

Årsredovisning för Regeringskansliet 2018



Regeringskansliet

Innehållsförteckning

Det ekonomiska utfallet 2018	3
Regeringskansliets organisation	3
De finansiella dokumenten i årsredovisningen	3
Anslagsförbrukning	3
Förändring av Regeringskansliets verksamhetskostnader mellan åren 2017 och 2018	4
Förvaltningsanslaget år 2014–2018	4
Utfall på förvaltningsanslaget år 2018	4
Investeringar och lån	5
Resultaträkning, tkr	6
Balansräkning, tkr	7
Anslagsredovisning, tkr	9
Inkomstitlar, tkr	12
Redovisning mot bemyndiganden, tkr	12
Finansieringsanalys, tkr	13
Tilläggsupplysningar och noter	15
Kommentarer till noter	15
Redovisnings- och värderingsprinciper	15
Allmänt	15
Värdering av anläggningstillgångar	15
Värdering av fordringar och skulder	16
Periodavgränsningsposter	16
Uppgifter om ledande befattningshavare	16
Uppgifter om sjukfrånvaro	17
Noter	18
Sammanställning av väsentliga uppgifter, tkr	26
Underskrift	27

Det ekonomiska utfallet 2018

Regeringskansliets organisation

Regeringskansliet bestod under år 2018 av Statsrådsberedningen, tio departement och Förvaltningsavdelningen.



I årsredovisningen för Regeringskansliet ingår även utrikesrepresentationen samt kommittéväsendet.

De finansiella dokumenten i årsredovisningen

Regeringskansliets finansiering omfattar dels Regeringskansliets förvaltningsanslag, dels de anslag för särskilda ändamål som regeringen eller Regeringskansliet har dispositionsrätt till. Dessutom finns vissa avgiftsintäkter och viss bidragsfinansierad verksamhet.

Regeringskansliet är enligt sin instruktion undantaget från kravet att lämna resultatredovisning.

Anslagsförbrukning

Anslagsredovisningen omfattar samtliga anslagposter som står till regeringens och Regeringskansliets disposition. Av de disponibla medlen, 8 288 miljoner kronor, har 7 873 miljoner kronor förbrukats under år 2018. I Regeringskansliets anslagsredovisning redovisas dels förvaltningsanslag avsett för att finansiera Regeringskansliets förvaltningskostnader inkl. utrikesrepresentationen och kommittéväsendet, dels sakanslag som helt eller delvis står till regeringens eller Regeringskansliets disposition. Av resultaträkningens transfereringsavsnitt framgår att 28 miljoner kronor betalats ut från Regeringskansliet i form av olika bidrag.

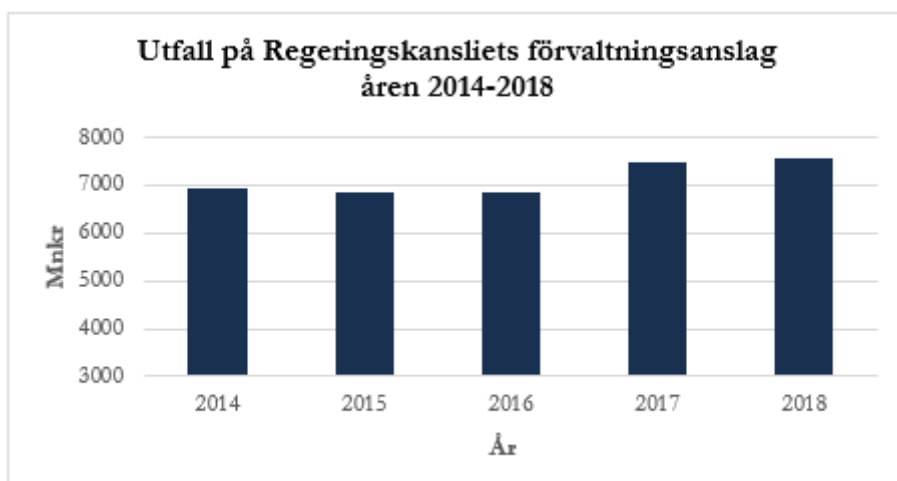
Förändring av Regeringskansliets verksamhetskostnader mellan åren 2017 och 2018

Verksamhetens kostnader (Mnkr)	2018	2017	Förändring	Förändring, procent
Personalkostnader	5 490	5 330	+160	+3%
Lokalkostnader	1 557	1 470	+87	+6%
Övriga driftkostnader	1 146	1 089	+57	+5%
Finansiella kostnader	24	46	-22	-48%
Avskrivningar och nedskrivningar	241	251	-10	-4%
Totalt	8 458	8 186	+272	+3%

Personalkostnader har ökat med 160 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det förklaras av lönerrevision och avgångsvederlag för den avgående regeringen.

Förvaltningsanslaget år 2014–2018

Nedan redovisas utfallet på förvaltningsanslaget för perioden 2014–2018.



Utfall på förvaltningsanslaget år 2018

Av verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen har huvuddelen finansierats av Regeringskansliets förvaltningsanslag. Resterande kostnader utgörs av verksamhetskostnader som finansierats av sakanslag.

