

Socialdepartementet

103 33 Stockholm

## Försäkringskassans budgetunderlag för åren 2018–2020

Försäkringskassan lämnar härmed budgetunderlag för perioden 2018–2020 enligt förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag. Budgetunderlaget innehåller förslag till finansiering av Försäkringskassans verksamhet samt sakanslag för de delar av socialförsäkringen och andra förmåner och ersättningar som enligt lag eller förordning ska administreras av Försäkringskassan.

Försäkringskassan lämnar budgetunderlaget i fasta priser (KPI) enligt ESV:s föreskrifter till 9 kap. 3 §. För löpande priser se utgiftsprognoserna som lämnas enligt angivna datum i myndighetens årliga regleringsbrev.

Försäkringskassan yrkar i årets budgetunderlag på förändringar av förvaltningsanslaget för:

- införandet av de två nya förmånerna omvårdnadsbidrag och merkostnadsersättning från den 1 januari 2018
- förbättrad kvalitet i handläggningen och förstärkta kontroller för att förhindra brottslighet inom assistansersättningen
- hantering av ökade ärendevolymer inom flertalet förmåner till följd av den ökade befolkningmängden
- hantering av ökade antal omprövnings- och överklagandeärenden med rimliga väntetider.

Mnkr	2017		2018		2019		2020	
	Engångs- belopp	Nivå- höjning	Engångs- belopp	Nivå- höjning	Engångs- belopp	Nivå- höjning	Engångs- belopp	Nivå- höjning
<b>Yrkanden</b>								
Nya reformer	9	36	16	164	17	160	17	159
Förbättrad kvalitet och förstärkta kontroller				30		30		30
Ökad befolkningmängd				56		56		56
Ökat antal ärenden		32		32		32		32
<b>Su: Förvaltningsanslag 2:1</b>	<b>9</b>	<b>68</b>	<b>16</b>	<b>282</b>	<b>17</b>	<b>278</b>	<b>17</b>	<b>277</b>
<b>Summa per år</b>	<b>77</b>		<b>298</b>		<b>295</b>		<b>294</b>	

**Undertecknande**

Budgetunderlaget har fastställts genom beslut av Försäkringskassans styrelse den 14 februari 2017.

Birgitta Böhlin

Anita Johansson

Jörgen Olofsson

Kristina Mårtensson

Måns Rosén

Ann-Marie Begler

## Innehåll

1	Verksamhetens inriktning för perioden .....	4
1.1	Försäkringskassans inriktning .....	4
1.1.1	Rättssäkerhet .....	4
1.1.2	Service .....	4
1.1.3	Produktivitet .....	4
1.2	Utmaningar under perioden .....	5
1.2.1	Ett sjukpenningtal om högst 9,0 .....	5
1.2.2	Förbättrad kvalitet i handläggningen av assistansersättning och säkerställa en god kontroll .....	5
1.2.3	Fortsatt digitalisering .....	5
1.2.4	Säkerställa en god kompetensförsörjning och minskad personalomsättning .....	6
2	Finansieringsöversikt .....	7
2.1	Sakanslag .....	8
2.2	Förvaltningsanslaget .....	8
2.3	Avgiftsbelagd verksamhet .....	9
2.3.1	Administration av statlig fordran .....	9
2.3.2	Ersättning från försvaret .....	9
2.3.3	Ersättning från affärsdrivande verk .....	10
2.3.4	Intäkter från pensionsmyndigheten .....	10
2.3.5	Tjänsteexport .....	10
2.3.6	Övrig information .....	10
2.4	Övriga intäkter som disponeras .....	11
2.4.1	Bidrag .....	11
3	Investeringar .....	11
3.1	Verksamhetsinvesteringar .....	11
3.2	Låneram, avskrivningar och räntor .....	12
3.3	Investeringar över 20 miljoner kronor .....	12
4	Övrigt .....	13
4.1	Lokalbehov .....	13
4.2	Räntekonto med kredit och annan kredit i Riksgäldskontoret .....	14
4.3	Anslagskredit på ramanslag .....	14

# 1 Verksamhetens inriktning för perioden

Försäkringskassan har under hösten 2016 beslutat om en ny inriktning som syftar till att förbättra vår kärnverksamhet för att vi bättre ska kunna fullfölja vårt uppdrag<sup>1</sup> och nå regeringens uttalade mål<sup>2</sup>.

## 1.1 Försäkringskassans inriktning

Försäkringskassan har definierat tre fokusområden som är särskilt viktiga att prioritera de närmaste åren. Dessa är rättssäkerhet, service och produktivitet.

