

Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Fortifikationsverket

1 bilaga

Riksdagen har för budgetåret 2023 beslutat om anslag och bemyndiganden om ekonomiska åtaganden (prop. 2022/23:1 utg.omr. 2, bet. 2022/23:FiU2, rskr. 2022/23:102).

Regeringen beslutar att följande ska gälla under budgetåret 2023 för Fortifikationsverket.

VERKSAMHET

1 Mål och återrapporteringskrav

Mål

Myndigheten ska bidra till att det övergripande målet för totalförsvaret och målet för det militära försvaret uppnås (prop. 2020/21:30, bet. 2020/21:FöU4, rskr. 2020/21:135 och 136).

Myndigheten ska i sin verksamhet uppnå en avkastning om 2,7 procent på 30 procent av myndighetens genomsnittliga lån för samhällsinvesteringar i Riksgäldskontoret. Avkastningen avser överskott före försäljningar av fast egendom på grund av försvarsbeslut och försäljningar av övnings- och skjutfält samt före kostnader för avveckling.

Fastigheternas värden ska bevaras på en för ägaren och brukaren långsiktigt lämplig nivå.

Myndigheten ska tillhandahålla ändamålsenliga och konkurrenskraftiga lokaler, mark och anläggningar.

Myndighetens hänsyn till miljö- och kulturvärden ska i tillämpliga delar motsvara vad som gäller för andra stora fastighetsförvaltare.

Myndighetens förvaltning av fastigheter avsedda för försvarsändamål och utvecklingen av detta fastighetsbestånd ska vara ändamålsenligt i förhållande till totalförsvarets behov (militärt och civilt försvar). Fastighetsbeståndet ska stärka den operativa förmågan i Försvarsmakten.

Myndigheten ska bidra till att Försvarsmaktens behov av anläggningar och fastigheter m.m. kan tillgodoses i den takt som anges i regeringsbeslutet den 17 december 2020 om inriktning för Försvarsmakten 2021–2025 (Fö2018/01425, Fö2020/00228 [delvis] och Fö2020/01269 [delvis]).

Åtterrapportering

Redovisningen av verksamhetens resultat ska fördelas på verksamhetsdelarna Förvaltning, Anskaffning och avyttring, Uppdrag, Införhyrningar och Fortifikatorisk utveckling. Myndigheten ska redovisa:

- totalkostnader för drift och underhåll
- driftsnetto i kronor per kvadratmeter i det öppna beståndet
- antalet överföringar av förvaltningsansvaret där fastighetens marknadsvärde överstigit 20 000 000 kronor
- försäljningar av fast egendom som överstigit 20 000 000 kronor
- andel uthyrd area i procent i det öppna beståndet
- hyresintäkter i kronor per kvadratmeter i det öppna beståndet
- energiförbrukning i kilowattimmar per kvadratmeter i det öppna beståndet
- driftkostnader i kronor per kvadratmeter i det öppna beståndet
- underhållskostnader i kronor per kvadratmeter i det öppna beståndet.

Myndigheten ska redovisa hur dess verksamhet har bidragit till genomförandet av för myndigheten aktuella delar av det riksdagsbundna målet för Agenda 2030 och hur den har bidragit till att uppfylla för myndigheten aktuella delar av de nationella miljökvalitetsmålen.

Myndigheten ska redovisa investeringar som regeringen beslutat om och som avser projekt som pågår eller har avslutats under det närmast föregående året. Av redovisningen ska framgå:

- objektet som investeringen avser

- datum för det senaste regeringsbeslutet
- av regeringen beviljad investeringsram
- utfall närmast föregående år
- ackumulerat utfall
- om det är fråga om ett pågående projekt, prognosticerat slutligt utfall
- datum eller i förekommande fall beräknat datum, för projektets färdigställande.

Myndigheten ska redovisa vilka åtgärder som har vidtagits och planeras att vidtas för att stärka myndighetens förmåga att verka under höjd beredskap. Myndigheten ska även redovisa hur den inom sitt verksamhetsområde bidrar till att skapa förutsättningar för Försvarmakten att nå regeringens krav på operativ förmåga enligt regeringens beslut den 17 december 2020 om inriktning för Försvarmakten 2021–2025 (Fö2018/01425, Fö2020/00228 [delvis] och Fö2020/01269 [delvis]).

