

Finansdepartementet  
103 33 Stockholm

26 februari 2019  
dnr 13-2019-5

## **Budgetunderlag för 2020-2022**

Finanspolitiska rådet överlämnar härmed budgetunderlag för åren 2020-2022. Budgetunderlaget innehåller:

1. Myndighetens förslag till finansiering av verksamheten de tre närmast följande räkenskapsåren.
2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2018.

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

Riksdagen har beslutat om medel för Finanspolitiska rådets verksamhet för 2019. För innevarande budgetår uppgår ramanslaget till 10 230 tkr jämfört med 10 078 tkr för budgetåret 2018. Under 2019 disponerar Finanspolitiska rådet anslagsmedel på sammanlagt 10 401 tkr. Detta förklaras med att ett anslagssparande på ca 171 tkr från 2018 får behållas.

Den ekonomiadministrativa servicen från Statens Servicecenter (SSC), som rådet är helkunder till, och ramavtalen för de olika ekonomisystemen<sup>1</sup>, är en stor kostnad och utav betydelse för oss ”småmyndigheter”. Under åren har kostnaderna för SSC och ekonomisystemen ökat. Under 2019 kommer vi betala drygt 670<sup>2</sup> tkr för SSC tjänster, vilket är nästan 7 procent av vårt anslag. Någon prisindikation för 2020 och åren därefter har vi ännu inte fått. SSC har annonserat att de kommer att se över sina tjänster, och därmed hur prisbilden ska se ut framöver. Vidare har Ekonomistyrningsverket (ESV) gjort en upphandling av lönesystem och under 2020 ska vi gå över till det nya lönesystemet Primula. SSC kommer redan under 2019 att påbörja detta arbete för vår del. Övergången/licensen för det nya lönesystemet kommer enligt SSCs beräkningar att kosta oss 1 mkr. Upplägget kommer bli att SSC kommer äga licensen och fakturera oss 200 tkr/år i fem år för detta med start 2020.<sup>3</sup> Den extra kostnaden på 200 tkr/år är drygt 2 procent av vårt anslag.

Ökade kostnader för SSC och ekonomisystemen, gör att tilldelade resurser i mindre utsträckning kan användas till myndighetens kärnverksamhet. Med anledning av detta ser vi ett behov av att äska ytterligare resurser för att finansiera vår verksamhet. Utifrån tilldelade medel blir det svårt att hantera den extra kostnaden för det nya lönesystemet. Om regeringen inte kan ge oss extra resurser för det, måste vi omprioritera inom våra givna ramar. Poster som t.ex. underlagsrapporter och databeställningar till rådets rapporter, som är ”rörliga kostnader” och varierar under åren, kan då komma att nedprioriteras/utebli. I budgetprognosen som vi lämnade den 19 oktober 2018 påtalade vi detta och utgiftsprognoserna som vi redovisade för åren 2020 och 2021 var högre än anslagsnivån.<sup>4</sup>

<sup>1</sup> VISMA PROCEEDO (e-fakturasystem), Palasso (lönesystem) och Agresso (redovisningssystem).

<sup>2</sup> Prognos från SSC. Mejl från SSC den 4 oktober 2018.

<sup>3</sup> Mejl från SSC den 4 oktober 2018.

<sup>4</sup> Se rådets budgetprognos med kommentarer i Hermes, Budgetversion 2018:RK18:nov.

## Finansiering

### Tabell 1 Myndighetens förslag till finansiering 2020-2022

Utgiftsområde 2 Samhällsekonomi och finansförvaltning, Anslag 1:6, ap. 1

Finanspolitiska rådet, (ram tkr)

	2018 Utfall	2019 Prognos	2020 Beräknat	2021 Beräknat	2022 Beräknat
Anvisat/beräknat alternativ 1	10 201	10 401 <sup>1</sup>	10 230	10 230	10 230
Finanspolitiska rådets förslag, alternativ 2					
<i>Ytterligare resurser</i>			200	200	200
Summa totalt, alternativ 2	<b>10 201</b>	<b>10 401</b>	<b>10 430</b>	<b>10 430</b>	<b>10 430</b>

<sup>1</sup> I beloppet ingår överföringsbelopp från 2018 med 171 tkr.

I tabell 1 redovisas Finanspolitiska rådets förslag till finansiering för åren 2020-2022. Posten ”Anvisat/beräknat, alternativ 1” innehåller utfall och beslutad anslagstilldelning utan antaganden om årliga pris- och löneomräkningar. Posten ”Finanspolitiska rådets förslag, alternativ 2” inkluderar kostnadsökningarna på 200 tkr per år för det nya lönesystemet Primula from 2020. Beloppen är angivna i 2019 års priser. Anslaget används för Finanspolitiska rådets förvaltningskostnader.

Finanspolitiska rådet anhåller att årliga medel motsvarande 10 430 tkr i 2019 års priser med sedvanlig pris- och löneomräkning, enligt alternativ 2 ställs till förfogande för verksamheten för vart och ett av åren 2020, 2021 och 2022.

För budgetåret 2019 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 2018 var låneramen för investeringar i anläggningstillgångar 150 tkr. Under 2018 gjordes inga investeringar i anläggningstillgångar och inga lån togs för detta ändamål. Under budgetåret 2019 är låneramen för detta ändamål 200 tkr. Finanspolitiska rådet anser att detta är rimligt och tillräckligt för detta ändamål. Finanspolitiska rådet planerar inga investeringar under åren 2019-2022.

## 2. Redovisning av överskott av anslagsmedel från 2018

Vid verksamhetsårets slut 2018 fanns ett anslagsöverskott på ca 171 tkr. Överskott kommer att användas till kostnader som uppstår i samband med förberedelserna av vår<sup>5</sup> flytt till nya lokaler i januari 2020.<sup>6</sup>

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

Joakim Sonnegård

<sup>5</sup> Myndighetens.

<sup>6</sup> Se rådets budgetprognos med kommentarer i Hermes, Budgetversion 2018:RK18:nov.

Kopia till:  
Ekonomistyrningsverket  
Riksdagens utredningstjänst  
Riksrevisionen  
Statskontoret