### 1.1.1 Rättssäkerhet

Rättssäkerhet innebär att vi har en korrekt och enhetlig rättstillämpning samt att handläggningen sker skyndsamt utan att rättssäkerheten åsidosätts. För att förbättra rättssäkerheten i verksamheten behöver vi:

- förbättra utredningar och beslutsunderlag i handläggningen genom kompetensutveckling och utvecklad utredningsmetodik,
- i samverkan med andra aktörer utveckla nya arbetssätt och lösningar som skapar förutsättningar för mer skyndsamt och korrekt handläggning,
- prioritera kontroller som görs innan utbetalning samt utveckla maskinella kontroller för att motverka felaktiga utbetalningar.

### 1.1.2 Service

Vår verksamhet ska präglas av god service och hög tillgänglighet. Det gäller våra digitala tjänster, för telefonin och för fysiska möten. För att uppnå detta och hålla en stabil nivå måste vi dels utveckla nya arbetsmetoder, dels få förbättrade tekniska förutsättningar som gör det möjligt att införa nya digitala lösningar i snabbare takt.

Försäkringskassans bemötande har i många år fått goda resultat i kundundersökningar. Vi ska behålla dessa resultat genom att agera utifrån den statliga värdegrunden och förvaltningslagen.

### 1.1.3 Produktivitet

För att vi på lång sikt ska kunna vidmakthålla en ekonomi i balans, som innebär att vi finansierar vår löpande verksamhet utan att utnyttja anslagskrediten, krävs att vi har en positiv produktivitetsutveckling. Med produktivitet avses i det här sammanhanget kostnad per prestation, till exempel per beslut eller per utbetalning. För att uppnå en positiv produktivitetsutveckling över tid måste vi prioritera teknisk utveckling som ger automatiserade processer, utveckling av e-tjänster samt nya arbetssätt i verksamheten. Det finns också andra faktorer utanför myndigheten som påverkar produktivitetsutvecklingen och som vi inte

---

<sup>1</sup> Förordning (2009:1174) med instruktion för Försäkringskassan

<sup>2</sup> Myndighetens årliga regleringsbrev

direkt kan påverka. Dessa är till exempel förändringar i regelverk och antalet inkommande ärenden.

## **1.2 Utmaningar under perioden**

### **1.2.1 Ett sjukpenningtal om högst 9,0**

Försäkringskassans bidrag till färre och kortare sjukskrivningar och ett sjukpenningtal om högst 9,0 dagar vid utgången av år 2020 är en fortsatt utmaning under hela perioden. Ökningen av sjukpenningtalet har saktat in, vilket har förbättrat möjligheten att nå målet. Den fortsatta utvecklingen är beroende av flera samverkande faktorer och ställer krav på att vi säkerställer en korrekt och likformig rättstillämpning och tillräcklig effektivitet i våra flöden samt åtgärdar de brister som finns i hanteringen av utbetalningar. Vidare krävs det att övriga parter i sjukskrivningsprocessen, så som hälso- och sjukvården och arbetsgivare, verkar för att fler ska stanna kvar eller återgå i arbete.

### **1.2.2 Förbättrad kvalitet i handläggningen av assistansersättning och säkerställa en god kontroll**

Kvaliteten i handläggningen av assistansersättningen ska förbättras, samtidigt som vi säkerställer en god kontroll för att motverka överutnyttjande och brottsligt nyttjande av förmånen. Vi har därför tagit fram en handlingsplan som innehåller tre mål. För att uppnå dessa har vi fastställt ett tjugotal aktiviteter som är genomförda eller ska genomföras under perioden.

Handlingsplanens mål:

- Utredningar, beslut och utbetalningar håller hög kvalitet.
- Vår kontroll är god och brottslighet förhindras.
- Legitimiteten till assistansersättningen och dess administration har stärkts.

### **1.2.3 Fortsatt digitalisering**

Omvärldens krav på digitalisering förändrar hur vi gör saker, hur vi tar oss an nya uppgifter och hur vi finner lösningar. Digitalisering ser vi som en viktig förutsättning för att vi ska nå våra mål och ha en ekonomi i balans över tid. Digitaliseringen kommer att vara en central del i all verksamhetsutveckling framöver. Det innebär att vi måste förbättra vår förmåga att leda och styra IT-utvecklingen. Vi ska också i högre grad än tidigare säkra att våra utvecklingsinsatser ger förväntade effekter. Dessa områden har varit ett förbättringsområden under flera år, men insatserna är långsiktiga och kommer att ge effekt efter hand. Insatserna som görs ska minska IT-projektens komplexitet för att minimera riskerna för förseningar och oplanerade kostnadsökningar samt säkerställa att verksamhetsutvecklingen ger förväntade effekter.

