SVERIGES RIKSDAG

Redogörelse till riksdagen 2023/24:RJ1

Stiftelsen Riksbankens Jubileumsfonds årsredovisning 2023

Till riksdagen

Styrelsen och verkställande direktören för Stiftelsen Riksbankens Jubileumsfond får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Stockholm den 29 februari 2024

På Stiftelsen Riksbankens Jubileumsfonds vägnar

Marika Hedin
verkställande direktör

Innehållsförteckning

Till riksdagen 1
Vd:s förord 3
Förvaltningsberättelse 4
Historik 4
Ändamål 4
Viktiga händelser under räkenskapsåret 4
Ledning 6
Årets budget och anslag 7
Kvalitetssäkring 8
Internationella samarbeten 9
Kommunikation och samverkan 9
Administration 10
Personal 10
Finansiell verksamhet 11
Resultat och avkastning 11
Finansiell ställning 12
Långsiktig måluppfyllelse 12
Risker och riskhantering 13
Tillämpning av etisk policy 13
Finansiellt resultat och utgående marknadsvärde 15
Den finansiella verksamheten – tio år i sammandrag 16
Resultaträkning 18
Balansräkning 19
Förändring av eget kapital och donationernas marknadsvärde 21
Noter 22

Vd:s förord

Riksbankens Jubileumsfond (RJ) finansierar grundläggande forskning inom humaniora och samhällsvetenskap av högsta vetenskapliga kvalitet. Humaniora och samhällsvetenskap behövs för att förstå och hantera samhällets utmaningar, och det är ett vetenskapsområde i behov av långsiktig forskningsfinansiering.

RJ vill också främja gränsöverskridande forskningsinitiativ, där frågeställningarna kräver ett samarbete över disciplins- och nationsgränserna. Sådana initiativ är viktiga för att direkt adressera viktiga frågor i vår samtid, som miljö, hälsa och demokratiutveckling. Det senaste årets upplevelser av krig i Europa och Mellanöstern har visat på hur komplexa sådana frågor kan bli. Olika disciplinära infallsvinklar behövs för att kunna förstå händelserna i Ukraina och på Gazaremsan, och hur världen påverkas av en sådan händelse. Den forskning RJ stöder handlar om hur olika mänskliga relationer och erfarenheter präglar samhällsutvecklingen.

Stiftelsen har som mål att stärka betydelsen av humaniora och samhällsvetenskap i offentligheten. Vi arbetar därför aktivt med forskningens tillgänglig- och nyttiggörande. Varje år publicerar RJ en årsbok utifrån ett tema, och boken blir utgångspunkt för ett antal evenemang där forskare möter en bred publik. Särskilda stödformer och utlysningar stimulerar utbytet mellan akademi och omvärld på olika samhällsarenor. Alla RJ-stödda forskningsprojekt ges också möjlighet att på olika sätt kommunicera sina resultat med omvärlden.

RJ har en för svenska forskningsfinansiärer unik relation till riksdagen, och i vår styrelse tar företrädare för akademi och parlament gemensamt ansvar för stiftelsens strategiska arbete. Mötet mellan forskare och politiker i RJ:s styrande organ är i sig ett bidrag till den viktiga dialogen mellan dem som producerar vetenskaplig kunskap och dem som ska fatta beslut baserade på sådan kunskap.

För 2023 uppgick vårt sammanlagda beslutade stöd till forskning och samverkan inom humaniora och samhällsvetenskap till en halv miljard kronor, en insats som blivit möjlig genom vår egen effektiva och långsiktiga finansförvaltning. Trots världsekonomins utmaningar det senaste året är vår finansiella ställning fortsatt stark. RJ kan därför ta ett särskilt ansvar för att långsiktigt stärka humaniora och samhällsvetenskap i Sverige.

Marika Hedin

vd

Förvaltningsberättelse

Historik

Stiftelsen Riksbankens Jubileumsfond (RJ) grundades genom ett beslut i riksdagen 1964 och en donation från Sveriges riksbank. Avsikten var att uppmärksamma Riksbankens 300-årsjubileum 1968 genom att främja ”ett angeläget nationellt ändamål”.

I samband med utskiftningen av löntagarfonderna beslutade riksdagen 1993 att tillföra en ny donation, Kulturvetenskapliga donationen. Utöver det har RJ fått ytterligare donationer. Riksdagen fastställde de ursprungliga stadgarna den 2 december 1964. Därefter har stadgarna reviderats två gånger, 1988 och 2017.

Ändamål

RJ är en fristående stiftelse med säte i Stockholm. Styrelsen beslutar självständigt om verksamheten inom ramen för stadgarna, vilka sedan stiftelsens tillkomst preciserar följande ändamål för RJ:

Stiftelsen har till ändamål att främja och understödja vetenskaplig forskning med anknytning till Sverige. Sedan 1990-talet har stödet riktats till humaniora och samhällsvetenskap (inklusive juridik och teologi).

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Riksbankens Jubileumsfond har under 2023 kunnat konstatera att den verksamhet vi stödjer och själva bedriver inte längre präglas av pandemin. Antalet ansökningar i de öppna utlysningarna är nu tillbaka på normala nivåer, och ansökningar om stöd till forskningsinitiering (som ofta innebär internationella möten och resor) verkar inte längre präglas av tidigare restriktioner. RJ har under året fortsatt att fatta beslut om förlängda dispositionstider för vissa projekt och program samt vid några enstaka tillfällen skjutit till medel som en följd av pandemins konsekvenser, men varje fall prövas noga. Samverkan och forskningskommunikation, som också ofta innebär samlingar av personer, har även de fungerat utan problem under året, där RJ deltagit i ett antal evenemang.

Under 2023 har den kansliledda utvärderingen av stödformen RJ Infrastruktur avslutats. En genomlysning av stödformen RJ Projekt har inletts och en *senior advisor* har engagerats i rollen som och projektledare. Temat för årets internrevision har bestämts vara en analys av samarbetet kring finansadministrationen mellan Kammarkollegiet och Riksbankens Jubileumsfond, som inleddes 2022.

När det gäller kansliets organisering har den nya ekonomi-administrativa avdelningen nu kunnat börja arbeta i enlighet med den nya modellen, som innebär att en avdelningsansvarig ekonomidirektör (befintlig person) har det övergripande ansvaret för både forskningsfinansieringen, kanslibudgeten och

de finansadministrativa delarna av kapitalförvaltningen, en redovisningsekonom (nyanställd) stödjer arbetet och ansvarar för årsredovisningen. En administrationsansvarig (nyanställd) svarar för kontorsinköp och logistik, it och hr-frågor. Sedan tidigare arbetar en ekonomiassistent (befintlig person) både med forskningsfinansiering och kansliekonomin, liksom en administrativ assistent (befintlig person) som bemannar reception och hanterar de löpande kontorsinköpen. Alla funktioner har tydligt angivet *back up*-ansvar i händelse av sjukdom. Förhoppningen är att RJ med denna nya ekonomi-administrativa organisation ska vara mindre sårbart och att ansvaret ska vara tydligt fördelat.

