

Riksgäldens Delårsrapport

FRÅN 2007-01-01 TILL 2007-06-30

Innehåll

Riksgäldens kostnader och anslag	1
Statsskuldshövaltnng	2
Statens internbank	4
Garantier och krediter	5
Hantering av risker	6
Finansiell redovisning	7
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Anslagsredovisning	11
Styrelsebeslut	12

Riksgäldens kostnader och anslag

Riksgäldens totala utgifter för första halvåret 2007 var 18,6 miljarder kronor.

Ränteutgifterna för första halvåret 2007 var 18,3 miljarder kronor. De ökade med 335,7 miljoner kronor jämfört med samma period 2006. Valutaförlusterna minskade samtidigt som kursvinsterna 2006, i ungefär samma utsträckning, har vänts till kursförluster (se även Anslagsredovisning anslag Räntor på statsskulden).

Provisionsutgifterna för första halvåret 2007 var 46,6 miljoner kronor, en ökning med 0,5 miljoner kronor jämfört med första halvåret 2006 (se även Anslagsredovisning anslag Provisionskostnader).

Kostnaderna för Riksgäldens förvaltning var 145,9 miljoner kronor, varav 13,5 miljoner kronor avser den avgiftsfinansierade verksamheten garantier och krediter. I den anslagsfinansierade verksamheten ökade kostnaderna med 2,4 miljoner kronor jämfört med första halvåret 2006, medan kostnaderna i den avgiftsfinansierade verksamheten minskade med 4,3 miljoner kronor. Den största förklaringen till ökningen i den anslagsfinansierade verksamheten är att införandet av ett nytt affärssystem för Riksgäldsspar har avbrutits. Det nya systemet beräknades ha en ekonomisk livslängd på fem år, men nedlagda utgifter har nu i stället direktavskrivits och belastar i sin helhet anslaget under första halvåret 2007 (se även Anslagsredovisning anslag Förvaltningskostnader).

Statsskuldsförvaltning

Mål

- Minimera kostnaderna för statens skuld på lång sikt utan att ta för stora risker. Lån direkt från privatmarknaden ska sänka kostnaderna för skulden.

Statsskulden

Statsskulden minskade med 104,0 miljarder kronor under perioden. Riksgälden amorterade 17,9 miljarder kronor på valutaskulden samtidigt som orealiserade valutakursdifferenser ökade statsskulden med 3,9 miljarder kronor. Realiserade valutakursförluster uppgick till 1,0 miljarder kronor. Statsskuldens andel av BNP¹ var 39 procent.

¹ Statistiska centralbyrån och Konjunkturinstitutet, *Försörjningsbalans, löpande priser prognos 2007 (juni 2007)*.

Statsskulden, miljarder kronor

Miljoner kronor	2007-06-30	2006-12-31	Förändring
Nominella lån			
i svenska kronor	697,1	786,7	-89,6
Andel, procent	60	62	
Reala lån			
i svenska kronor	214,7	217,3	-2,6
Andel, procent	18	17	
Lån i utländsk valuta	254,1	266,0	-11,9
Andel, procent	22	21	
Total skuld	1 166,0	1 270,0	-104,0

I riktlinjebeslutet inför 2007 införde regeringen en ny beräkningsmetod för skuldandelarna. Det nya måttet, som baseras på skuldens summerade kassaflöden, används för att beräkna skuldandelarna inom ramen för regeringens årliga riktlinjer, men påverkar inte det reguljära skuldmåttet som redovisas i tabellen ovan. Mätt med det nya måttet var andelarna vid halvårsskiftet 56 procent nominell kronskuld, 26 procent realskuld och 18 procent skuld i utländsk valuta.

Lånebehovet

Statens nettolånebehov under perioden var -126,8 miljarder kronor. Ett negativt lånebehov är liktydigt med ett budgetöverskott. Det kan jämföras med -64,7 miljarder kronor samma period föregående år. Ränte-

betalningarna uppgick till 18,3 miljarder kronor jämfört med 17,8 miljarder kronor samma period 2006 (se även Anslagsredovisning).