#### **1.2.4 Säkerställa en god kompetensförsörjning och minskad personalomsättning**

Därutöver ska vi utveckla vår kompetensförsörjning och ha en personalpolitik som främjar en god arbetsmiljö samt arbeta för att få en personalomsättning som är anpassad efter verksamhetens behov. En förutsättning för detta är att vi fortsätter arbetet med att minska vår interna sjukfrånvaro.

Andra utmaningar är att förbereda och anpassa verksamheten till nya reformer och ökade volymer av inkommande ärenden (se avsnitt Finansiering).

## 2 Finansieringsöversikt

### Beräknat anslagsbehov för finansiering 2018–2020.

Förslag till finansiering. Belopp i tusentals kronor. Beräkning 2018-2020 är omräknat i 2017 års prisnivå (fasta priser).					
	2016	2017	2018	2019	2020
	Utfall	Prognos	Beräkning	Beräkning	Beräkning
<b>9 Hälsovård, sjukvård och social omsorg</b>					
1:4 ap.1 Statligt tandvårdsstöd	5 519 933	5 782 491	5 917 979	5 997 329	6 066 456
1:6 ap.27 Statlig ålderspensionsavgift för smittbärandepening	504	187	191	176	365
1:7 ap.1 Sjukvård i internationella förhållanden	478 603	458 293	459 613	456 637	451 007
4:3 ap.1 Bilstöd till personer med funktionsnedsättning	288 367	262 633	253 206	243 798	234 120
4:4 ap.1 Kostnader för statlig assistansersättning	21 511 404	25 420 000	25 683 558	25 741 213	25 628 097
<b>Summa</b>	<b>27 798 811</b>	<b>31 923 604</b>	<b>32 314 546</b>	<b>32 439 154</b>	<b>32 380 044</b>
<b>10 Ekonomisk trygghet vid sjukdom och funktionsnedsättning</b>					
1:1 ap.5 Boendettillägg	100 600	111 092	113 865	114 766	116 110
1:1 ap.8 Sjukpenning respektive rehabiliteringspenning i särskilda fall	74 494	100 625	118 532	131 070	140 442
1:1 ap.15 Närståendepening	162 746	169 810	172 646	173 774	173 767
1:1 ap.16 Statlig ålderspensionsavgift för närståendepening	19 000	19 000	15 834	15 924	15 177
1:1 ap.19 Rehabiliteringspenning	1 250 807	1 270 703	1 260 909	1 254 415	1 250 967
1:1 ap.17 Statlig ålderspensionsavgift för rehabiliteringspenning	168 000	150 000	109 983	82 920	82 563
1:1 ap.20 Arbets hjälpmedel	166 320	255 200	165 459	165 992	165 361
1:1 ap.21 Sjukpenning	33 710 591	33 792 007	33 089 733	32 490 785	31 984 713
1:1 ap.18 Statlig ålderspensionsavgift för sjukpenning	4 000 000	3 665 000	3 447 928	2 828 411	2 940 033
1:2 ap.5 Aktivitets- och sjukersättningar m.m.	37 148 216	36 389 069	35 348 236	34 275 104	33 420 592
1:2 ap.8 Statlig ålderspensionsavgift för aktivitets- och sjukersättningar	7 385 555	6 876 000	6 037 718	5 608 784	5 526 495
1:2 ap.6 Bostadstillägg till personer med aktivitets- och sjukersättningar	4 857 728	5 015 337	4 962 395	4 864 546	4 719 589
1:2 ap.7 Kostnader för vissa personer med aktivitets- och sjukersättningar	32 577	32 301	31 881	31 379	30 867
1:3 ap.1 Handikappersättningar	1 342 864	1 366 000	1 372 269	1 373 363	1 377 076
1:4 ap.5 Arbetskadeliivranta	2 888 871	2 750 298	2 571 052	2 391 068	2 221 153
1:4 ap.4 Statlig ålderspensionsavgift för arbetsskadeliivranta	230 000	226 000	212 965	197 791	181 202
1:5 ap.3 Ersättning inom det statliga personskadeskyddet	34 511	32 583	30 227	27 775	25 365
