



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	1(42)
	Ekonomistaben	

Regeringen (Försvarsdepartementet)  
103 33 Stockholm

Vår referens

Ledningsstaben, Thomas Engevall  
Ekonomistaben, Niklas Kallin

FMV föreg. datum

2021-05-31

FMV föreg. beteckning

20FMV3719-3:1

20FMV3719-11:1

## FMV:s budgetunderlag för 2023-2025

(Två bilagor med sekretessklassade underbilagor)

I enlighet med förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag lämnar Försvarets materielverk (FMV) härmed sitt budgetunderlag för perioden 2023–2025. Budgetunderlaget omfattar anslag inom utgiftsområde 6 *Försvar och samhällets krisberedskap*, avgiftsinkomster och investeringar samt behov av beställningsbemyndigande, låneram och krediter.

Beslut om budgetunderlag 2023-2025 fattades av FMV:s styrelse vid sammanträde den 25 februari 2022. Arbetstagarorganisationerna har informerats om budgetunderlaget vid samma tillfälle.

FMV hemställer att regeringen beslutar i enlighet med lämnade förslag i detta budgetunderlag.

Försvarets materielverk

Göran Mårtensson  
Generaldirektör

FMV

Försvarets materielverk  
115 88 Stockholm  
Besöksadress: Banérgatan 62

Tel: 08-782 40 00  
Fax: 08-667 57 99

registrator@fmv.se  
www.fmv.se

Org.nr: 202100-0340  
VAT nr: SE202100-0340-01



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	2(42)
	Ekonomistaben	

### Sändlista:

Regeringen (Försvarsdepartementet)

#### *För kännedom*

Finansdepartementet  
Försvarsmakten  
Riksdagens utredningstjänst  
Riksrevisionen  
Ekonomistyrningsverket  
Myndigheten för samhällsskydd och beredskap  
Statskontoret

#### *För kännedom inom FMV:*

Samtliga verksamhetsområden och centrala staber  
SACO-S  
Försvarsförbundet  
SEKO Försvar  
OFR/O samverkansorgan

Arkiv

### **Bilagor:**

Sekretessklassade underbilagor lämnas i särskild ordning endast till regeringen (Försvarsdepartementet) och Försvarsmakten samt berörda befattningshavare inom FMV.

Bilaga 1. Projektlägesredovisning större projekt (ej sekretess)

- Underbilaga 1.1 Armémateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 1.2 Marinmateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 1.3 Flygmateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 1.4 Ledningssystem- och logistikmateriel (Sekretess)

Bilaga 2. FMV:s Leveransplan, ap. 1:3.1 Leverantörsutgifter (ej sekretess)

- Underbilaga 2.1 Verksamhetsområde Armémateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 2.2 Verksamhetsområde Materielmateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 2.3 Verksamhetsområde Flygmateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 2.4 Verksamhetsområde Ledningssystemmateriel (Sekretess/Hemlig)
- Underbilaga 2.5 Verksamhetsområde Logistikmateriel (Sekretess Hemlig)



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	3(42)
	Ekonomistaben	

## Innehåll

<b>Budgetunderlag för 2023-2025</b> .....	<b>5</b>
Inledning .....	5
Inriktning för FMV under budgetperioden .....	5
<b>FMV:s hemställan</b> .....	<b>8</b>
Myndighetens finansiering.....	8
Kommentarer till FMV:s förslag till finansiering.....	9
Övriga förslag.....	9
<b>Utgångspunkterna för FMV:s förslag</b> .....	<b>11</b>
FMV:s uppfyllande av totalförsvarsbeslutet .....	11
Investeringsplaneringen och finansiella styrmodellen.....	13
Planeringsarbetet .....	13
Överföring av projekt mellan de finansiella styrmodellerna – metoder och processer .....	14
Översyn och renodling av anslagen 1:1.3, 1:3.1/1:11.4 och 1:3.2.....	15
Förutsättningsskapande verksamhet, FSSV .....	16
Risker och dess hantering .....	17
Försvarets ägande vid industrin, FÄVI.....	19
Tillväxt och FMV:s utökade kostnader under anslag 1:11.5.....	19
Större materielprojekt.....	20
FMV:s leveransplan .....	20
FMV:s yttrande över Försvarmaktens investeringsplan .....	21
FMV:s kostnader för nya uppgifter och utveckling av verksamheten .....	21
Lagstiftningen kring säkerhetsskydd och Försvarmaktens styrning inom området .....	21
Nationell myndighet för cybersäkerhetscertifiering – tillsyn och samverkan.....	21
Skadeståndskrav vid patenttvister.....	24
<b>FMV:s finansiering under åren 2023–2025</b> .....	<b>25</b>
Anslagsfinansierad verksamhet.....	25
Anslag 1:3 Anskaffning av materiel och anläggningar .....	26
Anslag 1:11 Försvarets materielverk.....	27
Avgiftsfinansierad verksamhet.....	32
<b>Beställningsmyndigande</b> .....	<b>35</b>
<b>Kreditbehov</b> .....	<b>35</b>
Anslagssparande och anslagskredit .....	37



