



REGERINGEN

Finansdepartementet

Regeringsbeslut

II 21

2009-12-21

Fi2009/7941

Fi2009/7943 (delvis)

Fi2009/4592 m.fl.

Se bilaga 1

Riksgäldskontoret

Norrlandsgatan 15

103 74 STOCKHOLM

Regleringsbrev för budgetåret 2010 avseende Riksgäldskontoret

2 bilagor

Riksdagen har beslutat om Riksgäldskontorets verksamhet för budgetåret 2010 (prop. 2009/10:1, utg.omr. 02, bet. 2009/10:FiU2, rskr. 2009/10:163, prop. 2009/10:1, utg.omr. 26, bet. 2009/10:FiU4, rskr. 2009/10:167).

Regeringen beslutar att följande ska gälla under budgetåret 2010 för Riksgäldskontoret och nedan angivna anslag.

VERKSAMHET

Utöver de instruktionsenliga uppgifterna och vad som framgår av riktlinjer för statskuldens förvaltning för 2010 gäller följande för Riksgäldskontoret:

1 Mål och återrapporteringskrav

Statens internbank

Mål

1. Lån till och placeringar hos statliga myndigheter och vissa bolag ska ha marknadsmässiga villkor som baseras på Riksgäldskontorets upplåningskostnader på kapitalmarknaden.
2. Det statliga betalningssystemet ska tillgodose statsmakternas uttalade krav på kostnadseffektivitet, säkerhet, information och valfrihet. Staten ska ha en konkurrensneutral relation till bankerna.
3. Likviditetsstyrningen i staten ska utformas så att statens räntekostnader långsiktigt minimeras.

Postadress
103 33 Stockholm

Telefonväxel
08-405 10 00

E-Post
registrator@finance.ministry.se

Besöksadress
Drottninggatan 21

Telefax
08-21 73 86

4. Servicen till internbankens kunder ska vara god.

Åtterrapporering

1. Ändringar i tillämpningen av principerna för ränte- och avgiftssättning ska redovisas.
2. Redovisning av uppnådda förbättringar ska ske i kvalitativa och, om möjligt, kvantitativa termer.
3. Kundernas uppfattning om verksamhetens kvalitet och service ska redovisas.
4. Större steg i utvecklingsarbetet och viktigare förslag till strukturella åtgärder ska redovisas och åtgärdernas effekter analyseras.
5. Riksgäldskontoret ska halvårsvis redovisa kontorets utlåning och aktuella ramar till myndigheter, affärsverk och statliga bolag m.fl. Redovisningen ska indelas efter vilken paragraf (20 och 21 §§ alternativt 23 §) i lagen (1996:1059) om statsbudgeten som riksdagen och regeringen har bemyndigat finansieringen. Redovisningarna lämnas senast den 15 februari och den 15 augusti 2010.

Garantier och krediter

Mål

1. Riksgäldskontoret ska bidra till att statens risk begränsas och att statens rätt tryggas. Det ska ske genom att värdera ekonomiska risker, sätta avgifter och bestämma villkor och driva in fordringar.
2. Kostnaderna för verksamheten ska motsvaras av dess intäkter över en längre tidsperiod. Det ska göras genom att avgiftssättningen sker till försäkringsmässiga principer.
3. Riksgäldskontoret ska aktivt arbeta för att garanti- och kreditverksamheten i andra myndigheter under regeringen bedrivs på ett effektivt sätt. Riksgäldskontoret ska fortsätta att utveckla hanteringen av statliga garantier och krediter i samverkan med övriga berörda myndigheter.

Åtterrapporering

1. Riksgäldskontoret ska övervaka riskerna i de garantier och krediter som inte bevakas av andra myndigheter och rapportera väsentliga förändringar i dessa risker till Finansdepartementet. Övervakningen av de garantier till internationella finansiella institutioner som undantagits från garantimodellen sker genom ansvarigt departements försorg.
2. Verksamhetens ekonomiska resultat ska redovisas och faktorer som påverkar utfallet ska analyseras i årsredovisning och delårsrapport.

3. Utestående lån med kreditrisk och uttagna kreditriskavgifter ska rapporteras i årsredovisning och delårsrapport.

Riskhantering

Mål

Riksgäldskontoret ska i riskhanteringen, utöver vad som anges i regeringens riktlinjer, sträva efter att uppnå marknadspraxis. Riksgäldskontoret ska se till att hanteringen av finansiella och operativa risker uppfyller de för verksamheten relevanta krav som ställs i lagstiftning gällande finansiella företag och i Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd.