- Styrelsen har beslutat om cirka 323 miljoner kronor i stöd till RJ Projekt, RJ Program, RJ Flexit, RJ Sabbatical och RJ Forskningsinitiering.
- Styrelsen har beslutat om att stödja det treåriga *Nordic Fellowship Program* med ett ramanslag om 13 miljoner kronor, där svenska forskare kan bli *fellows* vid *Advanced Studies*-instituten i Oslo, Århus och Helsingfors. Beslut inom ramanslaget tas under nästkommande år.
- Styrelsen har beslutat om att stödja en ny omgång av programmet *Pro Futura* med 30 miljoner kronor. Kontrakt har tecknats med fem forskare och deras universitet. Ett separat kontrakt med SCAS innebär att SCAS ska ansvara för boende och logistik under ett *fellows*-år på SCAS under programperioden, liksom gemensamma aktiviteter och ledarskapsutbildning för hela kohorten.
- Styrelsen har fattat beslut om att med sammanlagt 15 miljoner kronor stödja förmedlingen av det akademiska kulturarvet vid universiteten i Lund och Uppsala samt Karolinska Institutet.
- Styrelsen har fattat beslut om att med 11 miljoner kronor stödja digitaliseringen och det publika tillgängliggörandet av svensk-amerikansk press, en fortsättning av ett pilotprojekt som inleddes 2012. Kungliga biblioteket ansvarar för projektet i samarbete med ett antal institutioner i USA. Vid det treåriga projektets slut kommer alla svensk-amerikanska tidningar finnas tillgängliga digitalt.
- Styrelsen har beslutat att stödja *Scholars at Risk* med 5 miljoner kronor. Detta är tredje gången RJ ger ett bidrag till programmet.
- Styrelsen har beslutat stödja projektet *Humaniora under omställning* med 6 miljoner kronor.
- Styrelsen har beslutat att avsätta 64 miljoner kronor för att stödja satsningen RJ Konst och kultur, och sedan beslutat om att sju av de inkomna ansökningarna inom satsningen har beviljats sammanlagt knappt 60 miljoner kronor.
- RJ:s vd och kansli har under året fortsatt besöka svenska lärosäten, i år sammanlagt sex besök. Vid besöken informerar vd om RJ:s strategier och mål, och får möjlighet att ta del av önskemål och planer från lärosätenas sida. Besöken kommer att fortsätta under 2024 och de sammanlagda intrycken presenteras sedan för styrelsen.

- Den kanslileddа utvärderingen av stödformen RJ Infrastruktur har slutförts och styrelsen har under en strategidag i augusti diskuterat resultaten av utvärderingen och vägen framåt. En ny strategi är under utarbetande. Beslut om strategin fattas av styrelsen under våren 2024, och stöd för infrastruktur kan sedan återupptas, i ny form.
- RJ har inom ramen för *Advanced Studies Program* tecknat avtal med ytterligare ett institut för avancerade studier, *Wissenschaftskolleg* i Berlin.
- RJ har under året nått en publik på över 150 000 personer genom sina samverkansaktiviteter i samarbete med publika verksamheter, som Kulturnatten i Kulturhuset, podden Allt du vill veta, Utbildningsradion, Bokmässan med flera. Grunden för samverkansarbetet är huvudsakligen den årsbok som presenterar RJ-finansierad forskning runt ett tema, för 2023 *De sju dödssynderna*.
- I enlighet med strategin för samverkan finansierar RJ ett antal plattformar för samverkan och forskningskommunikation, som tidskriften *Forskning och framsteg*, Bildningspodden/Anekdot, Vetenskapsfestivalen i Göteborg och Vetenskap & Allmänhet.

Väsentliga händelser i RJ:s finansförvaltning redovisas i avsnittet *Finansiell verksamhet*.

Ledning

Styrelsen sammanträdde fyra gånger under året och fattade då beslut om alla större forskningsanslag och frågor av principiell vikt. Styrelsens arbetsutskott, som består av styrelsens ordförande och vice ordförande, sammanträdde sex gånger under året, och har på styrelsens delegation fattat beslut om anslag till forskningsinitiering och stöd till vissa mindre forskningsrelaterade insatser. Vetenskapliga kommittén, som består av de vetenskapliga ledamöterna, har mötts vid fyra tillfällen och diskuterat specifika universitetsanknutna frågor. Finanskommittén, som består av de två styrelseledamöter som har särskild finansiell sakkunskap, har sammanträtt vid fyra tillfällen och på styrelsens delegation fattat beslut i vissa finansiella frågor. (För RJ:s finansförvaltning hänvisas till avsnittet *Finansiell verksamhet*.)

Under 2023 har styrelsen bestått av ledamöterna professor Anders Malmberg, UU (ordförande), Dennis Dioukarev, SD (vice ordförande), Hans Ekström (S), Gunilla Svantorp (S), Maria Stockhaus (M), Marie-Louise Hänel Sandström (M), Åsa Westlund (S), Professor Håkan Möller, GU, professor Lynn Åkesson, LU, professor Christofer Edling, LU, Tomas Eliasson, civilekonom och ordförande för finanskommittén, Jan Häggström, ekonom. Suppleanter har varit Martin Kinnunen (SD), Hanna Westerén (S), Louise Meijer (M), John Widegren (M), Niklas Karlsson (S), Monica Haider (S), professor Anne Grönlund (UMU), professor Sverker Sörlin (KTH), professor Camilla Serck-Hansen (Oslo U) och professor Torsten Persson (SU).

Vd svarar enligt den årligen fastställda attest- och delegationsordningen för den löpande verksamheten och för ledningen av RJ:s kansli.

Årets budget och anslag

Inför styrelsens beslut om budget görs ett finansiellt hållbarhetstest, ett så kallat stresstest. Budgeten för 2023 omfattade totalt cirka 673 miljoner kronor, varav cirka 595 miljoner kronor till forskning och forskningsrelaterade utgifter. Stiftelsen beslutade under året om bidrag till forskning och forskningsrelaterade utgifter om cirka 485 miljoner kronor, då vissa satsningar fått skjutas på framtiden.

Beviljande av så kallade rambidrag (se nedan) går till så att hela eller delar av det belopp som under ett år öronmärks för senare fördelning inte belastar eget kapital förrän då beslut om mottagare är fattat, vilket ofta sker först efter flera år.

RJ finansierar dels högkvalitativa ansökningar från forskarna själva i ordinarie stödformer, dels riktade insatser som i enlighet med stadgarna syftar till att utveckla svensk forskning och stärka dess internationella ställning. Genom att i vissa fall söka samfinansiering av angelägen forskning med andra aktörer inom och utom Sverige kan RJ:s bidrag få större effekt.

Större delen av RJ:s bidrag får genom styrelsens beslut direkt en mottagare, eller destinatär. Återstoden är som nämndes ovan så kallade rambidrag. I det fallet beslutar styrelsen att en eller flera utlysningar ska göras senare och öronmärker samtidigt ett visst totalbelopp. I takt med att besluten om bidrag fattas och kontrakt skrivs med mottagare och bidragsförvaltare redovisas beloppen mot eget kapital och skuld.

RJ:s styrelse har tidigare beslutat att lärosätena ska rekvirera medel i takt med att de kan styrka att de har haft kostnaderna. Det motverkar att lärosätena samlar på sig stora beviljade men oförbrukade belopp.