Ingående anslagssparande på Regeringskansliets förvaltningsanslag uppgick till 191 miljoner kronor och årets tilldelning för år 2018 uppgick till 7 819 miljoner kronor. Regeringskansliet disponerar därmed 8 010 miljoner kronor på förvaltningsanslaget.

Utfallet på förvaltningsanslaget under år 2018 uppgick till 7 654 miljoner kronor (7 482 miljoner kronor för 2017) vilket var 165 miljoner kronor lägre än det anslag som Regeringskansliet tilldelats för år 2018. Det utgående anslagssparandet blir därmed 356 miljoner kronor.

Investeringar och lån

Totalt uppgick årets investeringar i anläggningstillgångar till 376 miljoner kronor. Motsvarande siffra för föregående år var 313 miljoner kronor. Av årets investeringar avser 35 miljoner kronor immateriella anläggningstillgångar, 103 miljoner kronor förbättringsutgifter på annans fastighet och 237 miljoner kronor avser maskiner, inventarier, installationer, m.m. Skillnaden mellan åren består främst av hyresgästanpassningar av lokalerna i Stockholm.



Låneskulden har under 2018 ökat med 228 miljoner kronor till 1 248 miljoner kronor. Låneramen för året är 1 530 miljoner kronor.

Ingående låneskuld 2018	1 020 mnkr
Nya lån 2018	477 mnkr
Amorteringar 2018	- 249 mnkr
<hr/> Utgående låneskuld 2018	<hr/> 1 248 mnkr

Resultaträkning, tkr

	Not	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1	7 837 461	7 636 361
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2	528 839	492 763
Intäkter av bidrag	3	59 676	32 151
Finansiella intäkter	4	32 481	25 188
Summa verksamhetens intäkter		8 458 458	8 186 464
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	5	-5 489 749	-5 330 302
Kostnader för lokaler		-1 557 371	-1 469 594
Övriga driftkostnader		-1 145 920	-1 089 316
Finansiella kostnader	4	-24 296	-45 966
Avskrivningar och nedskrivningar	8-11	-241 122	-251 285
Summa verksamhetens kostnader		-8 458 458	-8 186 464
Verksamhetsutfall	12	0	0
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras	6	196 026	183 890
Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet		-196 026	-183 890
Saldo uppbördsverksamhet		0	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag	1	27 788	24 941
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag		0	0
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag		267	100
Finansiella intäkter	4	16	36
Finansiella kostnader	4	240	865
Lämnade bidrag	7	-28 042	-24 985
Saldo transfereringar	12	268	957
Årets kapitalförändring	12	268	957

Balansräkning, tkr

	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utveckling	8	76 934	58 601
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	9	18 294	18 767
Summa immateriella anläggningstillgångar		95 228	77 368
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10	701 133	696 995
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	11	531 624	428 827
Summa materiella anläggningstillgångar		1 232 757	1 125 822
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	13	37 613	31 119
Summa finansiella anläggningstillgångar		37 613	31 119
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		7 495	8 031
Fordringar hos andra myndigheter		184 438	169 306
Övriga kortfristiga fordringar	14	30 744	29 122
Summa kortfristiga fordringar		222 676	206 459
Periodavgränsningsposter	15		
Förutbetalda kostnader		384 706	352 118
Upplupna bidragsintäkter		9 114	3 555
Övriga upplupna intäkter		2 210	8 467
Summa periodavgränsningsposter		396 029	364 141
Avräkning med statsverket	16	-314 330	-158 210
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		478 430	235 110
Kassa och bank		174 221	178 101
Summa kassa och bank		652 650	413 211
SUMMA TILLGÅNGAR		2 322 623	2 059 911

	Not	2018-12-31	2017-12-31
KAPITAL OCH SKULDER			
Myndighetskapital	17		
Statskapital		3 928	3 428
Donationskapital		255	256
Balanserad kapitalförändring		-3 435	-4 392
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	12	268	957
Summa myndighetskapital		1 017	249
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	56 706	51 947
Övriga avsättningar	19	136 357	50 003
Summa avsättningar		193 064	101 949
Skulder m.m.			
Lån i Riksgäldskontoret	20	1 248 215	1 019 828
Kortfristiga skulder till andra myndigheter		215 943	277 012
Leverantörsskulder		166 699	195 360
Övriga kortfristiga skulder	21	85 025	86 972
Depositioner		283	727
Summa skulder m.m.		1 716 166	1 579 900
Periodavgränsningsposter	22		
Upplupna kostnader		386 438	355 547
Oförbrukade bidrag		25 938	22 266
Övriga förutbetalda intäkter		-	-
Summa periodavgränsningsposter		412 376	377 813
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER		2 322 623	2 059 911
ANSVARSFÖRBINDELSER		Inga	Inga