1:5 ap.4 Statlig ålderspensionsavgift för ersättning inom det statliga personskadeskyddet	958	829	777	760	729
1:6 ap.3 Finansiell samordning genom samordningsförbund	331 919	339 000	333 476	324 892	314 575
1:6 ap.4 Medicinsk service	0	55 000	54 104	52 711	51 037
1:6 ap.5 Rehabiliteringsinsatser i samarbete mellan FK och Arbetsförmedlingen	647 727	709 000	697 447	679 494	657 916
1:6 ap.8 Arbetsplatsnära stöd	47 602	100 000	98 371	95 838	92 795
1:6 ap.9 Försäkringsmedicinska utredningar	240 932	250 000	295 112	287 515	278 385
1:6 ap.10 Bidrag till hälso- och sjukvården	914 118	1 438 349	1 420 470	1 383 905	1 339 958
1:7 ap.1 Ersättning för höga sjuklönekostnader	799 377	880 000	865 661	843 377	816 595
<b>Summa</b>	<b>96 555 514</b>	<b>95 993 203</b>	<b>92 827 049</b>	<b>89 696 361</b>	<b>87 923 462</b>
2:1 ap.1 Förvaltningsanslag	8 264 985	8 578 583	8 628 894	8 563 356	8 444 886
<b>Summa</b>	<b>8 264 985</b>	<b>8 578 583</b>	<b>8 628 894</b>	<b>8 563 356</b>	<b>8 444 886</b>
<b>12 Ekonomisk trygghet för familjer och barn</b>					
1:1 ap.1 Allmänt barnbidrag	26 349 828	23 726 984	23 957 883	23 804 815	23 506 990
1:1 ap.2 Flerbarnstillägg	0	3 388 557	3 414 101	3 391 276	3 349 826
1:1 ap.3 Förlängt barnbidrag	0	229 249	238 070	239 558	238 028
1:1 ap.4 Tilläggsbelopp vid familjeförmån	0	17 279	16 997	16 560	16 034
1:2 ap.1 Jämställhetsbonus	402 908	24 000	0	0	0
1:2 ap.9 Föräldrapenning	29 202 995	30 501 030	31 414 812	31 864 759	32 187 355
1:2 ap.4 Statlig ålderspensionsavgift för föräldrapenning	2 965 508	2 884 632	2 974 115	3 051 683	3 149 539
1:2 ap.11 Tillfällig föräldrapenning	6 570 261	6 875 749	7 132 965	7 303 766	7 453 294
1:2 ap.8 Statlig ålderspensionsavgift för tillfällig föräldrapenning	704 535	678 893	750 900	714 046	726 939
1:2 ap.12 Graviditetspenning	622 874	660 755	686 891	708 576	727 840
1:2 ap.10 Statlig ålderspensionsavgift för graviditetspenning	63 475	66 537	65 360	69 087	67 348
1:3 ap.1 Underhållsstöd	2 643 153	2 609 961	2 556 930	2 479 671	2 388 659
1:4 ap.1 Adoptionsbidrag	11 040	24 750	24 716	24 439	24 011
1:6 ap.4 Vårdbidrag för funktionshindrade barn	3 428 081	3 688 870	3 928 813	4 126 145	4 312 033
1:6 ap.3 Statlig ålderspensionsavgift för vårdbidrag för funktionshindrade barn	331 800	362 900	397 952	410 261	419 090
1:8 ap.2 Bostadsbidrag	4 662 358	5 012 804	5 109 512	5 103 480	5 178 953
<b>Summa</b>	<b>77 958 816</b>	<b>80 752 950</b>	<b>82 670 019</b>	<b>83 308 122</b>	<b>83 745 938</b>
<b>Avgiftsintäkter som disponeras*</b>					
Administration av statlig fordran	9 557	11 500	10 329	9 584	9 279
Ersättning från försvaret**	3 258	4 754	4 974	4 938	5 323
Ersättning från affärsdrivande verk	623	600	590	575	557
Intäkter från pensionsmyndigheten	282 628	275 000	290 193	282 723	273 745
Tjänsteexport	239	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>296 305</b>	<b>291 854</b>	<b>306 086</b>	<b>297 819</b>	<b>288 904</b>
<b>Övriga intäkter som disponeras</b>					
Bidrag	41 812	41 812	41 131	40 072	38 799
<b>Summa</b>	<b>41 812</b>	<b>41 812</b>	<b>41 131</b>	<b>40 072</b>	<b>38 799</b>
<b>TOTALT</b>	<b>210 916 243</b>	<b>217 582 006</b>	<b>216 787 725</b>	<b>214 344 885</b>	<b>212 822 033</b>