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	4(42)
	Ekonomistaben	

<b>Investeringar i FMV:s verksamhet .....</b>	<b>38</b>
Förvaltningsinvesteringar .....	38
Produktionsinvesteringar .....	39
Investeringar i infrastruktur .....	39
VoV-system.....	39



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	5(42)
	Ekonomistaben	

## Budgetunderlag för 2023-2025

### Inledning

FMV:s budgetunderlag för perioden 2023-2025 utgår från Totalförsvarsbeslutet för perioden 2021-2025 samt regeringens beslut om myndighetens roll och uppgift.<sup>1</sup>

Budgetunderlaget för 2023-2025 utgår även från de två budgetunderlag för perioden 2022-2024 som FMV lämnade 2021, det ordinarie 26 februari och det kompletterande 31 maj, vilket lämnades på regeringens uppdrag, samt styrningen i FMV:s regleringsbrev för 2022 vad avser ekonomisk ram, prognos för utvecklingen av åtagandet mot anslag 1:3 och övrig kredit i förhållande till tidigare finansiell styrmodell samt redovisning av kreditavvecklingsplanen till och med 2027.

FMV:s samhällsinvesteringar för försvarets ägande vid industrin (FÄVI) framgår av Försvarmaktens budgetunderlag för 2023-2025, enligt regeringens styrning i regleringsbrev för 2022.

Uppgiften enligt regleringsbrev för 2022 att i budgetunderlaget för 2023 redovisa en planering över materielleveranser till Försvarmakten för 2023 och som finansieras från anslagspost 1:3.1 *Leverantörsutgifter* lämnas i bilaga. Det gäller även för den med Ekonomistyrningsverket (ESV) överenskomna redovisningen av större projekt inom anskaffningsverksamheten.<sup>2</sup>

FMV har i förberedelsearbetet kring och i utarbetandet av budgetunderlaget löpande samverkat med Försvarmakten och ESV kring investeringsplaneringen, den finansiella styrmodellen samt fördelningen av och ändamålen för medlen under FMV:s anslag.<sup>3</sup>

Försvarmakten har i skrivelse (dnr FM2021-19703:3) hemställt den 27 januari 2022 om FMV:s yttrande på den föreslagna investeringsplanen för anskaffning av materiel och anläggningar och objektsredovisningar. FMV har lämnat sitt yttrande på genomförbarheten av densamma den 22 februari 2022 (dnr 21FMV5667-3:1, sekretess).

Den övergripande prioriteringen för myndighetens verksamhet och utgångspunkterna för FMV:s finansieringsbehov under kommande budgetperiod framgår av efterföljande avsnitt.

### Inriktning för FMV under budgetperioden

Huvuduppgiften för FMV framgår av myndighetens instruktion: FMV ska upphandla materiel och leverera tjänster till Försvarmakten. Ett starkt påverkande och viktigt inslag under totalförsvarsbeslutsperioden är de utökade medlen under utgiftsområde 6, där tillväxt ska ske av såväl militär försvarsförmåga som materiell kapacitet.

FMV:s övergripande målsättning är fortsatt att bidra till att öka det svenska försvarets operativa förmåga utifrån inriktningen för totalförsvarsbeslutet 2021-2025 och därtill hörande utökade medel för uppbyggnaden av krigsförbanden, med avsikt att skapa förberedelse även för

<sup>1</sup> Förordning (2007:854) med instruktion för Försvarets materielverk respektive Regeringsbeslut nr 10, *Regleringsbrev för budgetåret 2022 avseende Försvarets materielverk*; Fö2021/00104, Fö2021/00262, Fö2021/00308 m.fl., 2021-12-16

<sup>2</sup> Utgör bilaga 1 och 2 med underbilagor (sekretess)

<sup>3</sup> Regeringsbeslut 18, *Uppdrag till Ekonomistyrningsverket att lämna stöd till Försvarmakten, Försvarets materielverk och Fortifikationsverket avseende ekonomisk styrning*, Fö2020/01216 (delvis), Fö2020/01269 (delvis), 2020-12-17



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	6(42)
	Ekonomistaben	

nästkommande period 2026-2030. Nationellt försvar med fokus på ökade beredskapsnivåer, kraven på försörjningstrygghet, väsentliga säkerhetsintressen och förändrade internationella förutsättningar kommer prägla perioden.