Anslagsredovisning, tkr

Benämning	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 01							
Rikets styrelse							
4:1 Regeringskansliet m.m. ap.1 Till Regeringskansliets disposition	190 863	7 819 310			8 010 173	7 653 859	356 314
5:1 Länsstyrelserna m.m. ap.22 Utvecklingsinsatser m.m.	43	2 781			2 824	59	2 765
6:4 Svensk författningssamling ap.1 Svensk författningssamling	9			-9			
Utgiftsområde 02							
Samhällsekonomi och finansförvaltning							
1:1 Statskontoret ap.4 Förvaltningspolitisk utveckling	488	4 081		-368	4 201	4 241	-39
1:4 Arbetsgivarpolitiska frågor ap.2 Arbetsgivarpolitiska frågor	1 031	2 043		-1 031	2 043	872	1 171
1:18 Digitaliseringsmyndigheten ap.4 Utvecklingsinsatser digitalisering offentliga sektorn	1 757	16 000		-1 577	16 180	8 624	7 556
Utgiftsområde 05							
Internationell samverkan							
1:2 Freds- och säkerhetsfrämjande verksamhet ap.4 Utrikesdepartementet. Särskilda insatser dp.1 Regeringskansliets disposition dp.2 Svenska institutet i Alexandria	2 394	4 500	600	-2 259	5 235	4 244	991
Totalt anslag	2 394	5 545	600	-2 259	6 280	5 289	991
1:3 Nordiskt samarbete ap.1 Nordiskt samarbete	354	2 800		-354	2 800	1 801	999
1.4 Ekonomiskt bistånd till enskilda utomlands samt diverse kostnader för rättsväsendet ap.1 Ekonomiskt bistånd till enskilda utomlands samt diverse kostnader för rättsväsendet	497	13 826		-497	13 826	8 503	5 323
1:10 Information om Sverige i utlandet ap.1 Information om Sverige i utlandet ap.2 Nämnden för Sverigefrämjande i utlandet NSU	453	14 975		-453	14 975	14 849	126
	71	500		-71	500	460	40
Totalt anslag	524	15 475		-524	15 475	15 309	166

Benämning	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 07							
Internationellt bistånd							
1:1 Biståndsverksamhet							
ap.29 Globalt utvecklingssamarbete							
dp.2 Konferenser, seminarier, utredningar och projekt	18 580	48 000	-4 700	-17 380	44 500	34 474	10 026
dp.3 Svenska Institutet i Alexandria	1 185	16 650	4 700	-685	21 850	20 337	1 513
dp.6 Sektionen för turkiskt-svenskt samarbete vid Generalkonsulatet i Istanbul	143	7 000			7 143	7 097	46
Totalt anslag	19 907	71 650	0	-18 065	73 493	61 908	11 585
1:6 Utvärdering av internationellt bistånd							
ap.4 Expertgrupp för utvärdering och analys av Sveriges internationella bistånd	3 177	17 679		-2 683	18 172	17 894	278
Utgiftsområde 08							
Migration							
1:6 Offentligt biträde i utlänningsärenden							
ap.1 Till Regeringskansliets disposition	39	150		-39	150	92	58
Utgiftsområde 09							
Hälsovård, sjukvård och social omsorg							
4:2 Vissa statsbidrag inom funktionshindersområdet							
ap.7 Till Regeringskansliets disposition	442	250		-442	250	149	101
4:7 Bidrag till utveckling av socialt arbete m.m.							
ap.7 Utveckling sociala välfärdsstatistiken	207	1 980		-207	1 980	1 799	181
ap.10 Till Regeringskansliets disposition	430	2 300		-430	2 300	1 141	1 159
Totalt anslag	637	4 280		-637	4 280	2 941	1 340
Utgiftsområde 13							
Integration och jämställdhet							
1:1 Etableringsåtgärder							
ap.2 Uppföljning och utvärdering av integrationen	1 749	4 000		-1 749	4 000	3 660	340
4:1 Åtgärder mot segregation							
ap. 2 Till Regeringskansliets disposition	464			-464	0	0	0
ap. 4 Till Regeringskansliets disposition			134		134	134	0
Totalt anslag	464		134	-464	134	134	0
Utgiftsområde 14							
Arbetsmarknad och arbetsliv							
2:3 Internationella arbetsorganisationen (ILO)							
ap.2 Övriga kostnader	451	1 100		-451	1 100	737	363