\* Utgår från indelning och struktur i budget för avgiftsbelagd verksamhet i Försäkringskassans regleringsbrev

\*\* Inkluderar ej budget för eventuell ändring i instruktion. Se vidare avsnitt 2.3.2 Ersättning från försvaret.

## 2.1 Sakanslag

Försäkringskassans sakanslag innefattar tre utgiftsområden, utgiftsområde 9 (*Hälsovård, sjukvård och social omsorg*), 10 (*Ekonomisk trygghet vid sjukdom och funktionsnedsättning*) och 12 (*Ekonomisk trygghet för familjer och barn*).

Inom utgiftsområde 9 är kostnader för statlig assistansersättning det största sakanslaget. Det är ännu för tidigt för att kunna bedöma hur stor effekt arbetet med att förbättra kvaliteten i handläggningen samt att säkerställa en god kontroll för att motverka överutnyttjande och brottsligt nyttjande av förmånen kommer ha på utvecklingen framöver. Inom budgetperioden drivs utvecklingen framför allt av att genomsnittligt antal ersatta timmar per brukare och månad beräknas fortsätta öka. Inom tandvårdsstödet förväntas fler personer nyttja högkostnadsskyddet och utgifterna ökar under budgetperioden.

Ett av Försäkringskassans prioriterade områden är att arbeta för att minska sjukfrånvaron. Utvecklingen under 2016 indikerar att de åtgärder som vidtagits sammantaget har haft effekt. Antalet startade sjukfall ökar betydligt långsammare och sjukfallens varaktighet i fallängder upp till ett års sjukskrivning beräknas fortsätta att minska i år, för att därefter vara konstant. Varaktigheten i de längre sjukfallen beräknas fortsatt ligga på en hög nivå under budgetperioden. I samspel med borttagandet av den bortre tidsgränsen i sjuk- och rehabiliteringspenning leder detta till en utveckling med en allt större andel långa sjukfall i sjukfallsbeståndet. Sammantaget så leder detta till att utgifterna för sjukpenning sjunker under budgetperioden. Även utgifterna för sjuk- och aktivitetsersättning sjunker, då antal personer med sjukersättning fortsätter att minska.

Utgifterna inom utgiftsområde 12 förväntas sammantaget stiga under hela budgetperioden.<sup>3</sup> Det beror främst på att antalet barn i olika åldrar ökar, men även på att det blir allt vanligare med vårdbidrag för barn i åldrarna 10–19, samt att antalet hushåll med bostadsbidrag ökar svagt under budgetperioden.

## 2.2 Förvaltningsanslaget

I regleringsbrevet för 2017 har Försäkringskassans förvaltningsanslag förstärkts med 131 miljoner kronor i statens budget i enlighet med riksdagens beslut i december 2015. Dessa medel ska användas för att ge Försäkringskassan förutsättningar att hantera de reformer regeringen vill genomföra inom socialförsäkringen. Det handlar bland annat om reformer inom sjuk- och aktivitetsersättningen och de familjeekonomiska stöden. Medlen ska även

---

<sup>3</sup> Från och med 2017 delas det tidigare anslaget barnbidrag inom utgiftsområde 12 upp i fyra anslagsposter: allmänt barnbidrag 1:1.1, flerbarnstillägg 1:1.2, förlängt barnbidrag 1:1.3 och tilläggsbelopp vid familjeförmån 1:1.4. Detta påverkar inte utgifterna utan ger bara en mer detaljerad beskrivning av innehållet i barnbidrag.



användas till assistansersättningen, för att höja kvaliteten i utredningarna, öka utredningskapaciteten och stärka arbetet mot bidragsbrott. Därtill ska resurserna användas till de ökade volymerna inom andra socialförsäkringsförmåner.

För 2018–2020 föreslår regeringen att Försäkringskassan tillförs 95 miljoner kronor årligen för det fortsatta arbetet med att införa reformer och hantera den ökade migrationen.

Försäkringskassans finansiella behov är större än vad regeringen har angivit i budgetpropositionen för 2017. Detta beror på ökade kostnader för de aviserade nya förmånerna, omvårdnadsbidrag och merkostnadsersättning. Därutöver tillkommer ökade administrationskostnader med anledning av volymökningar för omprövnings- och överklagandeärenden. Den främsta anledningen till dessa volymökningar är att vi numera gör fler avslag och indrag av ersättningar som en följd av en mer korrekt tillämpning av regelverken och ny rättspraxis. Dessutom ökar volymerna inom flertalet förmåner till följd av det ökade antalet nyanlända personer. En särskild information om dessa kostnadsökningar lämnades i samband med prognosen den 18 januari 2017 (dnr 003046-2017).

Regeringens tilldelning av medel innebär att vi kommer att behöva utnyttja anslagskrediten med 63 miljoner kronor år 2017 och för åren därefter kommer anslagskrediten att överskridas om inte ytterligare medel tilldelas.

Försäkringskassan har fått i uppdrag att beskriva konsekvenserna för myndigheten om ansvaret för handläggning och beslut om etableringsersättning ska överföras från Arbetsförmedlingen till Försäkringskassan. Försäkringskassan ska särskilt bedöma kostnaderna för uppbyggnad för IT-stöd och andra införandekostnader, liksom löpande kostnader för handläggningen. Utgångspunkten är att förändringen av ansvaret sker den 1 januari 2018. Uppdraget redovisas den 15 februari 2017 till regeringen och behandlas därför inte i detta budgetunderlag.