Ordinarie stödformer

Information om de forskare som har beviljats medel av RJ finns på stiftelsens webbplats, rj.se. Till de ordinarie stödformerna RJ Projekt, RJ Program, RJ Flexit, RJ Sabbatical och RJ Forskningsinitiering skickades sammanlagt 929 ansökningar in. Av dessa gick 325 ansökningar vidare, och inom de fem aktiva ordinarie stödformerna beviljades sedan totalt cirka 323 miljoner kronor. Till RJ Program kom 36 ansökningar in, varav tre slutligen finansierades. Totalt 79 forskare ansökte om RJ Sabbatical, och 32 beviljades medel. Sammanlagt 90 fullständiga ansökningar till RJ Projekt bedömdes och 38 beviljades stöd. Utlysningen av RJ Flexit resulterade i tio inskickade ansökningar, varav tre beviljades. Till RJ Forskningsinitiering skickades 138 ansökningar in, varav 89 hittills har beviljats[1]. För 2023 var beviljandegraden i fråga om inkomna

[1] Antal beviljade ansökningar inom stödformen RJ Forskningsinitiering fram till 2023-12-08.

fullständiga ansökningar i de ordinarie stödformerna 47 procent. Fördelningen mellan män och kvinnor i såväl inkomna ansökningar som beviljade bidrag ligger mellan 40 procent och 60 procent beroende på stödform.

Riktade insatser

Under året beslutade RJ om ett antal riktade insatser, som finns beskrivna på webbplatsen rj.se. Satsningen RJ Konst och Kultur innebär att svenska kulturinstitutioner driver projekt där RJ-finansierad forskning ska tolkas konstnärligt och gestaltas för en publik utanför akademin. Sju projekt har erhållit finansiering, här ingår tre museiutställningar, en teaterföreställning, en podd-serie, ett dataspel för barn och en nyskriven opera. RJ har bland annat beslutat stödja digitalisering av svensk-amerikansk press, tillgängliggörande av det akademiska kulturarvet, fortsatt stöd till Scholars at Risk-programmet och en utredning av humanioras strategiska betydelse: *Humaniora under omställning*. Fem yngre forskare antogs till sjuttonde upplagan av *Pro Futura*-programmet, som bedrivs i samarbete med respektive universitet och Swedish Collegium for Advanced Study (SCAS). Stiftelsen stödde under 2023, som tidigare, ett antal samverkansformer för nordiska och europeiska stiftelser.

Kvalitetssäkring

RJ:s beslut om anslag vilar på kollegial bedömning av ansökningarnas vetenskapliga kvalitet. Den vetenskapliga kompetens som finns bland de i huvudsak internationellt rekryterade ledamöterna i beredningsgrupperna är utgångspunkten för kvalitetsbedömningen. För bedömning av enskilda ansökningar anlitar beredningsgrupperna därutöver ämnesexperter vars skriftliga utlåtanden ingår i beslutsunderlaget. Ledamöterna i beredningsgrupperna, liksom de externa sakkunniga RJ anlitar, får skriftliga och muntliga instruktioner inför bedömningsarbetet.

Utöver detta följer RJ årligen upp och utvärderar de anslag som beviljats för att kvalitetssäkra arbetet och säkerställa att resultaten av forskningsstödet motsvarar syftet och stiftelsens ändamål. RJ har fastställda rutiner för uppföljning av anslag inom de ordinarie stödformerna med halvtidsuppföljningar inom RJ Projekt, RJ Program, RJ Flexit och RJ Infrastruktur för forskning (just nu pausad). För RJ Program görs dessutom uppföljningar efter två år och i förekommande fall även sex år. För RJ Sabbatical följs slutredovisningen upp, då stödformen avser en så kort tidsperiod att halvtidsuppföljning inte blir meningsfull.

RJ:s riktade satsningar följs upp enligt i princip samma riktlinjer som de ovannämnda. Projektledarna lämnar vid avslutat projekt in en ekonomisk och en vetenskaplig slutredovisning, där den vetenskapliga redovisningen i normalfallet presenteras på RJ:s webbplats. Sammanlagt rörde det sig under 2023 om 54 uppföljningar och utvärderingar. I några fall ledde uppföljningarna till att kompletteringar begärdes in.

Riktlinjerna för jämställdhetsarbetet följs varje år upp genom en kvantitativ redovisning av anslagens fördelning på forskarnas kön och så kallad karriärålder.

Under 2023 har två områdesgrupper varit verksamma inom områdena studier av samhälleliga eliter och konstitutionella studier. Grupperna består av forskare och andra externa experter, fyra forskningssekreterare från RJ:s kansli planerar arbetet och grupperna ska vara verksamma i upp till två år. Uppdraget är att inventera forskning och behov inom respektive område, och att därefter (år 2024) rapportera sina slutsatser till RJ:s kansli.

Internationella samarbeten

Internationalisering är kvalitetsdrivande och förnyar och förstärker svensk forskning, och det ingår i RJ:s strategiska målsättningar att arbeta för att underlätta internationalisering av svensk forskning. Numera ingår internationellt nätverkande och internationella samarbeten som en del i de flesta inkomna ansökningar, både i de ordinarie stödformerna och i riktade utlysningar.

Mer riktade insatser gäller RJ:s finansiering av internationella samarbeten och stöd till svenska forskare i konkurrensen om internationell finansiering, till exempel från Europeiska forskningsrådet (European Research Council, ERC).

De europeiska stiftelsernas samarbetsorganisation är Philea med säte i Bryssel. RJ deltar i styrelsearbetet (genom vd), och arbetsgrupper för finansförvaltning och kommunikation liksom i det forskningsforum som inriktar sig på att lyfta fram stiftelsernas roll som forskningsfinansiärer. De nordiska stiftelsernas årliga möte ägde rum i november i Kristiansand. Vid dessa möten deltog representanter från RJ, och engagemanget i styrelse och olika arbetsgrupper fortsätter som tidigare.

Kommunikation och samverkan

Att värna om och stödja humanioras och samhällsvetenskapens roll i det offentliga samtalet är en särskilt viktig uppgift för RJ. Forskning främjas av att forskningsresultat når den intresserade allmänheten, medier och beslutsfattare. Sedan ett par år tillbaka har styrelsen beslutat om en strategi för RJ:s arbete med samverkan och forskningskommunikation där RJ framför allt ska stödja andras arbete på området. Mottagare av RJ Projekt och RJ Program får ett särskilt ekonomiskt bidrag till samverkansinsatser. Stödformen RJ Flexit, där forskare inom humaniora och samhällsvetenskap under ett par år arbetar i en organisation eller ett företag för att med forskning lösa ett problem är en del av samverkansarbetet. RJ har också valt ut ett antal aktörer som har fått stöd för plattformar som främjar samverkan (Vetenskapsfestivalen i Göteborg är ett exempel). Och i den riktade satsningen RJ Konst och kultur har sju större kulturprojekt fått medel för att gestalta och förmedla forskning som tidigare erhållit medel från RJ.