Myndigheten ska redovisa vilka åtgärder som har vidtagits för att utveckla en effektiv och robust energiförsörjning av dess anläggningar.

Myndigheten ska redogöra för hur den har verkat förebildligt för hållbara gestaltade livsmiljöer och bidragit till det nationella målet för arkitektur, form, och design (prop. 2017/18:110, bet. 2017/18:CKrU1, rskr. 2017/18:316).

3 Uppdrag

1. Investeringsplan

Myndigheten ska i budgetunderlaget, och den 15 juni 2023, redovisa en investeringsplan för 2023–2026 avseende påbörjade och planerade byggnadsprojekt. Objekt för vilka investeringskostnaden överstigit 20 000 000 kronor ska redovisas separat i underlaget, medan objekt med en lägre investeringskostnad får redovisas samlat. Avvikelser i förhållande till den redovisning som lämnats i budgetunderlaget ska senast den 15 juni 2023 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

Myndigheten ska i budgetunderlaget även redovisa en utökad investeringsplan som innefattar en objektsbaserad redovisning kopplad till Försvarmaktens tolvåriga investeringsplan. I förslaget bör även behov hos andra hyresgäster än Försvarmakten beaktas.

2. Investeringsutfall

Myndigheten ska i budgetunderlaget, och den 15 juni 2023, redovisa investeringsutfallet jämfört med investeringsplanen för 2022–2025. Avvikelser från planen för objekt där investeringen överstiger 20 000 000 kronor ska kommenteras.

3. Internationell samverkan

Myndigheten bemyndigas att inleda förhandlingar om avtal med motsvarande myndigheter i andra länder i syfte att utbyta erfarenheter och information inom ramen för myndighetens verksamhetsområde. Regeringskansliet (Finansdepartementet) ska underrättas när förhandlingar inleds. Efter avslutade förhandlingar ska myndigheten i särskild ordning redovisa förhandlingsresultatet till Regeringskansliet.

4. Infrastrukturplanering

Myndigheten ska lämna tekniska och ekonomiska underlag rörande behovet av förändrad infrastruktur till Försvarsmakten inför Försvarsmaktens framställningar om att få anskaffa respektive förbereda ett materielobjekt för anskaffning.

5. Infrastrukturförsörjning

Myndigheten ska i samverkan med Försvarsmakten analysera processerna för infrastrukturförsörjning och vidta åtgärder för att effektivisera och rationalisera dessa. Myndigheten ska senast den 1 mars 2023 redovisa resultatet av översynen och vidtagna åtgärder till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

6. Hållbart skogsbruk

Myndigheten ska se över hur den i ökad utsträckning kan verka som föregångare inom hållbart skogsbruk i enlighet med propositionen om stärkt äganderätt, flexibla skyddsformer och ökade incitament för naturvården i skogen med frivillighet som grund (prop. 2021/22:58). Förslag ska vara förenliga med myndighetens grunduppdrag. Uppdraget ska senast den 15 juni 2023 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

7. Våtmarker

Myndigheten ska, i den utsträckning som det är förenligt med myndighetens grunduppdrag, anlägga och restaurera våtmarker i syfte att bidra till minskade växthusgasutsläpp, biologisk mångfald, minskad övergödning eller förbättrad vattenbalansering. Uppdraget finansieras från anslaget 1:3 Åtgärder för värdefull natur inom utgiftsområde 20 Allmän miljö- och naturvård, anslagspost 2 Kostnader för skötsel av skyddade områden, artbevarande, friluftsliv m.m. Medlen betalas ut efter rekvisition ställd till Naturvårdsverket. Uppdraget ska senast den 31 december 2023 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet, med kopia till blivande Klimat- och näringslivsdepartementet).

8. Pågående uppdrag

Myndigheten har i uppdrag att fortsatt ta emot personer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga (A2020/02583) och nyanlända arbetssökande (Fi2020/04960) för praktik 2021–2023. Uppdragen ska senast den 1 april 2023 och den 15 februari 2024 redovisas till Statskontoret.