## **2.3 Avgiftsbelagd verksamhet**

### **2.3.1 Administration av statlig fordran**

Avgifter som tas ut av gäldenärer ska bidra till att täcka kostnaderna för verksamheten. Intäkterna motsvarar dock inte kostnaderna för verksamheten. Avgifterna tas ut med stöd av bland annat lagen (1981:739) om ersättning för inkassokostnader m.m. och förordningen (1992:1094) om avgifter vid Kronofogdemyndigheten

### **2.3.2 Ersättning från försvaret**

Försäkringskassan ska enligt 15 § i sin instruktion ta ut avgifter för administrationen av dagpenning och familjebidrag till totalförsvarspliktiga som betalas ut enligt förordningen (1995:239) om förmåner till totalförsvarspliktiga. Beräkningen bygger på försvarsmaktens planering för 2016–2017 och förslag på pliktintag enligt betänkande SOU 2016:63 för 2018–2020.

Från och med januari 2017 betalar Försäkringskassan även ut dagpenning till hemvärnsmän. Motsvarande bestämmelse för att ta ut avgift finns inte för dagpenning till hemvärnsmän, rekryter och officersaspiranter. Med anledning av detta har Försäkringskassan för avsikt att begära en regeländring.

### **2.3.3 Ersättning från affärsdrivande verk**

Försäkringskassan tar ut en avgift för att administrera arbetsskadeärenden vid affärsdrivande verk som rör skador som reglerats före den 1 juli 1995. Avgiften tas ut i samband med debitering av utbetalda arbetsskadeersättningar, och ska motsvara den andel av förvaltningskostnaderna som enskilda arbetsgivare betalar genom arbetsskadeavgiften.

### **2.3.4 Intäkter från pensionsmyndigheten**

Försäkringskassan utför uppdrag och levererar tjänster till Pensionsmyndigheten. För 2018 beräknas intäkterna från denna verksamhet öka med cirka 20 miljoner kronor jämfört med 2017. Detta torde gälla även för 2019–2020, även om kalkylen är osäker. Ökningen beror på att Pensionsmyndigheten kommer att använda fler IT-tjänster som vi levererar. Det gäller till exempel serverdrift, lagring, backup och datakommunikationstjänster. Detta ligger i linje med de riktlinjer som finns om samverkan och effektivt utnyttjande av statens resurser.

### **2.3.5 Tjänsteexport**

Försäkringskassan är även i fortsättningen inriktad på att arbeta strategiskt för att förvärva och driva nya twinningprojekt<sup>4</sup> inom området social trygghet. Vi bevakar kontinuerligt potentiella projekt. Inga planerade projekt är dock kända för kommande år.

### **2.3.6 Övrig information**

Försäkringskassan vill vidare informera om ett nytt avgiftsområde. Enligt regeringsbeslut S2011/2476/SF har Försäkringskassan i uppdrag att samverka med Arbetsförmedlingen, Arbetslöshetskassornas Samorganisation (SO), Inspektionen för arbetslöshetsförsäkringen (IAF), Kronofogdemyndigheten och Pensionsmyndigheten för att ta fram ett avtal om kontaktpunkten för det elektroniska informationsutbytet enligt förordning (EG) nr 883/2004. Förordningen omfattar samordning av de sociala trygghetssystemen med tillhörande tillämpningsförförordning (Electronic Exchange of Social Security Information, EESSI).

I uppdraget ingår även att ta fram en avgiftsmodell för att beräkna och fördela kostnaderna för uppbyggnad och drift av den nationella kontaktpunkten för kommunikationen med EESSI-systemet utanför Sverige. Kostnaderna ska

---

<sup>4</sup> Twinning är ett sätt för EU att stärka statsförvaltningen i potentiella medlemsländer och angränsade länder.

fördelas mellan berörda myndigheter och arbetslöshetskassor. Avgiften ska tas ut av Försäkringskassan och ge full kostnadstäckning. Utvecklingen av internt IT-stöd och nödvändiga justeringar i de enskilda systemen ska genomföras och finansieras av respektive myndighet eller arbetslöshetskassa.

Den modell som har arbetats fram och beslutats av styrgruppen<sup>5</sup> fördelar de gemensamma kostnaderna beroende på antal transaktioner för respektive myndighet eller arbetslöshetskassa. Avgiftsintäkterna beräknas uppgå till 1 miljon kronor för respektive år 2017–2020. Under 2017 tillkommer avgiftsintäkt gällande grundinvesteringen, vilken beräknas till 1,5 miljoner kronor.

## **2.4 Övriga intäkter som disponeras**

### **2.4.1 Bidrag**

Det arbete som Försäkringskassans personal utför åt samordningsförbunden är en väsentlig post inom bidragsintäkter. För perioden beräknas denna ligga på en jämn nivå.

