

2018-05-24
Fö2018/00323/MFI (delvis)
Fö2018/00471/MFU (delvis)

Försvarsdepartementet

Försvarsmakten
107 85 Stockholm

Uppdrag till Försvarsmakten att inkomma med kompletterande budgetunderlag, m.m.

Regeringens beslut

Försvarsmakten ska inkomma med ett kompletterande budgetunderlag i berörda delar utifrån följande förutsättningar.

Det kompletterande budgetunderlaget ska utgå från Försvarsmaktens budgetunderlag för 2019 (FM2017-11490:26). Underlaget ska vara i ekonomisk balans för respektive budgetår. Myndigheten ska därmed omplanera för att inarbeta följande förutsättningar:

- Finansiering avseende Försvarets materielverks kostnader 2019, enligt *bilagan*.
- Planering av anskaffning och vidmakthållande av försvarsmateriel så att förväntat utfall är i nivå med tilldelade respektive beräknade anslagsmedel per budgetår. Myndigheten ska även redovisa hur den del av den planering utöver anslagsnivå som syftar till att erhålla leverans enligt anslagsnivå fördelar sig på objektsgrupperna i investeringsplanerna.
- Effekten av prognostiserad prisomräkning för verksamhetsåret 2021.

Försvarsmakten ska även redovisa bedömda konsekvenser för verksamheten.

Vid framtagande av det kompletterande budgetunderlaget ska Försvarsmakten även hantera följande förutsättningar med avseende på

övergången till den nya finansiella styrmodell för materiel- och logistikförsörjningen, som aviserats i budgetpropositionen för 2018, utgiftsområde 6:

- att de ackumulerade utgifterna per den 31 december 2018, som belastat den övriga kreditram som Försvarets materielverk disponerar och som ännu inte har avräknats mot anslag, ska fortsätta att belasta anslag kommande budgetår enligt nuvarande finansiella styrmodell och plan för redovisning mot anslag. Anslagsbelastningen av de ackumulerade utgifterna ska redovisas per år för den period under vilken dessa planerats.
- att de årliga utgifterna för samtliga objekt där staten har ingått anskaffnings- och vidmakthållandeavtal innan den 31 december 2018 ska fortsätta att belasta anslag kommande budgetår enligt nuvarande finansiella styrmodell. Den planerade anslagsbelastningen för dessa avtal ska redovisas per år för den period under vilka dessa planerats.

att avtal som staten ingår om anskaffningar och vidmakthållande efter den 31 december 2018 ska belasta anslag enligt den nya finansiella styrmodellen.

- att anslag 1:3 *Anskaffning av materiel och anläggningar* delas in i två anslagsposter. Anslagspost 1 ska avse leverantörsutgifter. Anslagsposten disponeras av Försvarets materielverk, men inriktas genom Försvarmaktens investeringsplan. Detsamma gäller anslagsposten avseende de direkta utgifter vid Försvarets materielverk som beräknas under en särskild anslagspost i det nya förvaltningsanslaget för Försvarets materielverk. Anslagspost 2 ska avse utgifter för anskaffning av beredskapsvaror inklusive förutsättningsskapande verksamhet, m.m. Anslagsposten disponeras av Försvarmakten. Försvarmakten får efter samråd med Försvarets materielverk lämna förslag på alternativ fördelning av finansiering för den förutsättningsskapande verksamheten. Försvarmakten ska redovisa behov av räntekontokredit samt eventuellt behov av övrig kredit för anskaffningar finansierade av denna anslagspost.
- Försvarmakten ska tillsammans med Försvarets materielverk redovisa och beskriva vilken verksamhet inom den förutsättningsskapande verksamheten, enligt bilagans andra

strecksats, som avser vidmakthållande respektive anskaffning. Av redovisningen ska framgå belopp med tillhörande beräkning och vid behov förslag på anslagsöverföring.

- Försvarsmakten ska utgå från att beviljad anslagskredit för anslag 1:3 *Anskaffning av materiel och anläggningar* uppgår till 3 procent 2019 och 5 procent 2020. Efter 2020 håller regeringen öppet för en högre nivå än 5 procent om behov så föreligger.
- Försvarsmakten ska utgå från att beviljad anslagskredit för anslag 1:1 *Förbandsverksamhet och beredskap*, anslagspost 3 Vidmakthållande av materiel och anläggningar uppgår till 3 procent 2019 och därefter årligen till 5 procent.
- Försvarsmakten ska utgå från att myndigheten den 1 januari 2019 övertar ansvaret för vidmakthållande av myndighetens materiel samt ansvaret för upphandlingar inom detta område. Försvarsmakten ska även utgå från att myndigheten övertar ansvaret för upphandling av övrig verksamhet inom anslag 1:1 *Förbandsverksamhet och beredskap*. Försvarsmakten ska i det kompletterande budgetunderlaget särskilt redogöra för myndighetens behov av övrig kredit och räntekontokredit som en följd av det nya ansvaret.