Lånebehovet är normalt sett mindre den första hälften av året. Ett rullande tolv månaderstal ger därför en mer rättvisande bild.

Statens lånebehov och statsskulden, miljarder kronor

	2006-06-30 -2007-06-30	2005-12-31 -2006-12-31
Primärt lånebehov	-130,1	-67,6
Räntor på statsskulden	49,6	49,2
Lånebehov, netto	-80,5	-18,4
Skuldkorrigeringar	1,9	-24,2
Varav omvärdering valutalån	-5,7	-23,3
Varav övrigt	7,6	-0,9
Kortfristiga placeringar	6,8	3,9
Statsskuldens förändring	-71,8	-38,6
Statsskulden vid periodens slut	1 166,0	1 270,0

Jämförelser görs med tolv månaderstal vid årsskiftet och halvårsskiftet.

Tabellen visar att lånebehovet mätt som tolv månaderstal minskade med 62,1 miljarder kronor mellan december 2006 och juni 2007.

Det minskade lånebehovet beror delvis av att svensk ekonomi och därmed statsfinanserna utvecklas väl. Till detta kommer ett antal mer specifika faktorer, till exempel att staten sålde aktier i TeliaSonera i maj 2007, att utdelningarna från statliga bolag blev högre än 2006, att Premiepensionsmyndigheten tidigare lade sin årliga utbetalning av premiepensionsmedel från januari 2007 till december 2006, samt att Jordbruksverkets utbetalning av gårdsstödet flyttades från januari 2007 till december 2006.

Riksgäldens senaste prognos för helåret 2007 pekar på ett lånebehov på -138 miljarder kronor, vilket skulle vara det största överskottet i statsbudgeten någonsin. I prognosen ingår att staten under andra halvåret kommer att få in ytterligare 32 miljarder kronor via försäljning av aktier i statligt ägda bolag.

Skuldförvaltning

Upplåning

Under första halvåret lånade vi 35 miljarder kronor i statsobligationer. Upplåningen i svenska nominella statsobligationer svarade för 27 miljarder kronor. Totalt räknar vi med att låna 54 miljarder kronor under 2007.

Riksgälden emitterade 3 miljarder kronor i realobligationer under första halvåret 2007. Vi gjorde även byten mellan olika reallån, där vi bytte in lån för sammanlagt 13,1 miljarder kronor.

Under första halvåret 2007 amorterades valutaskulden med motsvarande 40 miljarder kronor i årstakt. Det motsvarar riktvärdet i regeringens riktlinjer. Att den faktiska amorteringen under första halvåret var 17,9 miljarder kronor, snarare än 20 miljarder, beror främst på att amorteringarna inte är helt jämnt fördelade över året.

Resultat av realupplåningen

Resultatet för upplåningen i realobligationer mäts genom att jämföra med vad nominell kronupplåning hade kostat för motsvarande löptid och period. Under första halvåret 2007 ökade det ackumulerade kalkylmässiga resultatet med 1,2 miljarder kronor till 20,3 miljarder kronor för den utestående stocken realobligationer. Resultatet beror på att inflationen under perioden var lägre än den genomsnittliga skillnaden mellan nominell och real ränta vid emissionerna av utestående realobligationer.

Resultat av aktiv förvaltning i utländsk valuta

Den aktiva förvaltningen i utländsk valuta visade en samlad vinst på 145 miljoner kronor under första halvåret 2007. Mätt i procent av den hypotetiska skuld på 200 miljarder kronor, som används för att kunna jämföra resultatet med de externa förvaltarnas, var Riksgäldens resultat 0,075 procent, vilket något översteg de externa förvaltarnas genomsnittliga resultat på 0,06 procent. Den senaste femårsperiodens ackumulerade resultat för den aktiva förvaltningen är 1,3 miljarder kronor, varav 1,2 miljarder kronor kommer från Riksgäldens egen förvaltning.