## **3 Investeringar**

Från och med 2016 ska myndigheter lämna utökad information om investeringar i budgetunderlaget. Detta innebär bland annat att perioden som redovisas utökas från tre till fyra år och att investeringar över 20 miljoner kronor ska redovisas särskilt. Beräkningarna har gjorts utan hänsyn till framtida prisstegringar i enlighet med handledning Investeringar i budgetunderlaget och verksamhetsplanen (ESV 2015:61).

### **3.1 Verksamhetsinvesteringar**

Försäkringskassans planerade verksamhetsutveckling för egenutvecklade tillgångar är beräknade till 615 miljoner kronor 2017 och 648 miljoner kronor 2018. I posten för immateriella investeringar i tabellen nedan ingår även investeringar i rättigheter och licenser.

---

<sup>5</sup> Styrgruppen består av representanter från ovan nämnda berörda myndigheter och organisationer.

Förslag till finansiering. Belopp i tusentals kronor.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Utfall	Prognos	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.
<b>Immateriella investeringar</b>						
Datasystem, rättigheter m.m.	507 132	625 000	658 000	658 000	658 000	658 000
<b>Materiella investeringar</b>						
Maskiner, inventarier och installationer m.m.	121 097	155 000	155 000	155 000	155 000	155 000
Byggnader, mark och annan fast egendom	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	8 625	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>Summa verksamhetsinvesteringar</b>	<b>636 854</b>	<b>790 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>
<b>Finansiering</b>						
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	636 854	790 000	823 000	823 000	823 000	823 000
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0	0
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0	0
Anslag (efter medgivande av regeringen)	0	0	0	0	0	0
<b>Summa finansiering</b>	<b>636 854</b>	<b>790 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>	<b>823 000</b>

### 3.2 Låneram, avskrivningar och räntor

Försäkringskassan upplåning hos Riksgälden låg vid årsskiftet på 1 725 miljoner kronor. För 2017 är låneramen 2 000 miljoner kronor, vilket bedöms var tillräckligt även för den kommande perioden.

Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar. Belopp i tusentals kronor.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Utfall	Prognos	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.
IB lån i Riksgäldskontoret	1 711 156	1 725 160	1 817 573	1 893 849	1 967 115	1 988 925
Nyupplåning (+)	631 550	790 000	823 000	823 000	823 000	823 000
Amorteringar (-)	-617 546	-697 587	-746 724	-749 734	-801 190	-824 003
UB lån i Riksgäldskontoret	1 725 160	1 817 573	1 893 849	1 967 115	1 988 925	1 987 922
Beslutad/föreslagen låneram	1 922 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Ränteutgifter*	8 627	9 088	4 735	-9 836	-34 806	-54 668
<b>Finansiering av räntor och avskrivningar</b>	<b>-608 919</b>	<b>-688 499</b>	<b>-741 989</b>	<b>-759 570</b>	<b>-835 996</b>	<b>-878 671</b>

\* Baseras på Konjunkturinstitutets prognos för reporänta för perioden från den 20 december 2016

### 3.3 Investeringar över 20 miljoner kronor

Försäkringskassan har enligt definitionen i Ekonomistyrningsverkets anvisningar till förordningen om årsredovisning och budgetunderlag identifierat investeringar över 20 miljoner kronor enligt tabellen nedan. Dessa avser endast myndighetens utvecklingsprojekt.

Särskild information om verksamhetsinvesteringar. Belopp i tusentals kronor.