Försvarsmakten ska inhämta samråd från Försvarets materielverk till investeringsplanen som finansieras över anslag 1:3 Anskaffning av materiel och anläggningar.

Försvarsmakten ska samråda med Försvarets materielverk och Ekonomistyrningsverket vid framtagandet av det kompletterande budgetunderlaget.

Försvarsmakten ska senast den 27 juni 2018 inkomma med det kompletterande budgetunderlaget till Regeringskansliet (Förvarsdepartementet). Uppdraget ska även muntligen delredovisas den 13 juni 2018.

Implementeringen av materiel- och logistikreformen ska genomföras på ett sådant sätt att statens förutsättningar för kostnadseffektiva upphandlingar inte åsidosätts. Den justerade ansvarsfördelningen mellan Försvarsmakten

och Försvarets materielverk får således inte leda till fördyringar inom försvarslogistikverksamheten.

Försvarsmakten ska tillsammans med Försvarets materielverk senast den 1 oktober 2018 skriftligen redovisa en åtgärdsplan för att hantera de risker som identifierats i departementspromemorian Fördjupad översyn av Försvarsmaktens logistikförsörjning ifråga om vidmakthållande och upphandling. Åtgärdsplanen ska hantera risker vad gäller:

- den praktiska uppgiftsfördelningen mellan Försvarsmakten och Försvarets materielverk,
- kostnadskontroll, användbarhet och tillgänglighet ur ett systemlivscykelperspektiv,
- försörjningen av kompetens inom Försvarsmakten och Försvarets materielverk, samt
- tydlighet och förutsebarhet i statens agerande som kravställare och upphandlare gentemot leverantörsmarknaden.

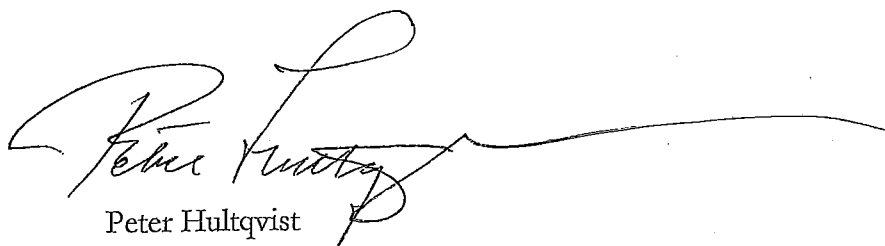
Ärendet

Regeringen gav i november 2017 Försvarsmakten i uppdrag att förbereda övergång till ändrad finansiell styrmodell för materiel- och logistikförsörjningen (beslut Fö nr 8, 2017-11-02). Uppdraget specificerades i myndighetens regleringsbrev för 2018.

Regeringen gav den 8 februari 2018 Försvarsmakten i uppdrag att genomföra inordnandet av uppgifter avseende förråd, service och verkstäder inom logistikförsörjningen, driftstyrningen av Försvarsmaktens material samt funktioner för beställning och beslutsfattande inom materielförsörjningen (beslut Fö nr 8, 2018-02-08). Av uppdraget framgår vidare att Försvarsmakten ska vid genomförandet av uppdraget bibehålla handlingsfrihet i förhållande till regeringens kommande ställningstagande till vidmakthållande och upphandling, som aviserats i budgetpropositionen för 2018 (prop. 2017/18:1, utgiftsområde 6).

Försvarsmakten har i enlighet med 9 kap. förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag, i mars 2018 inkommit med ett budgetunderlag för perioden 2019 till 2021.

På regeringens vägnar



Peter Hultqvist



Erik Snejde

Kopia till

Försvarsdepartementet/ESL, MFI, RS, SUND
Statsrådsberedningen/SAM
Finansdepartementet/BA, ESA, SFÖ, OU
Försvarets materielverk
Ekonomistyrningsverket

Bilaga till regeringsbeslut den 24 maj 2018, Fö nr 15.
Finansiering avseende Försvarets materielverks kostnader från
och med 2019

Försvarets materielverks samlade verksamhet fr.o.m. 2019 som ska finansieras över anslag som idag disponeras av Försvarsmakten omfattar:

- Inrättande av ett förvaltningsanslag avseende Försvarets materielverks indirekta respektive direkta kostnader, beräknat av Försvarets materielverk till 930,7 miljoner kronor respektive 698 miljoner kronor (svar på remiss ref. dnr. 18FMV1418-7:1). Lägre belopp kan användas som utgångspunkt efter överenskommelse mellan Försvarets materielverk och Försvarsmakten.
- Övriga avgiftsintäkter från Försvarsmakten i samma ekonomiska omfattning som för budgetåret 2018. Ett lägre belopp kan användas som utgångspunkt efter överenskommelse mellan Försvarets materielverk och Försvarsmakten.

Därutöver finansieras verksamheten vid Försvarets materielverk av anslag 1:11 Internationella materielsamarbeten och industrifrågor m.m. med en anslagsram beräknad till cirka 93 miljoner kronor 2019.