Myndigheten har även i uppdrag att vidta åtgärder för att minska energianvändningen i de byggnader som myndigheten förvaltar (I2019/03309). Myndigheten ska i samband med inlämnandet av årsredovisningen till Regeringskansliet (Infrastrukturdepartementet) redovisa vilka åtgärder som har vidtagits.

Myndigheten har därutöver i uppdrag att fortsätta arbetet med grön infrastruktur, ekosystembaserat skogsbruk och klimatanpassning inom sin skogs- och markförvaltning kopplat till de nationella miljökvalitetsmålen (Fi2020/05114). Uppdraget ska senast den 31 mars 2023 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

FINANSIERING

5 Övriga villkor

5.1 Låneramar och krediter

Låneram för verksamhetsinvesteringar	410 000
Räntekontokredit	100 000
Låneram för samhällsinvesteringar	
- Låneram	30 000 000

Belopp angivna i tkr

Villkor

Låneram för samhällsinvesteringar

Investeringsplan

Investeringsplanen i *bilaga 1* gäller som riktlinje för myndighetens samhällsinvesteringar.

6 Avgifter och bidrag

6.1 Beräknad budget för avgiftsbelagd verksamhet där intäkterna disponeras

Verksamhet	+/- t.o.m. 2021	+/- 2022	Int. 2023	Kost. 2023	+/- 2023	Ack. +/- utgå. 2023
Uppdragverksamhet						
Förvaltning	0	0	3 471 411	3 267 748	203 663	203 663
Anskaffning och avyttring	0	0	416 682	411 882	4 800	4 800
Uppdrag	0	0	343 227	337 546	5 681	5 681
Införhyrningar	0	0	812 009	812 009	0	0
Fortifikatorisk utveckling	0	0	22 812	66 493	-43 681	-43 681
Summa	0	0	5 066 141	4 895 678	170 463	170 463

Belopp angivna i tkr

6.4 Villkor för avgiftsbelagd verksamhet

Myndigheten ska senast den 15 maj, 11 september och 13 november 2023 betala in en fjärdedel av det prognostiserade avkastningskravet. Den fjärde inbetalningen, som ska utgöra skillnaden mellan det belopp som motsvarar avkastningskravet för året och gjorda inbetalningar, ska göras senast när årsredovisningen för 2023 lämnas till regeringen.

Inbetalningen ska redovisas mot inkomsttitel 2215 Inlevererat överskott av statens fastighetsförvaltning.

Vid försäljning av fastigheter (utöver de som säljs till följd av riksdagens försvarsbeslut 2004) ska myndigheten leverera in eventuellt överskott mot inkomsttitel 3125 Fortifikationsverkets försäljning av fastigheter.

UNDANTAG FRÅN EKONOMIADMINISTRATIVA REGELVERKET

1. De intäkter som uppstår vid försäljning av försvarsfastigheter i enlighet med av riksdagen fattade försvarsbeslut (prop. 2004/05:5, prop. 2004/05:43, bet. 2004/05:FöU4, bet. 2004/05:FöU5, rskr. 2004/05:143) får myndigheten disponera för att betala sådana kostnader som uppstår till följd av avveckling av lokaler, mark och anläggningar. Överskottet får inte användas för den miljösanering som Försvarsmakten enligt miljöbalken är skyldig att bekosta i egenskap av verksamhetsansvarig.

Myndigheten ska redovisa återstående överskott av försäljningar med anledning av försvarsbeslut 2004 till statens centralkonto i Riksbanken och redovisa dessa mot inkomsttitel 3125 Fortifikationsverkets försäljning av fastigheter. Över- eller underskottet ska redovisas som en egen post i balansräkningen. Som sluttidpunkt för avräkning mot inkomsttitel räknas det datum då det sista objektet är avyttrat.

Myndigheten får sätta ned statskapitalet vid utgången av respektive upplåtelseperiod med det bokförda värdet på respektive objekt som ska avyttras med anledning av tidigare nämnda försvarsbeslut. Nedsättningen ska ske på så sätt att det bokförda värdet för de berörda försvarsfastigheterna i balansräkningen minskas med samma belopp som nedsättningen minskar statskapitalet på balansräkningen. För sådan fast egendom som har karaktären av verksamhetsstillbehör, och som myndigheten övertar till bokfört värde från Försvarsmakten, får nedsättning ske med det bokförda värdet. Nedsättningen av statskapital får, oberoende av finansieringssätt, ske för objekt som sägs upp med anledning av tidigare nämnda försvarsbeslut, om de ursprungligen har invärderats eller anskaffats efter den 1 juli 1994.