Benämning	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 16							
Utbildning och universitetsforskning							
1:5 Utveckling av skolväsende och annan pedagogisk verksamhet ap.5 Till Regeringskansliets disposition	974	6 000		-974	6 000	4 232	1 768
4:3 Kostnader för Svenska Unescorådet ap.1 Svenska Unescorådet	403	10 380		-97	10 686	10 479	207
4:4 Utvecklingsarbete m.m. inom områdena utbildning och forskning ap.2 Nationell utbildningsstatistik	698	6 000		-698	6 000	5 732	268
Utgiftsområde 18							
Samhällsplanering, bostadsförsörjning och byggande samt konsumentpolitik							
1:1 Bostadspolitisk utveckling ap.2 Till Regeringskansliets disposition	4 243	17 800		-4 243	17 800	11 293	6 507
Utgiftsområde 20							
Allmän miljö- och naturvård							
1:12 Insatser för internationella klimatinvesteringar ap.2 Till Regeringskansliets disposition	1 865	2 500		-1 865	2 500	714	1 786
Utgiftsområde 22							
Kommunikationer							
2:4 Informationsteknik: Telekommunikation m.m. ap.3 Informationsteknik	50	150		-50	150	108	42
Utgiftsområde 24							
Näringsliv							
1:5 Näringslivsutveckling ap 4 Till Regeringskansliet disposition			5 000		5 000	567	4 433
1:16 Kostnader för omstrukturering och genomlysning av statligt ägda företag m.m. ap.1 Genomlysning av statligt ägda företag	1 072	4 000		-1 072	4 000	1 763	2 237
ap.2 Genomlysning av statligt ägda företag (Soc)			2 000		2 000	1 180	820
ap.4 Omstrukturering och kostnader för försäljning m.m	5 933	19 200	-2 000	-5 933	17 200	12 009	5 191
Totalt anslag	7 004	23 200	0	-7 004	23 200	14 952	8 248
2.3 Exportfrämjande verksamhet ap.2 Till Regeringskansliets disposition	610	20 889		-610	20 889	18 810	2 079
ap.3 Expo 2020		3 500	6 200		9 700	9 661	39
ap.6 Projektexportfrämjande		10 000			10 000	10 000	0
Totalt anslag	610	34 389	6 200	-610	40 589	38 470	2 119

Benämning	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Omdisponerat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp
Utgiftsområde 25							
Allmänna bidrag till kommuner							
1.3 Bidrag till kommunalekonomiska organisationer							
ap.3 Insatser för utveckling av statens styrning av kommuner och landsting	318	1 000		-318	1 000	775	225
SUMMA ANSLAG	240 991	8 082 389	11 934	-47 007	8 288 307	7 873 395	414 912

Inkomstitlar, tkr

Benämning	Beräknat belopp	Inkomster
25 11 025 Expeditions- och ansökningsavgifter	170 000	196 026
SUMMA INKOMSTITLAR	170 000	196 026

Redovisning mot bemyndiganden, tkr

Benämning	Tilldelad bemyndiganderam	Ingående åtagande	Utestående åtagande	Utestående åtaganden fördelning per år			
				2018-12-31	år 2019	år 2020	år
0701:1.29.6 Sektionen för turkiskt-svenskt samarbete vid Generalkonsulatet i Istanbul	1 500	115	456	456	-	-	-
SUMMA BEMYNDIGANDEN	1 500	115	456	456	0	0	0

Finansieringsanalys, tkr

	Not	2018	2017
DRIFT			
<i>Kostnader</i>	23	-8 116 133	-7 894 021
Finansiering av drift			
Intäkter av anslag		7 837 461	7 636 361
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	24	526 859	491 344
Intäkter av bidrag		59 676	32 151
Övriga intäkter		32 481	25 188
<i>Summa medel som tillförts för finansiering av drift</i>		8 456 478	8 185 045
<i>Ökning (-) av kortfristiga fordringar</i>		-48 105	-27 938
<i>Minskning (-) av kortfristiga skulder</i>		-57 559	34 739
KASSAFLÖDE FRÅN DRIFT		234 680	297 825
INVESTERINGAR			
Investeringar i materiella tillgångar		-340 429	-271 915
Investeringar i immateriella tillgångar		-35 131	-40 906
<i>Summa investeringsutgifter</i>		-375 561	-312 821
Finansiering av investeringar			
Lån från Riksgäldskontoret		477 076	325 056
- amorteringar		-248 688	-249 684
Ökning av statskapital med medel som erhållits från statens budget			
Försäljning av anläggningstillgångar		2 038	1 662
- därav medel som tillförts statens budget			
<i>Summa medel som tillförts för finansiering av investeringar</i>		230 425	77 034
Förändring av långfristiga fordringar och skulder		-6 493	4 644
KASSAFLÖDE TILL INVESTERINGAR		-151 629	-231 143
UPPBÖRDSVERKSAMHET			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras		196 026	183 890
<i>Inbetalningar i uppbördsverksamhet</i>		196 026	183 890
<i>Medel som tillförts statens budget från uppbördsverksamhet</i>		-196 026	-183 890
KASSAFLÖDE TILL UPPBÖRDSVERKSAMHET		0	0

	2018	2017
TRANSFERERINGSVERKSAMHET		
Lämnade bidrag	-28 042	-24 985
Finansiella kostnader	240	865
<i>Utbetalningar i transfereringsverksamhet</i>	<i>-27 802</i>	<i>-24 120</i>
Finansiering av transfereringsverksamhet		
Medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag	27 788	24 941
Medel som erhållits från andra myndigheter för finansiering av bidrag	0	0
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	267	100
Finansiella intäkter	16	36
<i>Summa medel som tillförts för finansiering av transfereringsverksamhet</i>	<i>28 070</i>	<i>25 077</i>
KASSAFLÖDE TILL TRANSFERERINGSVERKSAMHET	268	957
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	83 320	67 639
Specifikation av förändringar av likvida medel		
Likvida medel vid årets början	255 000	187 362
Minskning (-) av kassa och bank	-3 880	-11 849
Ökning (+) av tillgodohavande Riksgäldskontoret	243 320	-18 100
Minskning (-) av avräkning med statsverket	-156 120	97 587
Summa förändring av likvida medel	83 320	67 639
Likvida medel vid årets slut	338 320	255 000

Tilläggsupplysningar och noter

Kommentarer till noter

Belopp redovisas i tusental kronor (tkr) där inte annat anges.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag.