RJ publicerar varje år en egen årsbok där RJ-finansierad forskning presenteras runt ett tema, för 2023 *De sju dödssynderna*. Årsbokens innehåll presenteras sedan i samarbete med olika aktörer som kommunicerar med en allmän publik (till exempel Kulturhuset i Stockholm och evenemanget En kväll om dödssynderna). Under 2023 har aktiviteter runt RJ:s årsbok nått en publik på cirka 150 000 personer.

RJ:s samarbete med riksdagen har under 2023 fortsatt, dels genom aktiviteter i samarbete med Sällskapet riksdagsledamöter och forskare (Rifo), dels genom de två pågående forskningsprojekten om juridik och politik (Torbjörn Nilsson) och Regeringsformen 50 år (Tommy Möller). I maj bjöd RJ tillsammans med RIFO in alla riksdagsledamöter till en kväll om hur forskning inom humaniora och samhällsvetenskap kan bidra till en djupare förståelse av aktuella samhällsproblem, och som avslutning bjöds på vårbuffé under vilken samtal mellan forskare och politiker kunde fortsätta. RJ har också ekonomiskt stöttat utgivningen av boken *Riksdagen i tid och rum*.

Administration

Under 2023 har en omarbetning av avtalet från 2010 mellan Einar Mattsson AB och RJ inletts. RJ:s finansadministration sköts av Kammarkollegiet. En ny ekonomisk-administrativ avdelning har nu etablerats, med delvis ny ansvarsuppdelning i syfte att göra administrationen mindre sårbar. Två nyrekryteringar till avdelningen – en redovisningsekonom och en administrationsansvarig för kontor, hr och it – har gjorts. Ansökningssystemet Tekla har uppdaterats och fått nya funktioner. RJ tecknar numera de flesta kontrakt för forskningsprojekt digitalt, genom tjänsten Adobe Sign, vilket uppskattats av bidragsmottagarna. Funktionaliteten och säkerheten i RJ:s olika it-stöd har förbättrats fortlöpande med hjälp av externa konsulter.

RJ har fortsatt att när behov finns använda de digitala mötesplattformarna Teams och Zoom, men har återgått till att i första hand ha möten på plats i RJ:s kontorslokaler. Varje vecka ses hela kansliet för ett informellt veckomöte. De tre avdelningarna (forskning, finansförvaltning och ekonomiadministration) har regelbundna interna avstämningar. Utvecklings- och lönesamtal mellan alla anställda och vd genomförs en gång om året vid två skilda tillfällen.

Ordföranden, vd och kansliets personal har också deltagit i en rad möten om administrativa processer, stiftelsens finansförvaltning samt aktuella och kommande forskningsfrågor, både internt och i externa sammanhang. En viktig del i det arbetet har varit de besök på svenska lärosäten, som vd gör tillsammans med delar av kansliet under åren 2022–2024.

Personal

I slutet av 2023 hade RJ:s kansli 23 anställda, varav en vikare för en föräldraledig medarbetare, en *senior advisor* på deltid och en nyanställd som går dubbelt med den person hon ersätter vid pensionsavgång i början av 2024.

Finansiell verksamhet

Resultat och avkastning

Årets resultat uppgick till 649 mkr (557)[2]. Årets resultat inklusive förändringar av orealiserade vinster uppgick för helåret 2023 till 2 228 mkr (–1 570). Under året beviljade RJ 449 mkr (437)[3] till forskningsmedel.

Det finansiella resultatet inklusive förändringar av orealiserade vinster uppgick under året till 2 320 mkr (–1 473). Administrationskostnader inklusive externa forskningsrelaterade kostnader uppgick under året till 64 mkr (63).

Totalavkastningen var under året 13,1 procent (–7,3). Under året avkastade aktier 21,2 procent (–15,1) och ränteportföljen 5,5 (–2,9) procent. Helägda fastigheter gav under året en avkastning på –0,8 (3,1) procent och delägda onoterade fastighetsbolag avkastade 4,8 (15,3) procent. Alternativa placeringar redovisade en avkastning på 1,0 (16,7) procent. Totalavkastningen översteg under året index med 1,2 procentenhet, varav 1,1 procent är hänförligt till värdepappersval och 0,1 procent till taktisk tillgångsallokering.

Av tillgångsfördelningen i slutet av 2023 utgjorde börsnoterade aktier 55 procent (54), räntebärande placeringar 22 procent (20), fastigheter 18 procent (20) och alternativa placeringar 5 procent (6).

Den internationella aktieportföljen gav under året en avkastning på 21,1 procent (-5,2), vilken översteg index med 2,5 procentenheter. Vid utgången av året var portföljen fördelad på USA 63 procent (60), Västeuropa 15 procent (17), Japan 10 procent (9), Asien och Stillahavsområdet exklusive Japan 8 procent (10) samt övriga länder 4 procent (4).

Den svenska aktieportföljen avkastade 20,3 procent (-24,7), vilket översteg index med 1,1 procentenheter.

Ränteportföljen avkastade under året 5,5 procent (-2,9), vilket överstiger index med 0,8 procentenheter. Portföljen består av säkerställda bostadsobligationer, företagsobligationer med fast och rörlig ränta samt företagscertifikat.

Liksom tidigare år har hela den internationella aktieportföljen, den svenska aktieportföljen och ränteportföljen samt den taktiska allokeringen och valuta förvaltats internt av RJ:s finansavdelning. Investeringsfilosofin, att lägga tonvikt vid bolag som är ”bäst i sin klass” med rimlig värdering, är en viktig del i den övergripande strategin.

Den helägda fastighetsportföljen som består av fastigheter i Stockholms innerstad uppvisade under året en avkastning på -0,8 procent (3,1). RJ har i december 2023 ingått avtal om att avyttra fastigheten Brännaren 7 med tillträde 2024. Portföljen har marknadsvärderats av Cushman & Wakefield och bygger på kassaflödesberäkningar. Den delägda onoterade fastighetsportföljen, som

[2] Belopp inom parentes avser helåret 2022.
3 Belopp baserat på signerade kontrakt under året.

består av investeringar i samhällsfastigheter, hotell och fastighetsfonder, avkastade under året 4,8 procent (15,3).

Alternativa placeringar har under året avkastat 1,0 (16,7) procent. Portföljen består av innehav i riskkapital- och infrastrukturfonder samt en fond inriktad på säkerställda lån. Under hösten beslutade RJ att avveckla de två resterande innehaven i hedgefonder.

Placeringspolicyn anger att exponeringen i utländsk valuta får uppgå till maximalt 30 procent av de totala tillgångarna. I slutet av året uppgick valutaexponeringen till 24 (25) procent av tillgångarna med fördelningen 13 procent USA-dollar, 4 procent euro, 3 procent japanska yen samt övriga valutor 4 procent.

Finansiell ställning

RJ:s redovisade egna kapital ökade under året från 11 974 mkr till 12 194 mkr. Stiftelsens förmögenhet (eget kapital värderat till marknadsvärde) ökade från 16 491 mkr till 18 295 mkr. Vid utgången av året översteg marknadsvärdet på RJ:s tillgångar det bokförda värdet med 5 996 mkr (4 399).