Åtterrapporering

Graden av måluppfyllelse ska redovisas. I den mån verksamheten inte uppfyller uppsatt mål ska orsakerna analyseras och planerade åtgärder för måluppfyllelse beskrivas.

Prognoser

1. Myndigheten ska redovisa prognoser för anslagsbelastningen för 2010–2014 vid nedanstående prognostillfällen. Prognoserna ska kommenteras både i förhållande till föregående prognostillfälle och i förhållande till budgeten. Prognoserna lämnas i Hermes enligt instruktion från Ekonomistyrningsverket den 18 januari, 25 februari, 6 maj, 29 juli och 28 oktober.

2. Riksgäldskontoret ska redovisa utfall och prognoser avseende myndigheters m.fl:s in- och utlåning i Riksgäldskontoret, statsskuldsdispositioner och räntor på statsskulden vid nedanstående prognostillfällen. Prognoserna ska även innehålla underlag för känslighetsberäkningar av räntor på statsskulden med avseende på saldo-, ränte- och valutakursförändringar. Samtliga prognoser ska innehålla kommentarer där större avvikelser mellan tidigare prognoser och år redovisas och förklaras. Prognoserna lämnas till regeringen den 1 februari, 10 mars, 24 maj, 5 augusti och 11 november 2009 samt på särskild begäran av Finansdepartementet.

3. Riksgäldskontoret ska redovisa utfallet för 2009 samt det första halvåret 2010 avseende provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning. Utfallet ska redovisas för de olika typerna av provisionskostnader. Redovisningen ska lämnas till Finansdepartementet senast den 29 juli 2010.

3 Uppdrag

1. Riksgäldskontoret ska till Finansdepartementet lämna underlag till årsredovisningen för staten avseende samtliga statliga garantier och krediter. Redovisningen ska omfatta såväl grundläggande uppgifter om olika garantiåtaganden som en översiktlig beskrivning av koncentrationsrisken i statens portfölj. Underlaget ska stämmas av med Ekonomistyrningsverket och lämnas senast den 15 mars 2010.

2. Riksgäldskontoret ska till Lotteriinspektionen lämna de uppgifter som behövs för Lotteriinspektionens kontroll och tillsyn över den utlottningsverksamhet som genomförs inom ramen för svenska statens premieobligationslån.

3. Riksgäldskontoret ska senast under november månad lämna underlag för fastställande av räntesats och avgifter som ska gälla nästkommande kalenderår för:

1. Studielån enligt 4 kap. 1 § studiestödslagen (1999:1395). Detta underlag ska lämnas till Regeringskansliet (Utbildningsdepartementet),
2. Lån enligt 16 § förordningen (1990:1361) om lån till hemutrustning för flyktingar och vissa andra utlänningar. Detta underlag ska lämnas till Regeringskansliet (Integrations- och jämställdhetsdepartementet).

4. Om Riksgäldskontoret, i egenskap av stödmyndighet, har aktiva åtaganden enligt lagen (2008:814) om statligt stöd till kreditinstitut, ska dessa redovisas till regeringen (Finansdepartementet) senast 15 mars, 10 augusti och 15 november 2010 samt den 15 mars 2011.

Riksgäldskontoret ska dessutom redovisa till regeringen när åtgärder som har större ekonomisk betydelse planeras och vidtas enligt lagen, detta avseende typ av åtgärder, omfattning och förväntade effekter på stabilitetsfonden.

5. Under våren 2010 ska regeringen lämna en slutredovisning av det regelförenklingsarbete som bedrivits under mandatperioden. Riksgäldskontoret ska därför inom sitt ansvarsområde bistå Tillväxtverket i mätningarna av företagens administrativa kostnader, dels med en uppdatering av förändringarna i regelverken för 2009, dels med en prognos för 2010. Det underlag som behövs ska redovisas vid den tidpunkt som Tillväxtverket anger i särskild ordning.

6. Med anledning av den pågående översynen av budgetlagen (dir. 2009:55) ska Riksgäldskontoret lämna förslag till anpassningar av garantiförordningen (1997:1006) och en ny förordning för krediter/utlåning, alternativt förslag om en samlad garanti- och kreditförordning. Förslagen ska beakta budgetlagsöversynens

överväganden och andra nödvändiga anpassningar av regelverket. Riksgäldskontoret ska samråda med andra berörda myndigheter och Regeringskansliet (Finansdepartementet). Uppdraget ska avrapporteras senast den 1 juni 2010.