Enligt 45 § förordningen (1996:1515) med instruktion för Regeringskansliet är Regeringskansliet undantaget från kravet att lämna resultatredovisning. Av denna följer vidare att årsredovisningen undertecknas av förvaltningschefen. Enligt regleringsbrev är Regeringskansliet undantaget från kravet i Ekonomistyrningsverkets föreskrifter till 6 kap. 1 § förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag om att i not till anslagsredovisningen kommentera väsentliga avvikelser från tilldelade belopp.

Värdering av anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Utgifter för utveckling samt rättigheter som är av väsentligt värde för verksamheten och där anskaffningsvärdet uppgår till minst 100 tkr, tas upp som immateriell anläggningstillgång. Immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt enligt den beräknade nyttjandeperioden. Avskrivningstiden är fem år.

Materiella anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk med ett anskaffningsvärde på minst 22 tkr och en beräknad nyttjandeperiod på tre år eller längre definieras som anläggningstillgångar. Om tillgången har en nyttjandeperiod under tre år men med ett anskaffningsvärde överstigande 100 tkr görs en särskild prövning. Anläggningstillgångar skrivs av linjärt över den bedömda nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Stationära och bärbara persondatorer	3 år
Serverdatorer, bilar och lös maskinell utrustning	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 år
Datanät, telefonväxel och inventarier	10 år

Avskrivningar på anläggningstillgångar beräknas fr.o.m. den månad de tagits i bruk.

Värdering av fordringar och skulder

Fordringarna har upptagits till det belopp de beräknas bli betalda. I de fall faktura eller motsvarande inkommit efter brytdagen, den 4 januari 2019, eller när fordrings- eller skuldbeloppet inte är exakt känt när bokslutet upprättas, redovisas beloppen som periodavgränsningsposter.

Fordringar och skulder i utländsk valuta är värderade till balansdagens valutakurs.

Periodavgränsningsposter

Som periodavgränsningspost bokförs belopp överstigande 100 tkr.

Uppgifter om ledande befattningshavare

Dep.	Statsråd	Skattepliktiga ersättningar och förmåner som utbetalats 2018-01-01 -- 2018-12-31
Fi	Andersson, Magdalena	1 614 000
Ku	Bah Kuhnke, Alice	1 614 000
M/SB	Baylan, Ibrahim	1 614 000
Fi	Bolund, Per	1 614 000
N	Bucht, Sven-Erik	1 885 563
N	Damberg, Mikael	1 614 000
U	Ekström, Anna	1 614 000
N	Eneroth, Tomas	1 760 842
N	Eriksson, Peter	1 699 167
U	Fridolin, Gustav	1 614 000
Ju	Fritzson, Heléne	1 772 774
U	Hellmark Knutsson, Helene	1 614 000
Fö	Hultqvist, Peter	1 763 029
Ju	Johansson, Morgan	1 741 220
A	Johansson, Ylva	1 615 868
UD	Linde, Ann	1 614 000
SB	Löfven, Stefan	2 323 970
UD	Lövin, Isabella	1 614 000
S	Regnér, Åsa	600 645 tom 18-03-07
Fi	Shekarabi, Ardalán	1 614 000
M	Skog, Karolina	1 614 000
S	Strandhäll, Annika	1 614 000
UD	Wallström, Margot	1 684 488
S	Hallengren, Lena	1 460 724 from 18-03-08
		39 290 290

Arvoden och övriga villkor regleras genom lagen (1991:359) om arvoden till statsråden m.m.

Uppgifter om sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro	2018	2017
Totalt	2,58%	2,56%
Andel av total som avser långtidssjuka (60 dagar eller mer)	47,77%	53,17%
Kvinnor	3,15%	3,30%
Män	1,70%	1,40%
Anställda - 29 år	1,82%	1,74%
Anställda 30 - 49 år	2,31%	2,18%
Anställda 50 år -	3,13%	3,34%

Noter

Resultaträkning

Not 1 Intäkter av anslag	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Utgifter enligt anslagsavräkning	7 873 395	7 663 742
Avgår medel som erhållits från statens budget för finansiering av bidrag	-27 788	-24 941
Avgår avräknade uttag av semesterdagar intjänade före år 2009	-8 147	-2 440
Intäkter av anslag	7 837 461	7 636 361

Not 2 Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Intäkter med stöd av 4 § avgiftsförordningen (1992:191)	182 014	182 518
Intäkter med stöd av 15 § avgiftsförordningen (1992:191)	40	31
Övriga avgifter och ersättningar	346 785	310 214
Totalt	528 839	492 763

Intäkter enligt 4 § avgiftsförordningen utgörs främst av fakturerade kostnader.