Långsiktig måluppfyllelse

RJ:s kapitalförvaltning har med betydande marginal uppfyllt styrelsens avkastningsmål som anges i placeringspolicyn. Enligt styrelsebeslut från 2003 ska placeringsverksamheten på lång sikt sträva efter en genomsnittlig årlig realavkastning på minst 4 procent, det vill säga inflationen mätt som KPI plus 4 procent. Detta mål gällde för perioden 2003–2016. För tioårsperioden 2017–2026 har styrelsen fastställt ett mål om en real avkastning på i genomsnitt 3 procent per år. Avkastningen ska även fortsättningsvis utvärderas ackumulerat från 2003, dels på rullande femårsperioder, dels kalenderårsvis.

RJ:s finansiella resultat uppgick under perioden 2003–2023 till 20 840 mkr. Realavkastningen uppgick för perioden 2003–2023 till i genomsnitt 8,3 procent per år jämfört med det sammanvägda målet 3,7 procent per år. Detta innebär att den reala avkastningen för perioden 2003–2023 uppgick till sammanlagt 430,6 procent, vilket överstiger det långsiktiga målet med 317,6 procentenheter.

RJ:s kapitalförvaltning utvärderas också utifrån en referensportfölj som föreslås av finansdirektören i ett beslutsunderlag och som fastställs av finanskommittén. Referensportföljen ska ses som finansdirektörens och finanskommitténs bedömning av en lämplig portföljsammansättning med vilken realavkastningsmålet kan uppnås. Under perioden från startåret 2003 till 2023 har referensportföljen gett en genomsnittlig realavkastning om 7,6 procent per år. Detta innebär att referensportföljen över perioden 2003–2023 överträffat det långsiktiga realavkastningsmålet med 254,6 procentenheter.

Den aktiva förvaltningen som bedrivs inom finansavdelningen har 2003–2023 överträffat jämförelseindex 15 av 21 år i totalportföljen, med en samman-

lagd överavkastning på 63,0 procentenheter. För den senaste femårsperioden uppgår totalavkastningen till 63,3 procent, vilket överstiger index med 3,8 procentenheter. Överavkastning jämfört med index är i huvudsak hänförlig till den internationella aktieportföljen, ränteförvaltningen och den taktiska tillgångsallokeringen.

Risker och riskhantering

RJ genomför årligen en stresstest för att bedöma den påverkan som ett scenario med ett kraftigt värdefall på tillgångarna skulle ha på stiftelsens framtida utdelningskapacitet. Placeringsriskerna kan delas upp i följande riskfaktorer:

- marknadsrisker inklusive aktie-, fastighets-, valuta- och ränterisk
- kreditrisker, inklusive motpartsrisker
- likviditetsrisker.

Placeringspolicyn fastställs av styrelsen och anger placeringsinriktning, limiter för placeringsrisker, godkända finansiella instrument samt avkastningsmål och etiska riktlinjer. Inom ramen för placeringspolicyn och beslut i finanskommittén, såsom referensportföljen och allokeringsmandat, är investeringsbesluten delegerade till finansavdelningen där stiftelsens finansdirektör har ett övergripande placerings- och resultatansvar för RJ:s hela kapitalförvaltning.

På finansavdelningen arbetar ytterligare tre portföljförvaltare och en finansanalytiker. I samband med en föräldraledighet har också en vikarierande finansanalytiker arbetat på avdelningen. Portföljförvaltarna har ansvar för olika investeringsmandat som fastställs av finansdirektören. Alla värdepapper förvaras i bankdepå. RJ har från 2022 utkontrakterat sin *back office*-funktion till Kammarkollegiet, vilket omfattar värdepappersadministration, avkastnings- och riskrapportering samt limitkontroller.

Tillämpning av etisk policy

RJ arbetar sedan 2003 med etiska krav på investeringarna. Kraven på etik och hållbarhet regleras i RJ:s placeringspolicy och bygger på FN:s Global Compact och dess principer rörande mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljöhänsyn och korruption. RJ samarbetar med Sustainalytics (före detta GES) och gör en formell kontroll två gånger per år för att säkerställa att dessa principer i placeringspolicyn efterlevs. Databasen används även i den löpande förvaltningen för att kontrollera om bolag bryter mot någon av dessa principer.

Som ett sätt att förstärka den etiska profilen i RJ:s aktieförvaltning bytte stiftelsen 2013 jämförelseindex för den internationella aktieportföljen till DJSI World Diversified. DJSI bygger på omfattande hållbarhetsanalyser av alla bolag som är kandidater att ingå i indexet. Vidare avstår RJ sedan slutet av 2013 från att investera i tobaksaktier.

I boksluten 2016 och 2018–2022 har RJ anlitat S&P Trucost för att mäta koldioxidavtrycket i aktieportföljerna. Vid alla 6 tillfällena var detta betydligt

lägre än i relevanta jämförelseindex. I mätningen i december 2022 var koldioxidavtrycket i RJ:s totala aktieportfölj 36 procent lägre än jämförelseindex.

Under 2022 genomfördes ett omfattande hållbarhetsprojekt som rapporterades till styrelsen. Projektet syftade till att säkerställa att RJ har en investeringsstrategi där hållbarhetshänsyn är en integrerad del i den löpande förvaltningen av stiftelsens tillgångar och att denna bidrar till att uppnå målet att gradvis minska koldioxidavtrycket. Vi ser en tydlig tendens att de börsnoterade bolagen över tid minskar sitt koldioxidavtryck. Vi gör bedömningen att denna trend kommer att fortsätta eftersom flertalet bolag i linje med Parisavtalet har som mål att minska utsläppen över tid.

