivande av regeringen)	0				
Summa finansiering	96				

¹ 96 tkr avser utgående bokfört värde samt utgående balans för lånet i Riksgäldskontoret per den 31/12 2022.

Tabell 3 Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar (tkr)

	2022 Utfall	2023 Prognos	2024 Beräkn.	2025 Beräkn.	2026 Beräkn.
IB lån i Riksgäldskontoret	110	96	82	68	54
Nyupplåning (+)	0	0	0	0	0
Amorteringar (-)	-14	-14	-14	-14	-14
UB lån i Riksgäldskontoret	96 ¹	82	68	54	40
Beslutad/föreslagen låneram	200	200	200	200	200
Ränteutgifter ²	1	3	2	2	1
Finansiering av räntor och avskrivningar					
UO 2 anslag 1:6, ap. 1. Finanspolitiska rådets förvaltning	15	17	16	16	15
Övrig finansiering	0	0	0	0	0
Summa finansiering	15	17	16	16	15
Summa amortering och ränteutgifter	15	17	16	16	15

¹ Här redovisas samma information som i vår årsredovisning för 2022.

² Ränteutgifterna har beräknats utifrån antagande om att styrräntan är 3 procent framöver (år 2023-2026).

2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2022

Vid verksamhetsårets slut 2022 fanns ett anslagsöverskott på 561 tkr. I anslagsöverskottet ingår även det ingående anslagsöverssparande på 314 tkr som myndigheten fick behålla från år 2021. Myndighetens jämförelsevis stora anslagsöverskott 2022 beror i huvudsak på att personalkostnaderna oväntat och tillfälligt blev lägre (vakans, frånvaro och tjänstepension).

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 och Statskontoret.