Övriga avgifter och ersättningar hänför sig i första hand till att Regeringskansliet, sedan 2012 genom en förvaltningsöverenskommelse med Sida, övertagit det administrativa ansvaret för ett antal utlandsmyndigheter. I beloppet för övriga avgifter och ersättningar ingår även fakturerade utlägg som Regeringskansliet haft för någon annan myndighets räkning och intäkter av offentligrättsliga avgifter.

Not 3 Intäkter av bidrag	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Bidrag från den statliga sektorn	17 021	11 099
Bidrag från EU:s institutioner	13 147	12 400
Bidrag från privata företag	18 775	10 885
Övriga bidrag och periodiseringar	10 733	-2 233
Totalt	59 676	32 151

Not 4 Finansiella intäkter och kostnader	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
---	------------------------------------	------------------------------------

Verksamheten

Ränta på räntekonto hos Riksgäldskontoret	-	-
Ränta på lån hos Riksgäldskontoret	5 661	5 480
Övriga ränteintäkter	476	642
Valutakursvinster	26 186	18 692
Övriga finansiella intäkter	159	373
Finansiella intäkter	32 481	25 188
Ränta på lån hos Riksgäldskontoret	-	-
Ränta på räntekonto hos Riksgäldskontoret	-1 480	-1 671
Övriga räntekostnader	-232	-121
Valutakursförluster	-19 516	-41 560
Övriga finansiella kostnader	-3 068	-2 615
Finansiella kostnader	-24 296	-45 966
Totalt, verksamheten	8 185	-20 778

Transfereringar

Valutakursvinster m.m	16	36
Finansiella intäkter	16	36
Valutakursförluster m.m, periodiseringar	240	865
Finansiella kostnader	240	865
Totalt, transfereringar	256	901

Not 5 Kostnader för personal	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
-------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Kostnader för personal	5 489 749	5 330 302
-varav lönekostnader	3 357 702	3 221 594
-varav arvoden	30 543	31 734

Not 6 Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
--	------------------------------------	------------------------------------

Offentligrättsliga avgifter	196 026	181 868
Övrigt	0	2 022
Totalt	196 026	183 890

Offentligrättsliga avgifter avser främst pass- och viseringsavgifter.

Not 7 Lämnade bidrag	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Lämnade bidrag till statliga myndigheter	2 930	3 325
Lämnade bidrag till övriga organisationer och ideella föreningar	19 677	18 089
Övriga	5 434	3 572
Totalt	28 042	24 985

Lämnade bidrag till statliga myndigheter och övriga organisationer och ideella föreningar består i huvudsak av lämnade bidrag till olika projekt inom exportfrämjande och EU-gemensamma förvaltningsfrågor.

Balansräkning

Not 8 Balanserade utgifter för utveckling	2018-12-31	2017-12-31
IB anskaffningsvärde	188 034	159 486
Årets anskaffningar	31 717	28 548
Försäljning/utrangering	-	-
UB anskaffningsvärde	219 751	188 034
IB ack avskrivningar	-129 433	-113 164
Årets avskrivningar	-13 384	-16 269
Försäljning/utrangering	-	-
UB ack avskrivningar	-142 817	-129 433
Bokfört värde	76 934	58 601

Det bokförda värdet utgör investeringar i utveckling av en ny it-användarmiljö, ett dokument- och ärendehanteringssystem samt vidareutveckling av it-infrastrukturen. Årets anskaffningar avser i huvudsak utveckling av it-miljön. Ej färdigställd it relaterad utveckling uppgår till 5 mkr.

Not 9 Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	2018-12-31	2017-12-31
IB anskaffningsvärde	50 592	38 234
Årets anskaffningar	3 415	12 358
Försäljning/utrangering	-	-
UB anskaffningsvärde	54 006	50 592
IB ack avskrivningar	-31 824	-27 645
Årets avskrivningar	-3 888	-4 179
Försäljning/utrangering	-	-
UB ack avskrivningar	-35 712	-31 824
Bokfört värde	18 294	18 767

Det bokförda värdet utgör licenser för datasystem inom ekonomi-, it- och personalområdet. Årets anskaffningar avser främst licenser inom it-området.

Not 10 Förbättringsutgifter på annans fastighet	2018-12-31	2017-12-31
IB Anskaffningsvärde	1 277 106	1 140 162
Årets anskaffningar	103 308	141 270
Försäljning/utrangering	-45 403	-4 511
Justering anskaffningsvärde tidigare år	-185	185
UB anskaffningsvärde	1 334 826	1 277 106
IB Ack avskrivningar	-574 469	-497 301
IB Ack nedskrivningar	-5 642	-5 462
Årets avskrivningar	-90 358	-81 646
Årets nedskrivningar	-	-
Försäljning/utrangering	36 759	4 298
Justering avskrivningar tidigare år	17	181
UB Ack avskrivningar	-628 051	-574 469
UB Ack nedskrivningar	-5 642	-5 642
Bokfört värde	701 133	696 996

Investeringsbelopp relaterade till ej färdigställda kontorslokaler i Stockholm uppgår till 49 mkr.
Motsvarande siffra beträffande utlandsmyndigheterna är 16 mkr.