7. Riksgäldskontoret ges i uppdrag att lämna ett förslag till hur en årlig bedömning av riskerna i de samlade statliga garantierna kan göras. Förslaget ska innehålla en enhetlig analys av riskerna (utifrån de förväntade kostnaderna) i de olika garantiengagemangen. Det ska även anges om det i vissa fall inte är möjligt eller lämpligt med en enhetlig analys. Förslaget ska även behandla hur de oförväntade kostnaderna bör analyseras och hanteras. Uppdraget ska utföras i samråd med Regeringskansliet (Finansdepartementet) och övriga garantimyndigheter. Uppdraget ska avrapporteras senast den 15 november 2010.

8. Regeringens bemyndigande till Riksgäldskontoret den 5 februari 2009 (Fi2008/1191) avseende beviljande av låneram till AB Svensk Exportkredit (SEK) förlängs till att avse 2010. Det förlängda bemyndigandet begränsas till en låneram om 100 miljarder kronor, varav 80 miljarder kronor av låneramen avser utlåning inom gällande system för statsstödda krediter (det s.k. CIRR-systemet) och 20 miljarder kronor av låneramen avser kommersiell exportfinansiering. SEK:s avrop under låneramen ska göras med rimlig framförhållning. Lånen kan vara omsättningsbara. Villkoren för lånen ska regleras genom avtal mellan Riksgäldskontoret och SEK. Riksgäldskontoret ska, bl.a baserat på uppgifter från SEK, lämna ett underlag med redovisning av hur krediterna utnyttjats, hur SEK:s exportfinansiering utvecklats och hur regeringens åtgärder har påverkat SEK:s möjligheter på kreditmarknaden. I underlaget ska också bedömda risker förenade med låneramen ingå. Redovisning lämnas till Finansdepartementet senast den 15 mars och den 10 augusti 2010 samt den 15 mars 2011. I övrigt gäller regeringens bemyndigande från den 5 februari 2009 oförändrat.

9. Riksgäldskontoret ska handlägga krediten till Lettland efter att villkor fastställts och avtal undertecknats. Riksdagen har bemyndigat regeringen att under 2010 besluta om kredit till Lettland om högst 720 miljoner euro som tillägg till lån från EU, IMF, Världsbanken och andra enskilda länder. Åtaganden som är kopplade till krediten bör särredovisas.

FINANSIERING

4 Anslag

4.1 Tilldelade anslag/anslagsposter (belopp angivna i tkr)

Utgiftsområde 2 Sambällsekonomi och finansförvaltning

1:12 Riksgäldskontoret (Ramanslag)

<i>Disponeras av Riksgäldskontoret</i>		304 282
ap.1	Förvaltningskostnader (ram)	304 282
<i>Disponeras av regeringen</i>		0
ap.3	Regeringens disposition (ram)	0
<i>Disponeras av Regeringskansliet/Finansdepartementet</i>		0
ap.2	Riksgäldskontoret:Förvaltning - RKs disposition (ram)	0

Villkor för anslag 1:12

ap.2 Riksgäldskontoret:Förvaltning - RKs disposition

Anslagsposten får användas för kommande utvärderingar av statsskuldsköperförvaltningen.

1:14 Vissa garanti- och medlemsavgifter (Ramanslag)

<i>Disponeras av Riksgäldskontoret</i>		650
ap.2	Avsättning för garantier till A/O Dom Shvetsii (ram)	650

Utgiftsområde 26 Statsskuldräntor m.m.

1:1 Räntor på statsskulden (Ramanslag)

<i>Disponeras av Riksgäldskontoret</i>		23 000 000
ap.1	Räntor på statsskulden (ram)	23 000 000

Villkor för anslag 1:1

ap.1 Räntor på statsskulden

För att fullgöra statens betalningsåtaganden har Riksgäldskontoret rätt att överskrida anslagsposten.

1:3 Riksgäldskontorets provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning (Ramanslag)

<i>Disponeras av Riksgäldskontoret</i>		160 000
ap.1	Riksgäldskontorets provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning (ram)	160 000

Villkor för anslag 1:3

ap.1 Riksgäldskontorets provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning

För att fullgöra statens betalningsåtaganden har Riksgäldskontoret rätt att överskrida anslagsposten.

4.3 Finansiella villkor

4.3.1 Finansiella villkor för anslag/anslagsposter

Utgiftsområde 02 Sambällsekonomi och finansförvaltning

Anslag/ap	Anslagskredit	Anslagsbehållning som disponeras 2010	Indrag av anslagsbelopp
1:12 Riksgäldskontoret			
ap.1	9 128	3 %	0
ap.2	0	690	0
ap.3	0	3 %	0
1:14 Vissa garanti- och medlemsavgifter			
ap.2	20	Inget	0

Belopp angivna i tkr

Anslagssparandet prövas efter eventuell omfördelning av anslagssparande

Utgiftsområde 26 Statsskuldräntor m.m.