Finansiellt resultat och utgående marknadsvärde

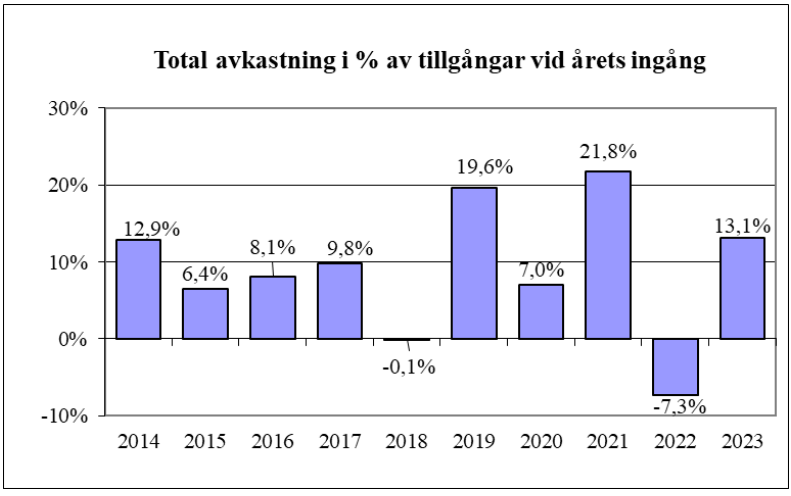
Tusental kronor

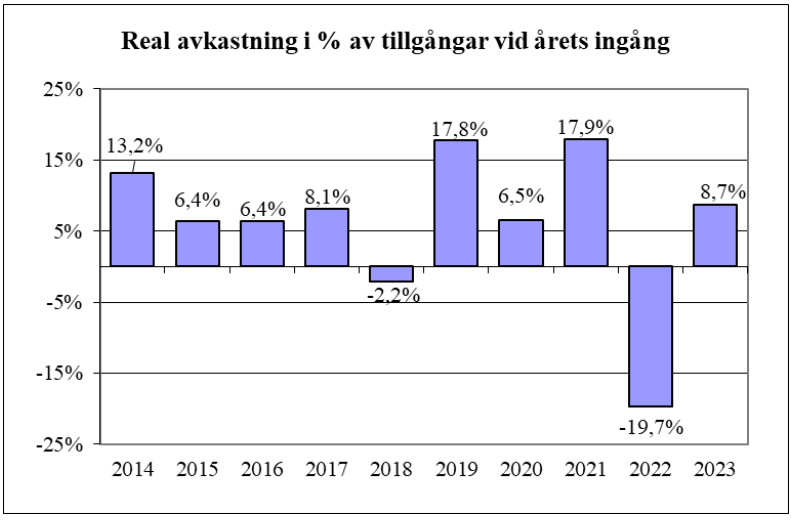
	2023-12-31	2022-12-31
Aktier		
Redovisat finansiellt resultat	647 877	730 191
Förändring orealiserade vinster/förluster	1 357 118	–2 406 510
Summa finansiellt resultat	**2 004 996**	**–1 676 319**
Utgående marknadsvärde	10 944 956	9 824 904
Ränteplaceringar		
Redovisat finansiellt resultat	87 353	–61 009
Förändring orealiserade vinster/förluster	131 130	–68 968
Summa finansiellt resultat	**218 483**	**–129 977**
Utgående marknadsvärde	4 178 201	3 623 201
Alternativa placeringar		
Redovisat finansiellt resultat	40 205	29 216
Förändring orealiserade vinster/förluster	–20 156	123 213
Summa finansiellt resultat	**20 049**	**152 429**
Utgående marknadsvärde	925 738	1 007 076
Fastighetsfonder		
Redovisat finansiellt resultat	5 222	32 539
Förändring orealiserade vinster/förluster	66 334	197 643
Summa finansiellt resultat	**71 556**	**230 182**
Utgående marknadsvärde	1 890 044	1 807 759
Fastigheter, eget innehav		
Redovisat finansiellt resultat	27 682	23 555
Förändring orealiserade vinster/förluster	–48 469	27 673
Summa finansiellt resultat	**–20 788**	**51 228**
Utgående marknadsvärde	1 743 000	1 798 000
Valutaterminer		
Redovisat finansiellt resultat	–67 921	–100 210
Förändring orealiserade vinster/förluster	93 275	0
Summa finansiellt resultat	**25 355**	**–100 210**
Utgående marknadsvärde	93 275	–17 945
Total portfölj		
Redovisat finansiellt resultat	740 418	654 282
Förändring orealiserade vinster/förluster	1 579 232	–2 126 949
Summa finansiellt resultat	**2 319 650**	**–1 472 667**
Utgående marknadsvärde	**19 775 215**	**18 042 995**

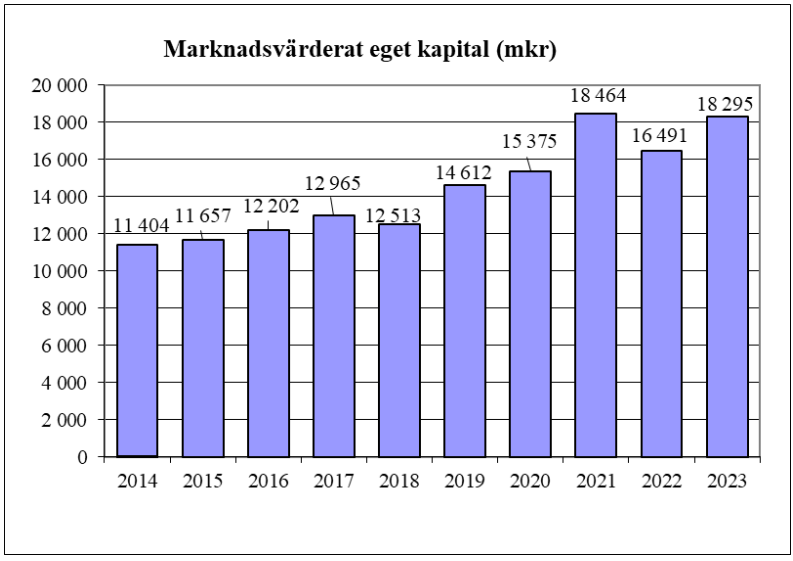
Den finansiella verksamheten – tio år i sammandrag

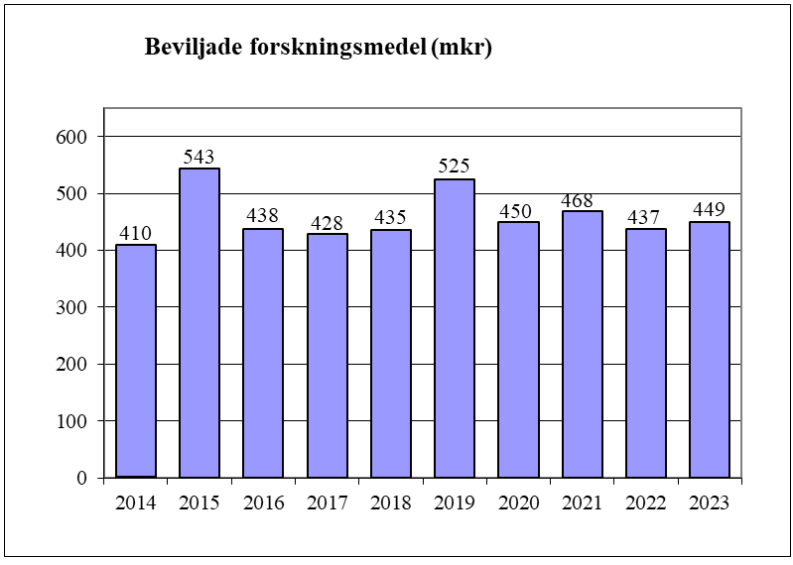
Den 1 januari 1988 fick Stiftelsen Riksbankens Jubileumsfond nya stadgar som innebar att stiftelsen blev en självständig finansiell aktör.

Nedan redovisas − i form av stapeldiagram − utvecklingen under de tio senaste åren av fyra grundläggande finansiella mått − den totala avkastningen, den reala avkastningen (inflationsjusterad), eget kapital till marknadsvärde samt årliga beviljade forskningsmedel.