	Totalt	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		utfall	Prognos	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.
<b>Verksamhetsinvesteringar per objekt</b>							
Assistansersättning - del 1 nytt IT stöd	355 237	263 885	87 698	3 654	0	0	0
Digitalisering sjukförmåner steg 1	229 663	147 542	81 301	820	0	0	0
Aktivitetsstöd/utvecklingsersättning etapp 2-3, totalt	196 112	181 112	0	15 000	0	0	0
Moderniserat handläggningsstöd	108 563	99 346	9 217	0	0	0	0
Ramverk för bedömning av kundbehov och risk	79 042	49 679	18 363	11 000	0	0	0
Omvårdnadsbidrag och merkostnadsersättning	77 036	4 036	38 000	35 000	0	0	0
Responsive Web	74 833	45 256	17 077	12 500	0	0	0
Automatisering SGI steg 1+2, totalt	59 965	43 965	0	16 000	0	0	0
Nytt regelverk för deltagare i program ASUEEE	51 432	1 432	50 000	0	0	0	0
Statistik internationella förmåner	49 000	0	27 000	22 000	0	0	0
Automatisering FTH	48 800	0	8 800	20 000	20 000	0	0
Anpassa handläggning till EESSI	45 936	10 936	20 000	15 000	0	0	0
BIF-BT IT	41 187	41 187	0	0	0	0	0
Ny BT (NBT)	40 000	0	10 000	30 000	0	0	0
Ny arkitektur GPI	37 890	33 644	4 246	0	0	0	0
BEA - PFÄ 8	37 167	37 167	0	0	0	0	0
IT-stöd återbetalning	33 043	11 202	21 841	0	0	0	0
Tandvården in i Store	32 190	32 190	0	0	0	0	0
EESSI-kontaktpunkten o kopplingen till övriga myndigheter	31 649	1 649	15 000	15 000	0	0	0
Framtidssäkert medialager	31 269	29 224	2 045	0	0	0	0
Fördjupade utredningar (sjukmd)	30 000	5 000	0	25 000	0	0	0
Lagändring Bidrag (2018-01-01)	29 500	0	26 500	3 000	0	0	0
Digital Grunderbidande	27 598	4 598	15 000	8 000	0	0	0
Uppgradering KC-plattform	27 500	0	0	15 000	12 500	0	0
Tandvårdsstöd lagändring 2016	26 276	14 276	12 000	0	0	0	0
Omprövningar och överklaganden digitalt	25 443	12 143	13 300	0	0	0	0
Implementering verktyg för produktionsplanering	24 841	5 841	0	10 000	9 000	0	0
RATLA	22 116	3 316	18 800	0	0	0	0
Lagändring FP 2017	21 830	1 830	20 000	0	0	0	0
SID-Relationssituationer	20 283	14 794	5 489	0	0	0	0
Digitala mötesrum	20 268	1 970	8 298	10 000	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 935 669</b>	<b>1 097 220</b>	<b>529 975</b>	<b>266 974</b>	<b>41 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>							
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	1 572 667	889 007	446 257	218 728	18 675	0	0
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0	0	0
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0	0	0
Anslag	363 002	208 213	83 718	48 246	22 825	0	0
<b>Summa finansiering</b>	<b>1 935 669</b>	<b>1 097 220</b>	<b>529 975</b>	<b>266 974</b>	<b>41 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varav investeringar i anläggningstillgångar</b>							
Datasystem, rättigheter m.m.	1 572 667	889 007	446 257	218 728	18 675	0	0
Maskiner och inventarier	0	0	0	0	0	0	0
Fastigheter och mark	0	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa investeringar i anläggningstillgångar</b>	<b>1 572 667</b>	<b>889 007</b>	<b>446 257</b>	<b>218 728</b>	<b>18 675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Försäkringskassan tillämpar portföljstyrning vilket innebär att objekten successivt kommer att planeras om för att maximera effekthemtagning. Ju längre objektet pågår desto mer sannolikt är det att detta sker.

De största verksamhetsinvesteringarna ska ge effekter kopplat till digitalisering, automatisering, regeringsuppdrag, minskade felaktiga utbetalningar och EU-uppdrag.

## 4 Övrigt

### 4.1 Lokalbehov

Försäkringskassan har betydande kostnader för lokaler. Under 2016 uppgick de till 587 miljoner kronor. Vi ser därför ständigt över detta. Bland annat undviker vi de dyraste kontorslägena. Vi strävar också efter att koncentrera verksamheter i samma lokaler på de orter där flera etableringar finns för att skapa bättre förutsättningar för samverkan och effektivitet. Vid mindre etableringar ska alltid möjligheten till samlokalisering med andra myndigheter prövas.

Vi bedömer att lokalkostnaderna befinner sig på en stabil nivå under perioden.

#### **4.2 Räntekonto med kredit och annan kredit i Riksgäldskontoret**

Försäkringskassan föreslår en kredit på räntekontot som uppgår till 10 procent av anslaget.

Försäkringskassan har en övrig kredit, som ges med stöd av 7 kap. 6 § budgetlagen (2011:203) för att tillgodose Försäkringskassans behov av likviditet i utbetalning av ersättning för vård i andra länder. För åren 2018–2020 föreslår Försäkringskassan en kredit på 170 miljoner kronor för detta behov. Storleken på krediten har beräknats med ledning av den beräknade storleken av anslaget som år 2017 och kommande år överförs från Försäkringskassans anslag 1:7 Sjukvård i internationella förhållanden under utgiftsområde 9 Hälsovård, sjukvård och social omsorg till anslaget 1:1 Kommunalekonomisk utjämning under utgiftsområde 25 Allmänna bidrag till kommuner, 262 miljoner kronor.

#### **4.3 Anslagskredit på ramanslag**

Försäkringskassan föreslår en anslagskredit motsvarande 3 procent av föreslaget anslagsbelopp för respektive år 2018–2020. Detta ska ge utrymme för att kunna balansera tillfälliga svängningar i verksamheten över tid.