Anslag/ap	Anslagskredit	Anslagsbehållning som disponeras 2010	Indrag av anslagsbelopp
1:1 Räntor på statsskulden			
ap.1	2 300 000	Inget	0
1:3 Riksgäldskontorets provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning			
ap.1	16 000	Inget	0

Belopp angivna i tkr

Anslagssparandet prövas efter eventuell omfördelning av anslagssparande

4.3.3 Avslutade anslagsposter

Utgiftsområde 2 Sambällsekonomi och finansförvaltning

Anslag/ap	Anslagstyp
2:2 (2007) Insättningsgarantinämnden	
ap.2 (2007)	ram

Utgiftsområde 26 Statsskuldräntor m.m.

Anslag/ap	Anslagstyp
92:4 (2008) Garantier för vissa utländska instituts insättningar m.m.	
ap.2 (2008)	ram

5 Övriga villkor

5.1 Låneram och krediter

Låneram (enl 20 § budgetlagen)	30 000
Räntekontokredit (enl 21 § budgetlagen)	29 000
Övriga kreditramar (enl 23 § budgetlagen)	
- varav SPECIAL	

Belopp angivna i tkr

Villkor

Övriga kreditramar (enl 23 § budgetlagen)

För garantiverksamheten gäller följande krediter:

1. En obegränsad kredit för den ordinarie garantireserven.
2. En obegränsad kredit för internationella finansiella institutioner.

För insättningsgaranti- och investerarskyddsverksamheten gäller:
Enligt 15 § andra stycket lagen (1995:1571) om insättningsgaranti får Riksgäldskontoret, i egenskap av garantimyndighet, i den utsträckning behållna avgiftsmedel inte räcker till för att betala ut ersättningar inom insättningsgarantin, låna medel (i Riksgäldskontoret). På motsvarande sätt kan, enligt 31 § andra stycket lagen (1999:158) om investerarskydd, medel lånas (i Riksgäldskontoret) om behållna avgiftsmedel inte räcker till för att betala ut ersättningar inom investerarskyddet. För verksamheten gäller därmed följande krediter:

3. En obegränsad kredit för verksamheten med insättningsgarantin.
4. En obegränsad kredit för verksamheten med investerarskyddet.

För verksamheten enligt lagen (2008:814) om statligt stöd till kreditinstitut gäller:

5. En obegränsad kredit om medlen i stabilitetsfonden inte räcker för att betala ut stöd.

Stabilitetsfonden

Riksgäldskontorets förvaltningskostnader i egenskap av stödmyndighet får maximalt uppgå till 22 miljoner kronor, vilka ska tas från stabilitetsfonden. För Prövningsnämndens utgifter får maximalt en miljon kronor användas. Skälig ersättning till god man ska belasta fonden.

5.2 Utbetalningsplan

Till Riksgäldskontorets räntekonto i Riksgäldskontoret överförs enligt detta regleringsbrev medel enligt följande tabell:

Utbetalningsdatum	Belopp
2010-01-25	25 357
2010-02-25	25 357
2010-03-25	25 357
2010-04-25	25 357
2010-05-25	25 357
2010-06-25	25 357
2010-07-25	25 357
2010-08-25	25 357
2010-09-25	25 357
2010-10-25	25 357
2010-11-25	25 357
2010-12-25	25 355
Summa	304 282

Belopp angivna i tkr

Räntebärande anslag/anslagsposter som står till Riksgäldskontorets disposition enligt detta regleringsbrev är:

1:12 ap.1 Förvaltningskostnader

6 Avgifter och bidrag

6.1 Beräknad budget för avgiftsbelagd verksamhet där intäkterna disponeras

Verksamhet	+/- t.o.m. 2008	+/- 2009	Int. 2010	Kost. 2010	+/- 2010	Ack. +/- utgå. 2010
Garantier						
Offentligrättslig verksamhet	0	0	100 000	30 000	70 000	70 000

Belopp angivna i tkr

Villkor

Offentligrättslig verksamhet

1. Riksgäldskontorets garantiverksamhet ska finansieras med avgifter och de anslagsmedel som anvisas som ersättning för avgifter, från anslagen 1:14 Vissa garanti- och medlemsavgifter, 1:1 Biståndsverksamhet, 2:10 Stockholms universitet, 2:18 Kungl. Tekniska högskolan samt 1:4 Banhållning. Garantiavgifter, anslagsmedel och återvinningar ska reserveras på därför avsedda räntebärande konton och disponeras för att täcka förvaltningskostnader och infrianden i Riksgäldskontorets garantiverksamhet.

