

Investeringsfonder, tillgångar och skulder 2013

FM0403

I denna beskrivning redovisas först allmänna uppgifter om undersökningen samt dess syfte och historik. Därefter redovisas undersökningens innehåll och tillförlitlighet samt hur den genomförs och hur man kan ta del av resultaten. Genom att klicka på en rubrik i innehållsförteckningen kommer man direkt till aktuellt avsnitt.

Innehållsförteckning

A	Allmänna uppgifter	3
A.1	Ämnesområde.....	3
A.2	Statistikområde.....	3
A.3	SOS-klassificering.....	3
A.4	Statistikansvarig.....	3
A.5	Statistikproducent.....	3
A.6	Uppgiftsskyldighet.....	3
A.7	Sekretess och regler för behandling av personuppgifter	3
A.8	Gallringsföreskrifter	4
A.9	EU-reglering	4
A.10	Syfte och historik.....	4
A.11	Statistikanvändning.....	4
A.12	Uppläggning och genomförande.....	5
A.13	Internationell rapportering.....	5
A.14	Planerade förändringar i kommande undersökningar	5
B	Kvalitetsdeklaration	5
B.0	Inledning	5
B.1	Innehåll	5
1.1	Statistiska målstorheter	5
1.1.1	Objekt och population.....	5
1.1.2	Variabler.....	5
1.1.3	Statistiska mått	6
1.1.4	Redovisningsgrupper.....	6
1.1.5	Referenstider	6
1.2	Fullständighet.....	6
B.2	Tillförlitlighet.....	6
2.1	Tillförlitlighet totalt.....	6
2.2	Osäkerhetskällor.....	6
2.2.1	Urval.....	6
2.2.2	Ramtäckning	6
2.2.3	Mätning	6
2.2.4	Svarsbortfall	7
2.2.5	Bearbetning	7
2.2.6	Modellantaganden	7
2.3	Redovisning av osäkerhetsmått.....	7
B.3	Aktualitet	7

3.1	Frekvens	7
3.2	Framställningstid	7
3.3	Punktlighet	7
<i>B.4</i>	<i>Jämförbarhet och sam användbarhet.....</i>	<i>7</i>
4.1	Jämförbarhet över tiden.....	7
4.2	Jämförbarhet mellan grupper	8
4.3	Sam användbarhet med annan statistik	8
<i>B.5</i>	<i>Tillgänglighet och förståelighet</i>	<i>8</i>
5.1	Spridningsformer.....	8
5.2	Presentation	8
5.3	Dokumentation	9
5.4	Tillgång till primärmaterial	9
5.5	Uppl ynningstjänster.....	9

A Allmänna uppgifter

A.1 Ämnesområde

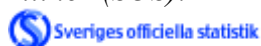
Ämnesområde: Finansmarknad

A.2 Statistikområde

Statistikområde: Finansiella företag utom försäkringsföretag

A.3 SOS-klassificering

Tillhör (SOS): Ja



För undersökningar som ingår i Sveriges officiella statistik gäller särskilda regler när det gäller kvalitet och tillgänglighet, se Förordningen om den officiella statistiken (2001:100).

A.4 Statisticiansvarig

Myndighet/organisation: Finansinspektionen
Postadress: Box 7821
103 97 STOCKHOLM
Besöksadress: Brunnsgatan 3
Kontaktperson: Tove Husell
Telefon: 08-787 80 00
Telefax: 08-24 13 35
E-post: fornamn.efternamn@fi.se

A.5 Statistikproducent

Myndighet/organisation: Statistiska centralbyrån
Postadress: Box 24 300
104 51 STOCKHOLM
Besöksadress: Karlavägen 100
Kontaktperson: Jens Viklund
Telefon: 08-506 948 82
Telefax: 08-66 777 88
E-post: fornamn.efternamn@scb.se

A.6 Uppgiftsskyldighet

Uppgiftsskyldighet föreligger och regleras i Finansinspektionens författningssamling, FFFS 2008:11 enligt förordning 2004:75 och lag 2004:46 om investeringsfonder. Uppdatering av författning och lagen om investeringsfonder kommer att ske under 2013.

A.7 Sekretess och regler för behandling av personuppgifter

I myndigheternas särskilda verksamhet för framställning av statistik gäller sekretess enligt 24 kap. 8 § offentlighets- och sekretesslagen (2009:400).