Utvecklingen av det säkerhetspolitiska läget i omvärlden ställer krav på dels tydliga vägval för materielförsörjningen, där FMV ska bidra till och stärka den nationella försvarsförmågan, även som en grund för den europeiska säkerhetsordningen, dels flexibilitet att hantera förändringsbehov givet eskalerande, kritiska situationer och dess földeffekter. Sveriges försvar behöver kunna möta hot och framtida utmaningar samt vara tillgängligt och ha beredskap för olika konfliktnivåer, från grundberedskap och höjd beredskap till väpnad konflikt. En väl balanserad planering av investeringar för materielförsörjningen är här grundläggande, liksom möjligheterna att ianspråka anslagssparande och anslagskredit utöver givna villkor. I de fall särskilt brådskande förhållanden kan uppstå kommer FMV att agera och vidta åtgärder att hantera dessa.

Under kommande budgetperiod kommer därför arbetet med såväl en sammanhängande förmågeutveckling som en utvecklad försörjningstrygghet för det militära försvaret att förstärkas genom att en tydligare investeringsplanering för materielförsörjningen som helhet har etablerats. Inte minst gäller det processen för planeringen och prioriteringen av den kommande, utökade produktionsvolymen i materielanskaffningen, där design to cost-perspektivet kommer att utgöra grund inom av regeringen givna ekonomisk ram.

Vidare finns det ett behov av att fortsätta utveckla livscykelperspektivet, från de tidiga faserna till ett stabilt vidmakthållande, inklusive de åtgärder som krävs för varaktigheten för ett materielsystem eller nytt förmågebehov, för att stödja krigsförbandens utveckling. Fördelningen av ansvaret för nyanskaffning och vidmakthållande kräver en god samverkan mellan FMV och Försvarsmakten för att ge optimal effekt i hela livscykeln.

FMV och Försvarsmakten har under 2021 lagt en ny grund för den ekonomiska planeringen vad gäller investerings- och produktionsplaneringen med utgångspunkt i respektive myndighets ansvarsområden och med hänsyn till dispositionsrätten för respektive anslagspost. Arbetet kommer att fortsätta utvecklas under 2022, inför budgetperioden 2023-2025. FMV har därtill utvecklat sin redovisning avseende leveransplaneringen med fokus på de volymer av materiel och tjänster som utvecklingen av det militära försvaret kräver. Ett viktigt fokus i utvecklingen är planeringen av materielförsörjningens tidiga faser, såväl tekniskt som kommersiellt innan upphandling, samt att identifiera respektive föreslå samarbeten med internationella parter för att både upprätthålla kostnadseffektivitet och säkerställa långsiktiga försörjningslösningar.

FMV ska under National Armaments Directors (NAD) ledning aktivt fortsätta arbetet med de internationella samarbetena och den exportstödjande verksamheten, samt samordna Sveriges deltagande i Europeiska försvarsfonden, EDF, utifrån regeringens beslut att utgöra nationell fokuspunkt.<sup>4</sup> Arbetet utgör ett viktigt led i förstärkningen av nationell militär förmåga utifrån de av regeringen ansatta strategiska vägvalen. FMV kommer också att tillhandahålla resurser vid myndighetens provningsverksamhet och provplatser till såväl svenska krigsförband som utländska försvarsmakter.

<sup>4</sup> Regeringsbeslut 3, Uppdrag till Försvarets materielverk att utgöra Nationell fokuspunkt för Europeiska försvarsfonden, Fö2022/00185, 17 februari 2022



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	7(42)
	Ekonomistaben	

FMV kommer också att bidra till Sveriges säkerhet genom myndighetens nya uppgift att vara nationell tillsynsmyndighet för cybersäkerhetscertifiering och stödja Nationella cybersäkerhetscentret med kompetens. Arbetet förväntas utvecklas och fördjupas under kommande år, inte minst genom behovet att utvidga samarbetet inom EU och med civila aktörer inom området.

De utökade medlen för både försvarsförmåga och materiell tillväxt inom försvarsområdet medför att FMV:s interna utveckling behöver fortsätta under målet om en robust och god leveransförmåga till Försvarsmakten utifrån investeringsbehov och ambitioner. Myndighetens fortsatta kompetensförsörjning, utvecklade lokalförsörjning och arbetsmiljö samt verksamhetsmässiga digitalisering, bland annat genom etableringen av ett ändamålsenligt it-systemlandskap, kommer att vara i fokus under budgetperioden, tillsammans med ett fördjupat utvecklat arbetssätt med Försvarsmakten. Verksamheten ska bedrivas ändamålsenligt och effektivt, kunna hantera framtida teknologier och omställningar samt omhänderta höjda beredskapsnivåer.