2. Riksgäldskontorets arbete med lån med kreditrisk ska finansieras av avgifter som täcker de administrativa kostnaderna. För dessa lån ska kreditriskavgiften (exklusive administrativa kostnader) reserveras på räntebärande konto och disponeras för att täcka utebliven amortering och ränta på utgivna lån. För externa lån där kreditriskavgift inte tas ut ska den administrativa kostnaden betalas av den som betalar statens upplåningskostnad.

6.2 Beräknad budget för avgiftsbelagd verksamhet där intäkterna ej disponeras

Verksamhet	Ink. tit.	+/- t.o.m. 2008	+/- 2009	Int. 2010	Kost. 2010	+/- 2010	Ack. +/- utgå. 2010
Avgiftsbelagd verksamhet							
Statens internbank	2557	0	0	5 500	0	5 500	5 500
Insättningsgaranti och investerarskydd	2552	0	0	9 000	9 000	0	0
Summa		0	0	14 500	9 000	5 500	5 500

Belopp angivna i tkr

Villkor

Statens internbank

1. Riksgäldskontorets avgifter i statens internbank (omfattande verksamheterna in- och utlåning samt statens betalningssystem) ska föras till inkomstitel 2557 Avgifter vid statens internbank i Riksgäldskontoret.

Insättningsgaranti och investerarskydd

1. Riksgäldskontoret ska 2010 ta in avgifter enligt 12–15 §§ lagen (1995:1571) om insättningsgaranti och 29–32 §§ lagen (1999:158) om investerarskydd.

2. Riksgäldskontorets utgifter för förvaltningen 2009 (anslagsutfallet) ska täckas genom att motsvarande belopp avskiljs från inbetalda avgifter. Dessa medel ska i samband med att de inkommer till myndigheten betalas in på statens centralkonto och redovisas under inkomsttitel 2552, övriga offentligrättsliga avgifter.

3. Det som därefter kvarstår av avgifterna ska placeras på räntebärande konto i Riksgäldskontoret eller i skuldförbindelser utfärdade av staten.

UNDANTAG FRÅN EKONOMIADMINISTRATIVA REGELVERKET

1. Garantiverksamheten omfattas inte av 23 § kapitalförsörjningsförordningen (1996:1188) såvitt avser bestämmelser om förfarande vid mer än 10 procents ackumulerat överskott i avgiftsbelagda verksamhetens omsättning.

2. Garantiverksamheten och statens internbank omfattas inte av 7 § avgiftsförordningen (1992:191) om samrådsskyldighet om avgifter.

3. Verksamheten med insättningsgaranti och investerarskydd samt stabilitetsfonden undantas från 10 § förordningen (2000:606) om myndigheters bokföring och Ekonomistyrningsverkets föreskrifter till denna paragraf avseende kravet om att uppnå en riktig periodisering av intäkter och kostnader för inbetalda och eventuellt återbetalda avgifter för insättningsgarantin och investerarskyddet samt stabilitetsfonden. Redovisningen av dessa avgifter ska i stället ske endast på inkomst- och utgiftsmässiga grunder i enlighet med reglerna i 16 och 17 §§ anslagsförordningen (1996:1189).

ÖVRIGA BESTÄMMELSER

1. I samband med Riksgäldskontorets övertagande av Venantius lån m.m. i februari 2007 uppstod en fordran på statsverket. Riksgäldskontoret ska reglera fordran på statsverket genom betalning från statens centralkonto i Riksbanken till Riksgäldskontorets checkräkning. Det sker i samma takt som de övertagna lånen förfaller till betalning. Villkoren och betalningsprofilen finns preciserade i Riksgäldskontorets regleringsbrev för 2008 *bilaga 2*.

På regeringens vägnar

Mats Odell

Per Franzén

Kopia till

Riksdagens finansutskott

Riksrevisionen

Riksbanken

Regeringskansliets förvaltningsavdelning

Regeringskansliets internrevision, SB

Ekonomistyrningsverket

Finansdepartementet/BA

Finansdepartementet/EIT

Finansdepartementet/SMS

Försvarsdepartementet, Enheten för det civila försvaret

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap

Finansinspektionen

Prövningsnämnden för stöd till kreditinstitut

Svenska Spel AB

AB Svensk Exportkredit

Diarienummerförteckning

Fi2009/7941
Fi2009/7943 (delvis)
Fi2009/4592
Fi2009/6842
Fi2009/7057
Fi2009/7435
Fi2009/7459