Resultat av upplåning från privatmarknaden

Målet för privatmarknadsupplåningen är att den ska uppnå största möjliga kostnadsbesparing i förhållande till Riksgäldens motsvarande upplåning via statsobligationer eller statsskuldväxlar. Besparingen för första halvåret 2007 uppgick till netto 70,4 miljoner kronor. Premieobligationer svarade för 61,7 miljoner kronor och Riksgäldsspar bidrog med 8,7 miljoner kronor.

I april månad avbröts det utvecklingsprojekt som sedan 2005 arbetat med att införa ett nytt affärssystem för Riksgäldsspar, eftersom det visat sig mer komplicerat och tidsödande än vad både Riksgälden och kontrakterad leverantör hade förutsett. Kostnaden för det avbrutna projektet belastar i sin helhet årets resultat och är inräknad i redovisningen ovan.

Statens internbank

Mål

- Bidra till en effektiv finansförvaltning inom staten.

Ramavtal för betalförmedling

Nya ramavtal för betalförmedling har tecknats och gäller från 1 april 2007 i tre år, med en option om förlängning i ytterligare ett år. Ramavtalsbanker är Nordea, SEB och Swedbank. Avtalen gäller för alla statliga myndigheter men kan även utnyttjas av statliga verk. Riksgäldens upphandling av nya ramavtal är en del av utvecklingen av det statliga betalningssystemet. Avtalen sänker kostnaderna för statens betalningar samtidigt som konkurrensen mellan bankerna främjar effektiviteten.

Kostnaderna för betalningar minskade med cirka 50 miljoner kronor per år under förra ramavtalsperioden, till 160 miljoner kronor per år. I och med de nya avtalen kommer staten att sänka sina kostnader ytterligare

med minst 15 procent, det vill säga 24 miljoner kronor per år. Om alla myndigheter använder avtalen till fullo finns potential att sänka kostnaderna ända upp till 30 procent, det vill säga 48 miljoner kronor per år. Målet är att kostnaden i snitt ska understiga en krona per betalning, vilket vi beräknar kommer att inträffa under 2007. Snittkostnaden för en betalning 2006 var 1,24 kronor.

Ramavtalen för betalförmedling kompletterades under juni med tjänsten e-faktura till bankkund. Tjänsten vänder sig främst till myndigheter som fakturerar privatpersoner. Denna tjänst kompletterar Ekonomistyrningsverkets upphandling av e-fakturatjänster.

Ramavtal för betalkort

Riksgälden har utnyttjat optionen att förlänga ramavtalen för betalkort, resekonto och inköpskort. Ramavtalen förlängs till och med 31 december 2008. Ny upphandling kommer att påbörjas under hösten 2007.

Garantier och krediter

Mål

- Bedriva garanti- och kreditverksamheten effektivt och till så låg risk för staten som möjligt.

Kostnadstäckning i garantiverksamheten

Avsättningen för förväntade förluster i den ordinarie garantiportföljen på 48 miljarder kronor är sammanlagt 2,2 miljarder kronor, i stort oförändrad sedan årsskiftet. Nuvarande garantireserv på räntekonto är 2,2 miljarder kronor. Läger vi till nuvärdet av förväntade framtida avgifter på 0,9 miljarder kronor uppgår garantitillgångarna till 3,1 miljarder kronor.

Den ekonomiska utvecklingen under senare år har gjort att vi bara behövt betala för ett fåtal mindre garantier.

Det gör att garantireserven är större än avsättningen. Med tanke på hur få objekt Riksgälden garanterar är det naturligt att avsättningar och reserver inte överensstämmer vid varje tidpunkt. Ett framtida infriande, eller större risk för infrianden, kan göra att reserven i stället underskrider avsättningen för förväntade förluster.

Kreditverksamheten

Riksgälden har utestående lån till låntagare utanför staten på 16,5 miljarder kronor, främst inom infrastrukturrådet. På grund av förväntade kreditförluster är dessa lån totalt värderade till 14,5 miljarder kronor. Nedskrivningen med 2 miljarder kronor är oförändrad jämfört med årsskiftet.