Not 11 Maskiner, inventarier, installationer m.m.	2018-12-31	2017-12-31
IB Anskaffningsvärde	2 049 441	1 989 343
Årets anskaffningar	237 122	130 645
Försäljning/utrangering	-234 662	-69 653
Justering anskaffningsvärde tidigare år	685	-894
UB Anskaffningsvärde	2 052 586	2 049 440
IB Ack avskrivningar	-1 620 614	-1 539 665
Årets avskrivningar	-133 492	-149 191
Försäljning/utrangering	233 160	68 242
Justering avskrivningar tidigare år	-17	0
UB Ack avskrivningar	-1 520 963	-1 620 614
Bokfört värde	531 624	428 827

Det bokförda värdet avseende anslagsfinansierade anläggningstillgångar är 3 928 tkr och utgörs uteslutande av konst från Statens konstråd. Dessa har bokförts mot statskapitalet.

Not 12 Årets kapitalförändring	2018-12-31	2017-12-31
Periodiseringar i transfereringsavsnittet	268	957
Årets kapitalförändring	268	957

Not 13 Andra långfristiga fordringar	2018-12-31	2017-12-31
Hysesdepositioner för utlandsmyndigheterna m.m	37 613	31 119
Not 14 Övriga kortfristiga fordringar	2018-12-31	2017-12-31
Lokal moms vid utlandsmyndigheterna	26 955	21 377
Övrigt	3 789	7 745
Summa övriga kortfristiga fordringar	30 744	29 122
Not 15 Periodavgränsningsposter	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyror	301 159	277 495
Övriga förutbetalda kostnader	83 547	74 624
Upplupna inomstatliga bidragsintäkter	1 722	451
Upplupna utomstatliga bidragsintäkter	7 392	3 104
Övriga upplupna intäkter	2 210	8 467
Summa periodavgränsningsposter	396 029	364 141
Not 16 Avräkning med statsverket	2018-12-31	2017-12-31
Uppbörd		
Ingående balans	-2 022	0
Redovisat mot inkomsttitel (-)	-196 026	-183 890
Uppbördsmedel som betalats till icke räntebärande flöde (+)	198 048	181 868
Medel från räntekonto som tillförts inkomsttitel (+)	0	0
Skulder avseende uppbörd	0	-2 022
Anslag i icke räntebärande flöde		
Ingående balans	-24 908	-32 019
Redovisat mot anslag (+)	219 536	181 887
Medel hänförliga till transfereringar m.m. som betalats till icke räntebärande flöde (-)	-204 080	-174 776
Skulder avseende anslag i icke räntebärande flöde	-9 452	-24 908
Anslag i räntebärande flöde		
Ingående balans	-190 863	-285 801
Redovisat mot anslag (+)	7 653 859	7 481 855
Anslagsmedel som tillförts räntekonto (-)	-7 819 310	-7 388 526
Återbetalning av anslagsmedel (+)	0	1 609
Skulder avseende anslag i räntebärande flöde	-356 314	-190 863

Fordran avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag

Ingående balans (+)	59 582	62 022
Redovisat mot anslag under året enligt undantagsregeln (-)	-8 147	-2 440
Fordran (+) avseende semesterlöneskuld som inte har redovisats mot anslag	51 436	59 582

Övriga fordringar/skulder på statens centralkonto i Riksbanken

Ingående balans	0	0
Inbetalningar i icke räntebärande flöde (+)	41 882	47 088
Utbetalningar i icke räntebärande flöde (-)	-47 914	-39 996
Betalningar hänförliga till anslag och inkomstitlar (-)	6 032	-7 092
Saldo	0	0

Övriga fordringar/skulder på statens centralkonto i Riksbanken

0 0

Summa avräkning med statsverket

-314 330 -158 210

Not 17 Myndighetskapital	Statskapital	Donationskapital	Balanserad kapitalförändring anslagsfinansierad verksamhet	Kapitalförändring enligt RR	Summa
Utgående balans 2017	3 428	256	-4 392	957	249
Ingående balans 2018	3 428	256	-4 392	957	249
Föregående års kapitalförändring			957	-957	0
Årets kapitalförändring		0		268	268
Anskaffad anslagsfinansierad konst	500				500
Summa årets förändring	500	0	957	-689	768
Utgående balans 2018	3 928	255	-3 435	268	1 017

Not 18 Avsättningar

2018-12-31 2017-12-31

Ingående avsättning	51 947	4 326
Årets pensionskostnad	7 480	51 066
Årets pensionsutbetalningar	-2 721	-3 445
Utgående avsättning	56 706	51 947

Som avsättningar redovisas värdet av de framtida pensionsförpliktelser som Regeringskansliet ansvarar för. Löneskatt och lokala sociala avgifter ingår i avsättningen.