Marknadsvärderat eget kapital (mkr)
20 000
18 000
16 000
14 000
12 000
10 000
8 000
6 000
4 000
2 000
0
11 404
11 657
12 202
12 965
12 513
14 612
15 375
18 464
16 491
18 295
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023


Beviljade forskningsmedel (mkr)
600
500
400
300
200
100
0
410
543
438
428
435
525
450
468
437
449
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023

Resultaträkning

Tusental kronor

	Not	2023-01-01 –2023-12-31	2022-01-01 –2022-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		272 011	281 295
Ränteintäkter		82 395	48 267
Hyresintäkter		48 205	44 434
Övriga intäkter		143	467
Summa stiftelsens intäkter		**402 754**	**374 463**
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		–36 173	–36 413
Fastighetskostnader		–18 905	–18 065
Personalkostnader	2	–36 154	–35 288
Av- och nedskrivningar av anläggnings-tillgångar		–15 158	–14 799
Summa stiftelsens kostnader		**–106 390**	**–104 565**
Förvaltningsresultat		**296 364**	**269 898**
Finansiella poster			
Resultat från avyttring och nedskrivning/återförd nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	3	445 611	393 197
Valutakursresultat	4	–68 111	–86 808
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	–19 719	–6 116
Summa finansiella poster		**357 781**	**300 273**
Resultat före bokslutsdispositioner		**654 145**	**570 171**
Resultat före skatt		**654 145**	**570 171**
Skatter			
Förändring uppskjuten skatt		–5 542	–13 113
Årets resultat		**648 603**	**557 059**

Balansräkning

Tusental kronor

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	467 593	474 124
Inventarier	7	1 770	2 261
Summa materiella anläggningstillgångar		**469 363**	**476 385**
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristigt värdepappersinnehav	8,9	12 467 813	12 524 334
Uppskjuten skattefordran		12 057	17 530
Summa finansiella anläggningstillgångar		**12 479 870**	**12 541 864**
Summa anläggningstillgångar		**12 949 233**	**13 018 249**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga kortfristiga fordringar		5 634	14 779
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		22 715	16 521
Summa kortfristiga fordringar		**28 349**	**31 300**
Kortfristiga räntebärande tillgångar	10	843 523	645 429
Kassa och bank		149 286	100 580
Summa omsättningstillgångar		**1 021 158**	**777 309**
SUMMA TILLGÅNGAR		**13 970 391**	**13 795 558**

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Stiftelsekapital		3 311 969	3 172 708
Fritt eget kapital			
Kulturvetenskapliga donationen		2 395 018	2 294 313
Övriga ändamålsbestämda medel		52 491	57 828
Balanserat resultat		6 434 324	6 448 863
Summa eget kapital		**12 193 802**	**11 973 712**
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		23 289	23 220
Summa avsättningar		**23 289**	**23 220**
Långfristiga skulder	11		
Inteckningslån	12	0	45 050
Summa långfristiga skulder		**0**	**45 050**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 754	3 688
Beviljade ej utbetalda forskningsmedel		1 708 089	1 694 632
Övriga kortfristiga skulder		31 807	43 945
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 650	11 311
Summa kortfristiga skulder		**1 753 300**	**1 753 576**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**13 970 391**	**13 795 558**

Förändring av eget kapital och donationernas marknadsvärde

Tusental kronor

	Bundet eget kapital[1]	Fritt eget kapital			Eget kapital
		Kulturveten-skapliga donationen	*Övriga ändamåls-bestämda medel*[3]	*Balanserat resultat*	
Eget kapital 2022-12-31	**3 172 708**	**2 294 313**	**57 828**	**6 448 863**	**11 973 712**
Utbetalning av övriga ända-målsbestämda medel[3]			–5 337		–5 337
Avsättning för bevarande av donationernas realvärde[2]	139 261	100 705		–239 966	–
Årets resultat				648 603	648 603
Återbetalade/återförda forskningsmedel				25 648	25 648
Beviljade forskningsmedel[4]				–448 824	–448 824
Eget kapital 2023-12-31	**3 311 969**	**2 395 018**	**52 491**	**6 434 324**	**12 193 802**

[1] Jubileumsdonationen och Erik Rönnbergs donationer.
[2] Av förarbetena till Jubileumsdonationen framgår att donationens realvärde ska upprätthållas över tid. Samma grundläggande bestämmelse gäller för de båda privata donationer som RJ erhållit (Erik Rönnbergs donationer).
[3] RJ erhöll 60 000 tkr från Vinnova för bestämda bidragsändamål 2018.
[4] För beviljade forskningsmedel, se not 1.

Donationernas marknadsvärde

Jubileumsdonationen	13 456 918
Kulturvetenskapliga donationen	4 780 622
Rönnbergsdonationerna[1]	57 663
Totalt eget kapital till marknadsvärde vid utgången av 2023	**18 295 203**

[1] Erik Rönnbergs donation för forskning om åldrande och åldersrelaterade sjukdomar samt Erik Rönnbergs donation för forskning om sjukdomar under de tidiga barnaåren.

Noter

Tusental kronor

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen, Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* (K3).

RESULTATRÄKNING

Intäktsredovisning

Intäkter värderas till det verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas.

Leasing

Samtliga leasingavtal, inklusive hyresavtal där stiftelsen är leasegivare, redovisas som operationell leasing dvs. linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med intjänandet. Pensionskostnader till anställda klassificeras som avgiftsbestämda och kostnadsförs löpande.

BALANSRÄKNING

Tillgångar och skulder värderas till anskaffningsvärde om inget annat anges nedan. Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till svenska kronor till balansdagens valutakurser. Fordringar tas upp till det belopp varmed det beräknas inflyta.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avdrag för ackumulerade avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår alla kostnader som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Redovisat värde för en materiell anläggningstillgång tas bort vid utbyte av tillgång, utrangering, avyttring eller när inga framtida ekonomiska fördelar väntas från användning av tillgången. Vinst eller förlust uppkommer vid avyttring eller utrangering av en tillgång genom skillnaden mellan försäljningspris och anskaffningsvärde med avdrag för direkta försäljningskostnader.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Avskrivningar görs linjärt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Materiella anläggningstillgångar	Nyttjandeperiod
Mark	Obegränsad
Stomme och grund	100 år
Stomkompletteringar, fasad, fönster, rörledningar, restpost	50 år
Yttertak, el	40 år
Kök	30 år
Ventilation, hiss	25 år
Badrum	15 år
Hyresgästanpassningar	10 år
Inventarier	5 år
Teknisk utrustning	3 år

Fastigheter värderas en gång per år av oberoende extern värderare.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) BFN 2012:1.

Finansiella instrument redovisas till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsavgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Värdering av finansiella instrument görs kollektivt för respektive värdepappersportfölj med undantag för onoterade aktier, aktiekonvertibler och aktieägartillskott som värderas individuellt varje fond för sig. Nedskrivning görs när verkliga värden understiger anskaffningsvärdet.

Räntebärande finansiella instrument redovisas till upplupet anskaffningsvärde. Obligationer med ett över-/undervärde under parivärde skrivs av linjärt under obligationens löptid. Floating rate notes skrivs av linjärt fram till nästa ränteförfall. Realisationsvinsten utgörs av skillnaden mellan över/underkurs vid försäljningen och kvarstående över-/underkurs.

Certifikat värderas kollektivt enligt lägsta värdets princip. Nedskrivning görs när verkliga värden understiger upplupet anskaffningsvärde.

Valutaterminskontrakt värderas kollektivt enligt lägsta värdets princip. Det innebär att om tillgångskollektivet valutaterminer har ett negativt verkligt värde redovisas detta som skuld, och motsvarande nedskrivning görs.

Långfristiga skulder redovisas till upplupet anskaffningsvärde.

Uppskjuten skattefordran utgör outnyttjade underskottsavdrag värderade till beslutad skattesats.