Viktiga händelser under första halvåret

Garanti till SwePol Link AB

Regeringen gav i maj 2006 Riksgälden i uppdrag att ställa ut en garanti för ett nytt banklån som SwePol Link AB skulle ta upp för att återfinansiera ett lån från Vattenfall. Garantin, som ställdes ut den 7 februari 2007, begränsades till 12 procent av ett amorteringslån på initialt 1,3 miljarder kronor.

Riksgälden har övertagit Venantius

statsgaranterade obligationslån

Riksgälden övertog den 21 februari 2007 Venantius statsgaranterade obligationslån med tillhörande ränte- och valutasäkringar på derivatmarknaden. Lånen, som har en varierande löptid, ska förvaltas fram till förfall. Det sista förfallet är 2013. För övertagandet betalade Venantius 4,1 miljarder kronor till Riksgälden. Samtidigt upplöstes den särskilda garantireserven för Venantius hos Riksgälden.

Ny fartygsgaranti

En ny garanti på högst 32,7 miljoner kronor har ställts ut enligt förordningen om statlig garanti för fartygsfinansiering. Garantin gäller byggandet av en transportfärja vid Källandsö Varv.

Insättningsgarantinämnden till Riksgälden

Regeringen har gett Riksgälden i uppdrag att förbereda för att Insättningsgarantinämnden (IGN) ska ingå som ett beslutsorgan i Riksgälden från och med den 1 januari 2008. Bakgrunden till beslutet att flytta IGN till Riksgälden är att IGN:s organisation är liten och sårbar och därför bör integreras i en större myndighet.

Statlig finansiering till Volvo Aero

Riksgälden har fått i uppdrag av regeringen att förhandla om en statlig finansiering till Volvo Aero. Förhandlingen gäller en delfinansiering av bolagets forsknings- och utvecklingskostnader i flygmotorprojektet GENx. Utvecklingen av denna civila flygmotor, som bland annat är avsedd för flygplanet Boeing 787, sker i samarbete med General Electric. Innan regeringen tar ställning till ett slutligt finansieringsavtal behöver det godkännas av Europeiska kommissionen.

Hantering av risker

Mål

- Se till att Riksgälden har en effektiv och ändamålsenlig riskhantering i enlighet med bästa marknadspraxis.

Finansiella risker

Vårt interna regelverk för att hantera finansiella risker kommer från och med 2008 att omfatta samtliga verksamhetsområden. Arbetet har påbörjats för att inkludera områdena statens internbank och privatmarknadsupplåningen.

Realandelen

Från och med 2007 styrs realskulden med ett riktmärke för räntebindningstiden och ett riktvärde för andelen. Riktvärdet för andelen realskuld är 25 procent med en tillåten avvikelse om ± 2 procentenheter. Andelen var vid årets början 23,8 procent och vid halvårsskiftet 26,3 procent. Riktmärket för räntebindningstiden ska under 2007 gradvis minska för att vid utgången av året vara 10,4 år. Räntebindningstiden sjönk under första halvåret från 11,15 till 10,94 år.

Operativa risker

Intern styrning och kontroll

En modell för att inventera och mäta organisationens interna styrning och kontroll utvecklades under första halvåret 2007 och kommer att tas i bruk under 2008. Modellen utgår från ramverket COSO ERM och bygger på självvärdering. Arbetet syftar till att höja effektiviteten och minska riskerna i verksamheten.

Krisberedskap

Vi har genomfört ett projekt för att stärka vår kontinuitetsberedskap. Inom ramen för projektet har vi uppdaterat vår kontinuitetsplan med våra kritiska processer samt genomfört utbildningar i krishantering. Projektet avslutades med två krisledningsövningar med tillhörande utvärdering. Under hösten kommer ytterligare övningar att genomföras, dels i egen regi, dels i samverkan med andra aktörer inom både privat och offentlig sektor.