Not 19 Övriga avsättningar	2018-12-31	2017-12-31
Avsättningar för ersättningar för de avgående politiskt anställda m.fl. inklusive sociala avgifter	91 033	7 206
Avsättningar för kompetensväxlings- och kompetensutvecklingsåtgärder m.m.	45 325	42 796
Utgående övriga avsättningar	136 357	50 003

På grund av avgångsvederlag, med anledning av valet hösten 2018, har posten ökat jämfört med 2017. Efter räkenskapsårets utgång har det tillkommit ekonomiska händelser som påverkar denna post. Dessa kommer att hanteras under 2019. Resterande del av posten kommer att regleras under kommande tvåårsperiod.

Not 20 Lån i Riksgäldskontoret	2018-12-31	2017-12-31
Ingående skuld	1 019 828	944 456
Under räkenskapsåret upptagna lån	477 076	325 056
Årets amorteringar	-248 688	-249 684
Summa lån i Riksgäldskontoret	1 248 215	1 019 828

Not 21 Övriga kortfristiga skulder	2018-12-31	2017-12-31
Personalens källskatt inklusive lokal skatt för personal vid utlandsmyndigheterna	80 871	82 890
Övrigt	4 153	4 082
Summa övriga kortfristiga skulder	85 025	86 972

Not 22 Periodavgränsningsposter	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna kostnader	386 438	355 547
-varav upplupen semesterlöneskuld inkl. sociala avgifter	349 318	327 093
Oförbrukade bidrag, inomstatliga	11 226	10 303
-varav förväntas tas i anspråk inom:		
- 3 månader	0	80
- 4 månader till 1 år	11 226	2 395
- 1 år till 3 år	0	1 350
- mer än 3 år	0	6 478
Oförbrukade bidrag, utomstatliga	14 712	11 963
Övriga förutbetalda intäkter, utomstatliga	-	-
Summa periodavgränsningsposter	412 376	377 813

Finansieringsanalys

Not 23 Kostnader	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Kostnader enligt resultaträkningen	-8 458 458	-8 186 464
Realisationsförlust vid försäljning av anläggningstillgångar	10 088	1 381
Avskrivningar och nedskrivningar	241 122	251 285
Avsättningar	91 114	39 777
Kostnader enligt finansieringsanalysen	-8 116 133	-7 894 021

Not 24 Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2018-01-01-- 2018-12-31	2017-01-01-- 2017-12-31
Intäkt enligt resultaträkningen	528 839	492 763
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-1 980	-1 419
Intäkter av avgifter och andra ersättningar enligt finansieringsanalysen	526 859	491 344

Sammanställning av väsentliga uppgifter, tkr

	2018	2017	2016	2015	2014
Riksgäldskontoret					
Beviljad låneram enligt regleringsbrev	1 530 000	1 355 000	1 290 000	1 290 000	1 290 000
Utnyttjad låneram vid räkenskapsårets utgång	1 248 215	1 019 828	944 456	989 146	1 058 941
Beviljade kontokrediter	758 000	721 000	709 000	669 000	680 000
Maximalt utnyttjade kontokrediter	257 483	240 084	1 899	-	-
Räntekostnader på räntekonto	1 480	1 671	1 855	969	-
Ränteintäkter på räntekonto	-	-	-	-	2 636
Avgiftsintäkter					
Avgiftsintäkter som myndigheten disponerar	528 839	492 763	487 699	465 214	437 916
beräknat belopp i regleringsbrevet	2 000	1 800	800	500	500
Avgiftsintäkter som myndigheten inte disponerar	196 026	183 890	170 458	170 442	165 914
beräknat belopp i regleringsbrevet	170 000	170 000	150 000	150 000	160 000
Förvaltningsanslag					
Anslag 1.4:1					
Beviljad anslagskredit	233 379	221 371	212 964	200 966	205 309
utnyttjad anslagskredit	-	-	-	-	-
Anslagssparande	356 314	190 863	285 801	331 506	373 717
varav intecknat	-	-	-	-	-
Övriga anslag					
Utgående anslagssparande/reservationer m.m.	58 598	50 128	50 666	81 498	88 090
Bemyndiganden					
Summa gjorda åtaganden	456	115	1 697	348	2 139
Summan av tilldelade bemyndiganden	1 500	1 500	3 500	3 800	48 000
Personal					
Antalet årsarbetskrafter (åa)	4 599	4 630	4 460	4 414	4 515
Medelantalet anställda	4 727	4 767	4 590	4 533	4 637
Driftkostnad per åa, exkl. lokalkostnader	1 443	1 387	1 358	1 317	1 336
Driftkostnad per åa, inkl. lokalkostnader	1 781	1 704	1 681	1 638	1 643
Kapitalförändring					
Årets kapitalförändring enligt balansräkningen	268	957	-445	-848	-581
Balanserad kapitalförändring	-3 435	-4 392	-3 961	-3 170	-2 668

I antalet årsarbetskrafter (åa) ingår inte lokalanställd personal i utrikesförvaltningen.

Underskrift

Regeringskansliet lämnar härmed årsredovisning för 2018 med resultaträkning, balansräkning, anslagsredovisning samt finansieringsanalys med tillhörande noter och tilläggsupplysningar.

Jag intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Mikael Granholm
Förvaltningschef

Kopia till

Riksrevisionen
Riksdagens utredningstjänst
Statskontoret
Ekonomistyrningsverket
Finansdepartementet