A.8 Gallringsföreskrifter

Gallringsföreskrifter saknas.

A.9 EU-reglering

Statistiken är ej EU-reglerad.

A.10 Syfte och historik

Syftet är att visa utvecklingen över tiden för tillgångar och skulder hos investeringsfonder som står under Finansinspektionens tillsyn (fonder som är registrerade i Sverige). Statistiken ska också redovisa fondförmögenheten samt belopp för sålda och inlösta fondandelar. Slutligen ska statistiken redogöra för hur fondernas tillgångar är fördelade samt sektorfördelat fondvärde. Produkten har fr.o.m. fjärde kvartalet 2008 bytt namn från värdepappersfonder till investeringsfonder då statistiken innefattar både värdepappersfonder och specialfonder.

Statistik för värdepappersfonder har sammanställts varje kvartal sedan 1985. T.o.m. tredje kvartalet 1991 redovisades värdepappersfonderna totalt. Därefter gjordes även en uppdelning på typ av fond enligt FFFS 2004:12. Fondtyperna som redovisas är aktiefonder, korta och långa räntefonder, blandfonder, fond-i-fonder och övriga fonder. Tidigare särredovisades också allemansfonder och försäkringspremiefonder. Under 2007 har premiepensionsmyndigheten (PPM) flyttats från socialförsäkringssektorn till sektorn finansiella företag enligt riktlinjer från Eurostat. Från första januari 2010 har Premiepensionsmyndigheten, PPM, upphört och har tillsammans med Försäkringskassans pensionsadministration slagits ihop till en gemensam myndighet, Pensionsmyndigheten. Pensionsmyndigheten räknas till sektorn socialförsäkring. Till och med andra kvartalet 2011 fortsätter Pensionsmyndigheten att i statistiken räknas till den finansiella företagssektorn (som försäkringssparande). Därefter kommer hushållens fondtillgångar i premiepensionssystemet att rapporteras under socialförsäkring i statistiken.

Från och med tredje kvartalet 2011 kommer Pensionsmyndigheten att rapporteras under socialförsäkring enligt den sektorklassificering som beslutats efter att den nya myndigheten startats. I och med de nya fonddirektiven (UCITS IV) blir det tillåtet för en fond att placera över 85 procent av fondförmögenheten i en annan fond. Dessa fonder benämns matar- och mottagarfonder. För att kunna fånga utvecklingen för denna typ av fonder så införs rapportering av matar- och mottagarfonder som varav-poster under icke-monetära fonder.

A.11 Statistikanvändning

Statistiken utgör ett viktigt underlag i finans- och nationalräkenskaperna och i finansmarknadsstatistiken där t.ex. andelar i penningmarknadsfonder ingår som delpost i penningmängdsmåttet M3. Den används därutöver bl.a. av Finansinspektionen i dess tillsynsverksamhet, av Riksbanken, av branschintressenter för marknadsanalyser samt av media.

A.12 Uppläggnings- och genomförande

Uppgifterna samlas in av Finansinspektionen den 21:a i månad efter kvartals-
skifte från samtliga investeringsfonder som står under Finansinspektionens
tillsyn.

Primäruppgifterna avser fondandelar, tillgångar och skulder samt specifikationer
av fondpapper och andra finansiella instrument. Insamling sker på elektronisk
blankett med inbyggda kontrollfunktioner. Investeringsfonderna erbjuds tillgång
till SCB:s företagsregister för fördelning av konton på motparternas institutio-
nella sektorer (banker, icke-finansiella företag, hushåll etc.).

A.13 Internationell rapportering

Ingen internationell rapportering sker.

A.14 Planerade förändringar i kommande undersökningar

B Kvalitetsdeklaration

B.0 Inledning

Statistik för investeringsfonder tas fram varje kvartal med syfte att visa föränd-
ringar av tillgångar och skulder hos investeringsfonder som står under Finansin-
spektionens tillsyn. Genom detta visas även olika sektorer, såsom hushåll, icke-
finansiella företag och utlandet, ägande i svenska fonder.

B.1 Innehåll

1.1 Statistiska målstorheter

Värden i miljoner kronor för ekonomiska variabler (finansiella instrument) samt
antalsuppgifter. Uppgifter om ställningsvärden och transaktioner.