Eget kapital

Stiftelsekapitalet, består av Jubileumsdonationen och Erik Rönnbergs donationer. Donationernas realvärde upprätthålls över tid genom en årlig kapitalisering motsvarande utveckling i konsumentprisindex. Fritt eget kapital består av Kulturvetenskapliga donationen samt balanserat resultat. Donationsvillkoren sätter inga begränsningar utan kapitalet kan förbrukas. Donationens

realvärde upprätthålls över tid genom en årlig kapitalisering motsvarande utvecklingen i konsumentprisindex. Enligt styrelsebeslut 1992 ska det balanserade resultatet uppgå till motsvarande tre års utdelning av forskningsmedel i normal omfattning.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten kan hänskjutas till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Den uppskjutna skatteskulden beror på temporära skillnader för fastigheter, vilka uppkommer genom olika aktiveringsprinciper, skattemässigt och redovisningsmässigt samt skattemässiga avskrivningar som är högre än de redovisningsmässiga. Den uppskjutna skatteskulden som redovisas av RJ beror på att de skattemässiga värdena för förvaltningsfastigheterna avviker från redovisade värden. Skatten beräknas som 20,6 procent av skillnaden mellan det skattemässiga och redovisningsmässiga restvärdet för förvaltningsfastigheter.

Beviljade forskningsmedel

Beviljade forskningsmedel redovisas direkt mot fritt eget kapital och skuldförs vid beslut om förmånstagare.

Beslutade ramanslag utan slutlig förmånstagare redovisas som ej utnyttjade ramanslag i not. Beviljade anslag ur kommande års avkastning redovisas som eventualförpliktelse.

Skattestatus

Stiftelsens ändamål är allmännyttigt och uppfyller även i övrigt kraven för inskränkt skattskyldighet. Skattskyldighet uppstår endast för inkomster från fastighetsverksamheten.

Not 2 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023	2022
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	3 026	2 952
Övriga anställda	19 602	18 477
Summa	**22 628**	**21 429**
Sociala kostnader	11 206	11 674
– varav pensionskostnader	4 117	4 958
Medelantal anställda		
Kvinnor	12	12
Män	8	7
	20	**19**

Av pensionskostnader avser 443 (543) verkställande direktör. Pensionskostnader eller pensionsförmåner för styrelseledamöter förekommer inte.

Not 3 Resultat från avyttring och nedskrivning/återförd nedskrivning av finansiella instrument

	2023	2022
Realisationsresultat aktier	404 994	489 777
Realisationsresultat ränteplaceringar	6 372	–107 230
Realisationsresultat alternativa placeringar	30 149	21 095
Nedskrivning valutaterminer	0	–17 945
Återförd nedskrivning valutaterminer	17 945	7 500
Nedskrivning fastighetsfonder	–13 849	0
Summa	**445 611**	**393 197**

Not 4 Valutakursresultat

	2023	2022
Valutakursresultat orealiserat	153	4 985
Valutakursresultat terminer	–68 264	–91 792
Summa	**–68 111**	**–86 808**

Not 5 Räntekostnader och liknande poster

	2023	2022
Bankmedel	11	60
Fastigheter	550	890
Valutaterminer	19 158	5 165
Summa	**19 719**	**6 116**

Not 6 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	491 203	486 739
Årets anskaffning/omklassificering	7 954	4 464
Årets utrangering	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**499 157**	**491 203**
Ingående avskrivningar	–91 256	–77 119
Justering IB	–126	0
Årets avskrivningar	–14 359	–14 137
Årets utrangering	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**–105 741**	**–91 256**
Mark		
Ingående anskaffningsvärde	74 178	74 178
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	74 178	**74 178**
Utgående restvärden enligt plan byggnader och mark	**467 593**	**474 124**
Byggnader och mark bokfört värde		
Styrpinnen 23, Stockholm	296 276	303 298
Brännaren 7, Stockholm	12 381	12 558
Sländan 2, Stockholm	10 354	7 454
Rekryten 6, Stockholm	94 924	97 077
Snöklockan 1, Stockholm	16 226	16 627
Jasminen 4, Stockholm	12 452	13 023
Apelträdet 5, Stockholm	12 085	11 337
Hjorten 17, Stockholm	12 895	12 750
Summa	**467 593**	**474 124**
Taxeringsvärden, byggnader	495 800	495 800
Taxeringsvärden, mark	717 512	717 512

Not 7 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	5 592	5 110
Inköp	182	482
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**5 774**	**5 592**
Ingående avskrivningar	–3 330	–2 668
Årets avskrivningar	–674	-662
Utgående ackumulerade avskrivningar	**–4 004**	**–3 330**
Utgående restvärde enligt plan	**1 770**	**2 261**

Not 8 Långfristigt värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 524 334	11 958 850
Investeringar under året	5 897 753	9 697 235
Försäljningar/avyttringar	–5 890 200	–8 994 381
Förändring över-/underkurs	–50 224	–137 371
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**12 481 663**	**12 524 334**
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Återföring nedskrivning	0	0
Årets nedskrivningar	–13 850	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**–13 850**	**0**
Utgående bokfört värde	**12 467 813**	**12 524 334**

Not 9 Specifikation finansiella anläggningstillgångar (med marknadsvärde)

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Aktier		
Aktier	7 388 078	10 944 956
Ränteplaceringar		
Obligationer	2 425 681	2 477 601
Floating rate notes	846 000	851 568
Alternativa placeringar		
Alternativa placeringar	779 737	925 738
Fastighetsfonder		
Aktier och aktieägartillskott, fastighetsfonder	1 020 927	1 882 654
Aktieägarlån, fastighetsfonder	7 390	7 390
Summa långfristiga värdepapper	**12 467 813**	**17 089 907**
Kvarstående investeringsåtaganden i alternativa placeringar, fastighetsfonder och delägda fastighetsbolag		708 699

Not 10 Kortfristiga räntebärande placeringar

	Nominellt belopp	Anskaffningsvärde	Verkligt värde
Certifikat	855 000	843 523	849 032

Not 11 Inteckningslån

Inteckningslån relaterat till stiftelsens egna fastigheter uppgår till 0 (45 050).

Not 12 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	0	49 371
Summa	**0**	**49 371**

Not 13 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljade anslag att utgå ur kommande års avkastning	5 509	5 550
Summa	**5 509**	**5 550**

Not 14 Ramanslag

	2023-12-31	2022-12-31
Ej utnyttjade ramanslag	32 745	19 982
Summa	**32 745**	**19 982**

Not 15 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

2024-02-	2024-02-	2024-02-
Anders Malmberg ordförande	*Dennis Dioukarev* vice ordförande	*Håkan Möller*
2024-02-	2024-02-	2024-02-
Maria Stockhaus	*Hans Ekström*	*Åsa Westlund*
2024-02-	2024-02-	2024-02-
Jan Häggström	*Tomas Eliasson*	*Marie-Louise Hänel Sandström*
2024-02-	2024-02-	2024-02-
Gunilla Svantorp	*Lynn Åkesson*	*Christofer Edling*
2024-02-		

Marika Hedin
verkställande direktör

Riksrevisionens revisionsberättelse har lämnats 2024-

Tomas Kervenhed
auktoriserad revisor

Tryck: Riksdagstryckeriet, Stockholm 2024