2. Myndigheten får behålla överskott från försäljningar av övnings- och skjutfält, inklusive byggnadsobjekt, för att bekosta:

- avveckling av fält som varken kan avyttras eller användas
- avveckling av riskarrenden eller inlösen av mark, t.ex. inom inarrenderade riskområden
- avveckling och förvaltning av fält som är under försäljning
- förädling och röjning av fält som återtas för militär verksamhet
- metod- och teknikutveckling för hantering av oexploderad ammunition
- historisk dokumentation, verifiering och röjning av oexploderad ammunition
- insamling av uppgifter om tidigare verksamhet som kan utgöra en miljöbelastning och för sammanställning av miljödokumentation.

3. Inom ramen för sitt förvaltningsuppdrag och de ekonomiska resurser som myndigheten förfogar över får myndigheten, utan hinder av beloppsbegränsningen i 10 § förordningen (1993:527) om förvaltning av statliga fastigheter, m.m., besluta om investeringar när den beräknade investeringskostnaden inte överstiger 75 000 000 kronor per projekt och, om det är fråga om ett förvärf av fast egendom, kravet på affärsmässighet i 8 kap. 7 § budgetlagen (2011:203) är uppfyllt.

Myndigheten får besluta om förvärv av fast egendom, även om det finns skäl att göra avsteg från kravet på affärsmässighet, om den beräknade investeringskostnaden inte överstiger 40 000 000 kronor. Skälen för avsteg från affärsmässighet ska dokumenteras. Det kan i vissa fall finnas skäl att frånga kravet på affärsmässighet vid förvärv av fast egendom med anledning av riksdagens beslut om totalförsvaret 2021–2025 (prop. 2021/22:1 utg.omr. 2 avsnitt 5.6.1).

4. Myndigheten får besluta om att förvaltningsansvaret enligt 16 § förordningen om förvaltning av statliga fastigheter, m.m. ska föras över till andra fastighetsförvaltande myndigheter i sådana fall där berörda myndigheter är överens om villkoren för överföringen, och fastighetens marknadsvärde inte överstiger 20 000 000 kronor.

5. Från och med 2019 ska amorteringsprincipen inte tillämpas på invärderade fastigheter. Kvarstående statskapital ska användas för resterande behov av nedskrivning för avyttring av fastigheter på grund av riksdagens försvarsbeslut. När det sista objektet har avyttrats ska kvarstående statskapital avräknas mot inkomsttitel och lån tas upp i Riksgäldskontoret för motsvarande belopp.

ÖVRIGA BESTÄMMELSER

Myndigheten undantas från kravet på inrapportering till Sveriges meteorologiska och hydrologiska institut i 12 § förordningen (2018:1428) om myndigheters klimatanpassningsarbete. Myndigheten ska istället redovisa arbetet med klimatanpassning till Regeringskansliet (Finansdepartementet). Redovisningen ska ske senast vid den tidpunkt som följer av 13 § förordningen om myndigheters klimatanpassningsarbete.

Myndigheten ska redovisa 110 000 kronor mot inkomsttitel 2811 Övriga inkomster av statens verksamhet för finansieringen av den förvaltningsgemensamma digitala infrastrukturen.

På regeringens vägnar

Niklas Wykman

Eva Hoffmann Holm

Kopia till

Statsrådsberedningen/FCK och REV
Justitiedepartementet/SSK
Försvarsdepartementet/MFI och MFU
Finansdepartementet/BA, BB, ESA och SFÖ
Miljödepartementet/KI och NM
Näringsdepartementet/SMF
Kulturdepartementet/KL
Arbetsmarknadsdepartementet/SV
Infrastrukturdepartementet/ESD
Förvaltningsavdelningen/EKOL
Finansutskottet
Boverket
Försvarsmakten
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
Riksgäldskontoret
Statskontoret