1.1.1 Objekt och population

Statistiken avser samtliga investeringsfonder som står under Finansinspektio-
nens tillsyn. Utlandsregistrerade investeringsfonder med verksamhet i Sverige
liksom svenska fondbolags utlandsregistrerade fonder ingår inte.

1.1.2 Variabler

- Typ av investeringsfond
- Fondandelar, utdelningar och avgifter
- Fondens tillgångar och skulder
- Fondens värde fördelat på fondandelsägare
- Transaktioner fördelat på fondandelsägare
Inbetalt belopp för sålda fondandelar (inkl. återinvesterad utdelning) och

utbetalt belopp för inlösta fondandelar.

- Specifikation av fondens investeringar i finansiella instrument.
Marknadsvärden vid kvartalets utgång samt transaktioner under kvartalet.

En fullständig blankett "Kvartalsrapport för investeringsfonder" finns som bilaga 13 i Finansinspektionens författningssamling, FFFS 2008:11 på Finansinspektionens hemsida www.fi.se. När nya författningen träder i kraft kommer rapporteringsblankett och anvisningar att vara separerade från denna

1.1.3 Statistiska mått

Summa i miljoner kronor av respektive tillgångs- och skuldpost. Antalet aktiva fonder.

1.1.4 Redovisningsgrupper

Från och med andra kvartalet 2004 redovisas fonderna efter fondtyp uppdelad på aktiefond, kort och lång räntefond, blandfond, fond-i-fonder och övriga fonder.

1.1.5 Referenstider

Sista dagen i varje kvartal för balansuppgifter och hela kvartal för transaktioner.

1.2. Fullständighet

B.2 Tillförlitlighet

2.1 Tillförlitlighet totalt

Totalundersökning. Många uppgifter är samma som i fondernas externa redovisning vilket möjliggör bra kvalitet på statistiken.

2.2 Osäkerhetskällor

2.2.1 Urval

Ingen urvalsosäkerhet förekommer då det är totalundersökningar av investeringsfonder som är under Finansinspektionens tillsyn.

2.2.2 Ramtäckning

Finansinspektionen tillhandahåller förteckningar över de investeringsfonder som undersökningen skall avse. Det finns inga kända brister i dessa förteckningar.

2.2.3 Mätning

SCB bedömer att uppgiftslämnarna inte har några större problem att förstå vilka uppgifter som efterfrågas.

Ägande av fonder via depå eller liknande, exempelvis genom nätmäklare, hamnar i statistiken under finansiella företag. I dagens läge går det inte att urskilja hur mycket som är förvaltade depåer och hur mycket som direktägs av finansiella företag och inte heller vem som är slutlig ägare till depåerna.

Det uppkommer en dubbelräkning i samband med att fonder placerar i andra fonder som också är rapportörer. Dubbelräkningen sker då, exempelvis hushållen, köper andelar i en fond-i-fond som sedan i sin tur köper fondandelar i egna och/eller andra fondbolag.

Primäruppgifterna insamlas elektroniskt. För sektorfördelning finns SCB:s företagsdatabas att tillgå för rapportörerna.

2.2.4 Svarsbortfall

Förekommer ej.

2.2.5 Bearbetning

Investeringsfonder med större balansomslutning granskas noggrannare än mindre fonder. Granskningskontrollerna fångar de större felen. Få kvarstående ifyllnadsfel av mindre betydelse kan förekomma t.ex. att belopp placerats på fel rad i specifikationer. På aggregerad nivå görs motsvarande granskning. Framställningen av resultattabeller är relativt enkel då det är en totalundersökning utan bortfall. Risken för bearbetningsfel anses mycket liten.

2.2.6 Modellantaganden

Används ej.

2.3 Redovisning av osäkerhetsmått

Redovisas ej.

B.3 Aktualitet

3.1 Frekvens

Kvartal.

3.2 Framställningstid

Publicering ca 7 veckor efter kvartalsslut.

3.3 Punktlighet

Publicering sker enligt fastställd plan.