Finansiell redovisning

RESULTATRÄKNING	8
BALANSRÄKNING	9
ANSLAGSREDOVISNING	11

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med bestämmelserna i förordningen om årsredovisning och budgetunderlag (SFS 2000:605). Statskulden redovisas enligt principerna i Riksgäldens regeringsrapport (Fi2002/2930). Regeringen beslutade detta i Riksgäldens regleringsbrev för budgetåret 2003.

Räkenskapshandlingarna omfattar resultaträkning, balansräkning och anslagsredovisning för perioden 1 januari 2007 till 30 juni 2007 samt en prognos över verksamhetens kostnader och intäkter för år 2007.

Resultaträkningen redovisar i sammandrag Riksgäldens samtliga kostnader och intäkter. Balansräkningen redovisar i sammandrag Riksgäldens tillgångar, skulder och myndighetskapital. Anslagsredovisningen omfattar Riksgäldens redovisning mot statsbudgetens anslag och inkomsttitlar.

Avrundning av sifferuppgifter

I delårsrapporten avrundas samliga sifferuppgifter enligt gängse princip. Delsummor i tabeller och uppställningar har inte justerats för att få totalsummorna att stämma. Vid summering av avrundade delsummor i tabeller och uppställningar kan därför i vissa fall totalsumman avvika.

Brytdag

Brytdagen, det vill säga när den löpande bokföringen för första halvåret 2007 avslutades, var den 10 juli 2007.

Redovisnings- och värderingsprinciper

För en redogörelse av använda redovisnings- och värderingsprinciper hänvisas till årsredovisningen för 2006.

Resultaträkning

1 000-tal kronor	2007-06-30	2006-06-30	Prognos 2007
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	18 453 221	18 927 977	40 068 807
Intäkter av avgifter	99 000	103 977	217 815
Intäkter av bidrag	1 100	0	2 130
Ränteintäkter räntekonto	38 039	24 233	47 440
Summa verksamhetens intäkter	18 591 360	19 056 187	40 336 192
Verksamhetens kostnader			
Finansiella kostnader för förvaltning av statsskuden			
Räntekostnader	-39 937 873	-38 266 521	-71 400 000
Ränteintäkter	17 235 510	17 367 463	29 300 000
Över-/underkurs vid emission	3 579 123	3 207 570	3 500 000
Realiserade kursförändringar	-2 745 842	461 634	-3 700 000
Realiserade valutakursförändringar	-993 785	-4 957 203	1 600 000
Orealiserade valutakursförändringar	-3 538 693	13 911 611	-6 132 478
Intäktsförda preskriberade obligationer, kuponger och vinster	-6 476	21 546	27 000
Provisioner till banker m.fl. ¹	-43 553	-46 053	-107 983
Summa	-26 451 588	-8 299 953	-46 913 461
Övriga verksamhetskostnader			
Personalkostnader	-54 532	-51 270	-108 445
Lokalkostnader	-8 839	-7 896	-16 438
Kostnader i garantiverksamheten	7 618	24 461	7 618
Övriga driftkostnader ¹	-174 485	-188 211	-255 595
Räntekostnader	-367	-205	-484
Avskrivningar	-13 940	-4 707	-10 630
Summa	-244 545	-227 826	-383 974
Summa verksamhetens kostnader	-26 696 133	-8 527 780	-47 297 434
Verksamhetsutfall	-8 104 773	10 528 407	-6 961 242
Uppbördsverksamhet			
Intäkter av avgifter m.m. som inte disponeras av myndigheten	2 896	3 781	5 850
Intäkter av uppbörd	3 436 616	3 417 221	3 436 616
Medel som tillförts statsbudgeten från uppbördsverksamheten	-3 439 397	-3 420 947	-3 442 466
Summa uppbördsverksamhet	115	55	0
Årets kapitalförändring	-8 104 659	10 528 462	-6 961 242

¹ Jämförelseuppgifterna har justerats avseende Provisioner till banker och Övriga driftskostnader.

