

Regleringsbrev för budgetåret 2024 avseende Fortifikationsverket

1 bilaga

Riksdagen har för budgetåret 2024 beslutat om anslag och bemyndiganden om ekonomiska åtaganden (prop. 2023/24:1, utg.omr. 2, bet. 2023/24:FiU2, rskr. 2023:/24:111).

Regeringen beslutar att följande ska gälla under budgetåret 2024 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).

Myndighetens förvaltning av fastigheter avsedda för försvarsändamål och utvecklingen av detta fastighetsbestånd ska vara ändamålsenligt i förhållande till totalförsvarets behov. 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]).

Myndigheten ska i sin verksamhet uppnå en avkastning om 3,62 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.

Åtterrapporering

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 40 000 000 kronor
- försäljningar av fast egendom som överstigit 40 000 000 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 miljö kvalitetsmålen.

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:

- det objekt 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 Försvarsmakten att nå regeringens krav på operativ förmåga enligt regeringens beslut den 17 december 2020 om inriktning för Försvarsmakten 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).

Myndigheten ska redovisa åtgärder som vidtagits för att utveckla den interna styrningen och uppföljningen av myndighetens informationssäkerhetsarbete mot bakgrund av Sveriges anslutning till Nato.

3 Uppdrag

1. Investeringsplan

Myndigheten ska i budgetunderlaget, och den 14 juni 2024, redovisa en investeringsplan för 2024–2027 avseende påbörjade och planerade byggnadsprojekt. Objekt för vilka investeringskostnaden överstigit 40 000 000 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 14 juni 2024 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

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

2. Investeringsutfall

Myndigheten ska i budgetunderlaget, och den 14 juni 2024, redovisa investeringsutfallet jämfört med investeringsplanen för 2023–2026. Avvikelser från planen för objekt där investeringen överstiger 40 000 000 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. Sammanhållen planering för investeringar i försvarsfastigheter

Myndigheten ska ta fram en plan för samtliga försvarsfastigheter inom Stockholmsområdet som myndigheten förvaltar eller avser förvärva. Planen ska innehålla en beskrivning av fastigheternas skick och de behov av utökade lokalytor som hyresgästerna har anmält samt en tidplan för planerade investeringar i fastigheterna. Myndigheten ska vidare bedöma och redovisa kostnaden för att genomföra investeringarna, och redogöra för hur hyresgästernas lokalbehov avses tillgodoses under den tid som projekten väntas pågå. Vid genomförandet av uppdraget ska synpunkter inhämtas från Försvarsmakten, Försvarets materielverk, Totalförsvarets forskningsinstitut och Försvarets radioanstalt. Planen ska redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet) senast den 30 juni 2024.

5. 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 2024 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet, med kopia till Klimat- och näringslivsdepartementet).

6. Effektiva arbetssätt och processer

Myndigheten ska senast 8 november 2024 redovisa vilka framsteg som gjorts i arbetet med att utveckla effektiva och ändamålsenliga arbetssätt och processer för samarbete mellan försvarsmyndigheterna, i syfte att förkorta ledtider och säkerställa en koordinerad förmågetillväxt utifrån försvarsbeslutet. Arbetet ska genomföras i samverkan med Försvarsmakten och Försvarets materielverk. Till budgetunderlaget för 2026 ska myndigheterna gemensamt identifiera de tre till fem prioriteringar som bedöms vara viktigast för att genomföra försvarsbeslutet och föreslå åtgärder för var och en av myndigheterna kopplade till de prioriteringarna.

7. 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 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.

8. Förvärv av vissa fastigheter

Myndigheten ska undersöka om det finns förutsättningar för myndigheten att förvärva de fastigheter som den i dagsläget hyr av Specialfastigheter Sverige AB och, om det bedöms lämpligt, påbörja förhandlingar om förvärv. Uppdraget ska senast den 31 maj 2024 redovisas till Regeringskansliet (Finansdepartementet).

FINANSIERING

5 Övriga villkor

5.1 Låneramar och krediter

Låneram för verksamhetsinvesteringar	460 000
Räntekontokredit	200 000
Låneram för samhällsinvesteringar	
- Låneram	42 300 000

Belopp angivna i tkr

Villkor

Låneram för samhällsinvesteringar

Investeringsplan

Investeringsplanen i *bilagan* gäller som riktlinje för myndighetens samhällsinvesteringar.

6 Avgifter och bidrag

6.1 Beräknad budget för avgiftsbelagd verksamhet där intäkterna disponeras

Verksamhet	+/- t.o.m. 2022	+/- 2023	Int. 2024	Kost. 2024	+/- 2024	Ack. +/- utgå. 2024
Uppdragverksamhet						
Förvaltning	0	0	3 912 179	3 724 754	187 425	187 425
Anskaffning och avyttring	0	0	578 485	549 272	29 213	29 213
Uppdrag	0	0	389 226	384 867	4 359	4 359
Införhyrningar	0	0	985 904	985 904	0	0
Fortifikatorisk utveckling	0	0	90 061	128 387	-38 326	-38 326
Summa	0	0	5 955 855	5 773 184	182 671	182 671

Belopp angivna i tkr

6.4 Villkor för avgiftsbelagd verksamhet

Myndigheten ska senast den 15 maj, 11 september och 13 november 2024 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 2024 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

- 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 försvarsbeslutet 2004 till statens centralkonto i Riksbanken och redovisa dessa mot inkomsttitel 3125 Fortifikationsverkets försäljning av fastigheter. Över- eller underskott 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 200 000 000 kronor per projekt och, om det är fråga om ett förvärv 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 frångå 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 inkomstitel och lån tas upp i Riksgäldskontoret för motsvarande belopp.

På regeringens vägnar

Niklas Wykman

Robert Ihrfors

Kopia till

Statsrådsberedningen, internrevisionen
Finansdepartementet/BA, ESA och SFÖ
Försvarsdepartementet/MFI, MFU och SSK
Justitiedepartementet/SSK
Klimat- och näringsdepartementet/KN NM
Kulturdepartementet/KL
Lantbruks- och infrastrukturdepartementet/BB
Arbetsmarknadsdepartementet/PE
Förvaltningsavdelningen/EKA
riksdagen, finansutskottet
Boverket
Försvarets materielverk
Försvarsmakten
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
Riksgäldskontoret
Statskontoret
Totalförsvarets forskningsinstitut