B.4 Jämförbarhet och sammanvändbarhet

4.1 Jämförbarhet över tiden

- En omarbetad blankett infördes fr.o.m. andra kvartalet 1998 med syftet att bättre motsvara de krav som ställs i bl.a. European System of Accounts (ESA 95).
- Fr.o.m. fjärde kvartalet 2000 tillkom sektorn socialförsäkring, med undersektor Premiepensionsmyndigheten, PPM, för att tydliggöra sparandet i form av premiepensionsmedel. PPM omklassificerades fr.o.m. andra kvartalet 2007 till sektorn finansiella företag enligt riktlinjer från Eurostat. När Pensionsmyndigheten bildades den 1 januari 2010 upphörde PPM, men innehav via premiepensionen rapporteras under finansiella företag t.o.m. andra kvartalet 2011. Fr.o.m. tredje kvartalet 2011 rapporteras Pensionsmyndigheten och

- premiepensionsinnehaven under socialförsäkring
- I samband med övergången till elektroniskt inrapporteringsystem fr. o. m. första kvartalet 2001 har blanketten utökats något med bland annat en finare fördelning av olika fondtyper.
 - Första kvartalet 2005 ändrades blanketten med finare motpartsnedbrytning samt att uppdelningen SEK/utländsk valuta togs bort.
 - Tredje kvartalet 2008 ändrades blanketten med bl.a. en förändrad definition av penningmarknadsinstrument. Som penningmarknadsinstrument räknas räntebärande värdepapper med en ursprunglig löptid på upp till 397 dagar. Tidigare var gränsen ett år.
 - Från januari 2012 ändrades definitionen av penningmarknadsfonder för att harmonisera med ECB:s statistik och European Securities and Markets Authority:s (ESMA:s) vägledning om penningmarknadsfonder. Däremot har kvartalsrapporten investeringsfonder valt att behålla den gamla definitionen (korta räntefonder). Definitionen av korta räntefonder skiljer sig således från European Securities and Markets Authority:s (ESMA:s) definition av penningmarknadsfonder. ESMA har en snävare definition av vad som är penningmarknadsfonder jämfört med definitionen som här används för korta räntefonder.

4.2 Jämförbarhet mellan grupper

Redovisningen följer den sektorindelning som finns i INSEKT 2000.

4.3 Samanvändbarhet med annan statistik

Statistiken används vid framställning av Sparbarometern, Finansräkenskaperna samt Riksbankens finansmarknadsstatistik.

B.5 Tillgänglighet och förstälighet

5.1 Spridningsformer

Investeringsfonder publiceras i SM Värdepappersfonder FM 37 på svenska och engelska. SM:et utkommer som pdf-fil på www.scb.se. Statistiken finns även i Sveriges Statistiska Databaser, SSD, där tidsserier från andra kvartalet 1998 kan erhållas. I samband med att ett nytt SM publiceras läggs även ett pressmeddelande ut på svenska och engelska.

5.2 Presentation

Statistiskt meddelande innehåller beskrivande text och en rad tabeller och diagram. Det som visas i tabellerna är antal aktiva fonder, fondförmögenhet uppdelat på fondtyp och innehavarsektor, nettosparande uppdelat på innehavarsektor, bruttosparande uppdelat på fondtyp, totalt sparande och för endast hushåll och slutligen fondernas placeringar uppdelat på finansiella instrument. Diagrammen visar nettosparande totalt och för hushåll, fondförmögenhet fördelat på fondtyp och fondtypernas andel av det totala fondvärdet. I SSD:n presenteras fondförmögenhet som kan brytas ner på fondtyp och innehavarsektor. Fondsparandet visas både brutto uppdelat på inbetalt och utbetalt och som netttotal. Även fondsparandet kan brytas ner på fondtyp och innehavarsektor.

5.3 Dokumentation

Uppgiftsinsamlingen regleras av Finansinspektionens författningssamling, FFFS 2008:11 som finns tillgänglig på Finansinspektionens hemsida www.fi.se

5.4 Tillgång till primärmaterial

Primäruppgifterna är skyddade av offentlighets- och sekretesslagen, se punkt A7. Specialbearbetningar kan göras av SCB på beställning mot ersättning enligt fastställd taxa.

5.5 Upplysningstjänster

Kontaktpersoner beträffande statistiken
Jens Viklund SCB ES/BFM tel 08-506 948 82
e-post: fornamn.efternamn@scb.se