Kommentarer till Resultaträkningen

Intäkter av anslag

Under första halvåret förbrukades 48 procent av årets disponibla anslagsbelopp för Riksgäldens anslag för förvaltningskostnader. För anslagen räntor på statsskuden och provisionskostnader förbrukades 48 procent under första halvåret. Dessa anslag omfattas inte av utgiftstaket.

Intäkter av avgifter

Intäkter av avgifter enligt 4 § avgiftsförordningen uppgick till 7 000 kronor. Avgifter för kopiering enligt 15 § avgiftsförordningen uppgick till 1 000 kronor. Övriga avgiftsintäkter hänför sig till största delen till verksamhetsområde Garantier och krediter.

Kapitalförändring

Kapitalförändringen för första halvåret 2007 fördelar sig över Riksgäldens verksamhetsgrenar enligt följande (tusen kronor):

Statens internbank	-17 835
Statsskuldsförvaltningen	-8 216 016
Garantier och krediter	129 193
Summa	-8 104 659

Kapitalförändringen för Statens internbank och Statsskuldsförvaltningen består av periodiseringar. Överskottet för Garantier och krediter beror främst på att avsättningarna för förväntade förluster minskade. För de avsättningar som baseras på nuvärdesberäkningar minskar risken i takt med att den återstående löptiden minskar.

Balansräkning

1 000-tal kronor	2007-06-30	2006-06-30
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	9 992	13 927
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	9 047	4 385
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar	946	9 542
Materiella anläggningstillgångar	15 075	20 886
Förbättringsutgifter på annans fastighet	8 846	9 171
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	6 229	11 715
Finansiella anläggningstillgångar	255 091 877	244 623 513
Andra långfristiga värdepappersinnehav	591 681	727 060
Långfristiga fordringar hos andra myndigheter	239 820 894	231 347 496
Andra långfristiga fordringar	14 679 302	12 548 957
Fordringar	3 609 827	5 305 931
Kundfordringar	5 335	10 828
Fordringar hos andra myndigheter	1 279 675	1 429 889
Övriga fordringar	2 324 817	3 865 214
Periodavgränsningsposter	19 574 313	19 994 528
Förutbetalda kostnader	8 788 531	9 384 997
Övriga upplupna intäkter	10 785 781	10 609 530
Avräkning med statsverket	929 232 966	1 010 353 978
Avräkning med statsverket	929 232 966	1 010 353 978
Kortfristiga placeringar	31 168 897	24 370 125
Värdepapper och andelar	31 168 897	24 370 125
Kassa och bank	3 109 366	2 821 311
Kassa och bank	3 109 366	2 821 311
SUMMA TILLGÅNGAR	1 241 812 312	1 307 504 199
KAPITAL OCH SKULDER		
Myndighetskapital	-59 184 888	-66 334 068
Statskapital	1 959 941	2 368 917
Balanserad kapitalförändring	-53 040 170	-79 231 447
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	-8 104 659	10 528 462
Avsättningar	2 201 000	2 231 000
Reservering för framtida garantiförluster	2 201 000	2 231 000
Statsskulden	1 165 956 527	1 237 729 828
Skuld i svenska kronor	911 824 160	954 921 557
Skuld i utländsk valuta	254 132 367	282 808 270
Skulder m.m.	84 810 793	81 749 460
Skulder till andra myndigheter	81 159 243	75 198 159
Leverantörsskulder	14 916	30 576
Övriga skulder	3 636 634	6 520 725
Periodavgränsningsposter	48 028 880	52 127 980
Upplupna kostnader	26 200 849	27 634 567
Övriga förutbetalda intäkter	21 828 031	24 493 413
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER	1 241 812 312	1 307 504 199
Ansvarsförbindelser		
Garantiåtaganden	79 361 769	80 125 538
Skuldbevis	5 717 912	5 914 139
Inskrivna spar- och premieobligationer	1 059	1 079

Kommentarer till Balansräkningen

Värdepapper och andelar

Posten ökade med 6,8 miljarder kronor. Ökning beror på att placeringar i dagslån var 12,2 miljarder större jämfört med första halvåret 2006, samtidigt som andra låneinstituts obligationer minskade med 5,4 miljarder kronor.

Övriga skulder

Övriga skulder minskade med 44 procent, 2,9 miljarder kronor. Den största minskningen hänförs till CSA-avtal som var 2,7 miljarder kronor lägre 30 juni 2007 jämfört med 30 juni 2006.

Anslagsredovisning

Anslagsredovisningen omfattar en redovisning och specifikation av utfallet på de inkomstitlar och anslag på statsbudgeten som Riksgälden under budgetåret har disponerat.

Redovisning mot statsbudgetens inkomstitlar (1 000-tal kronor)

Inkomstittel	Benämning	Utfall 30 juni 2007
9456	Inlevererat överskott från AB Svenska Spel	3 436 616
2557	Avgifter vid statens internbank i Riksgäldskontoret	2 781
2811 09	Övriga inkomster	4 709 803
Summa		8 149 200

Redovisning mot statsbudgetens anslag (1 000-tal kronor)

Anslag		Ingående över förings- belopp	Årets till- delning enligt reglerings- brev	In- dragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Saldo 30 juni 2007
26 92:1	Räntor på statsskulden ¹	-1 290 000	43 000 000		41 710 000	-18 337 242	23 372 758
26 92:3	Provisionskostnader i samband med upplåning och skuldförvaltning, anslagspost 1 ¹	71 596	160 000	-71 596	160 000	-46 553	113 447
2 2:3	Riksgäldskontoret: Förvaltningskostnader, anslagspost 1	11 074	270 121	-3 040	278 155	-132 354	145 801
Garantiverksamheten							
2 2:5	Avsättning för garantiverksamhet, anslagspost 2		1 400		1 400	-1 400	0
22 36:4	Banverket: Banhållning och sektorsuppgifter, anslagspost 6	490	85 000		85 490	-85 000	490
Summa		-1 206 840	43 516 521	-74 636	42 235 045	-18 602 549	23 632 496

¹ Riksgälden har rätt att överskrida anslaget. Anslaget omfattas inte av utgiftstaket. Eventuellt outnyttjande medel får inte föras över till nästa år.

Intäkter av anslag i resultaträkning jämfört anslagsutfallet

Enligt anslagsredovisningen är den totala anslagsbelastningen 18 602,5 miljoner kronor.

Enligt resultaträkningen är intäkter av anslag netto, 18 453,2 miljoner kronor, en skillnad på 149,3 miljoner kronor.

Skillnaden förklaras av att anslagsintäkter för depositioner för futures redovisas mot statskapital.

Räntor på statsskulden (anslag 26 92:1)

	2007-06-30	2006-06-30
Statsskuld förvaltning, räntor på lån i svenska kronor	-14 557 795	-13 765 129
Statsskuld förvaltning, räntor på lån i utländsk valuta	-5 612 713	-5 321 209
Statens internbank, räntor på in- och utlåning	3 012 446	3 387 017
Summa	-17 158 063	-15 699 322
Statsskuld förvaltning, över- och underkurs vid emission	2 716 251	1 507 852
Valutakursförändringar	-993 785	-4 957 203
Kursförändringar	-2 745 842	461 634
Övrigt (depositioner m.m.)	-155 804	685 449
Summa	-1 179 179	-2 302 268
Summa räntor m.m., avräknat anslag	-18 337 242	-18 001 590

Styrelsebeslut

Riksgäldens styrelse har vid sammanträde
den 13 augusti 2007 beslutat avge denna delårsrapport.

Bo Lundgren
Riksgäldsdirektör

riksgalden.se



Besöksadress: Norrlandsgatan 15 • Postadress: SE-103 74 Stockholm • Telefon: 08 613 45 00
Fax: 08 21 21 63 • E-post: riksgalden@riksgalden.se • Internet: www.riksgalden.se