FMV kommer under budgetperioden fortsätta arbetet att utveckla myndighetens beredskapsplanering och roll i totalförsvaret, bland annat inom ramen för den breda samverkan som idag sker mellan totalförsvarsaktörer utifrån regeringens inriktning för totalförsvaret.

FMV ska utifrån myndighetens uppgifter och kompetens bidra till samordningen av civil och militär nationell planering för totalförsvaret, vars process under kommande år är under utveckling.<sup>5</sup> I detta ingår det nationella resurssamordningsarbetet tillsammans med MSB och andra aktörer. Vidare ska FMV lämna erforderligt stöd till utredningen om nationell samordning av försörjningsberedskapen.<sup>6</sup>

Effekterna av den under slutet av 2021 accentuerade pandemin har visat på fortsatt behov av en stark och pålitlig myndighetssamverkan mellan det civila och militära försvaret. Betydelsen av FMV:s möjligheter att bidra med upphandlingskompetens utgör en väsentlig del i Sveriges totalförsvaret och beredskapsarbete samt utvecklingen av EU:s beredskapsförmåga. FMV kommer fortsätta att bidra med det stöd som efterfrågas.

Regeringens beslut om en ny materielförsörjningsstrategi för det militära försvaret respektive överväganden efter Försvarsmaktens redovisning av Kontrollstation 2023 i oktober 2022 kommer utgöra väsentliga och påverkande frågor för FMV:s verksamhet under budgetperioden. FMV ser här fram emot att ta del av regeringens beslut under våren om en ny nationell säkerhetsstrategi.

<sup>5</sup> Handlingskraft – Handlingsplan för att främja och utveckla en sammanhängande planering för totalförsvaret, Försvarsmakten FM2021-17683:2 och Myndigheten för skydd och beredskap MSB2020-16761-3, 2021-08-27

<sup>6</sup> Kommittédirektiv Nationell samordning av försörjningsberedskapen, Dir: 2021:65 (Justitiedepartementet), 2021-09-02.



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	8(42)
	Ekonomistaben	

## FMV:s hemställan

### Myndighetens finansiering

FMV föreslår inför 2023 att budgeten tilldelas enligt följande:

- För anslag 1:3 *Anskaffning av materiel och anläggningar*
  - ap.1 *Leverantörsutgifter för leveranser* uppgår till 18 636 000 000 kronor.
- För anslag 1:11 *Försvarets materielverk*
  - ap. 1 *Nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering* uppgår till 20 000 000 kronor.
  - ap.2 *Evaluering och certifiering av IT-säkerhetsprodukter* uppgår till 14 394 000 kronor.
  - ap.4 *Direkta utgifter i materielanskaffningen* uppgår till 1 074 100 000 kronor.
  - ap.5 *Myndighetsförvaltning* uppgår till 1 451 900 000 kronor.
  - ap.6 *Internationellt materielsamarbete och export* uppgår till 92 113 000 kronor.
- FMV tilldelas en bemyndiganderam kopplad till anslag 1:3 ap.1 *Anskaffning av materiel och anläggningar* – *Leverantörskostnader för leveranser* om 90 000 000 000 kronor.
- FMV tilldelas en anslagskredit om 10 procent för anslag 1:3.1 *Leverantörsutgifter för leveranser*, 1:11.4 *Direkta utgifter i materielanskaffningen* och 1:11.5 *Myndighetsförvaltning*.
- FMV tilldelas en anslagskredit om 3 procent för övriga anslagposter under 1:11 *Försvarets materielverk*.
- FMV tilldelas en låneram i Riksgäldskontoret för investeringar i anläggningstillgångar om 650 000 000 kronor.
- FMV får disponera allt anslagssparande på anslag 1:3.1 *Leverantörsutgifter för leveranser*, 1:11.4 *Direkta utgifter i materielanskaffningen* och 1:11.5 *Myndighetsförvaltning*.
- FMV tilldelas en övrig kredit i Riksgäldskontoret som delas upp enligt nedan:
  - 16 500 000 000 kronor för avveckling av krediten i tidigare finansiell styrmodell och myndighetens betalningar,
  - 27 000 000 000 kronor för exportrelaterad verksamhet,
  - 5 000 000 000 kronor för nya förskott.
- FMV föreslår att räntekontokrediterna för år 2023 är 3 procent av omslutningen på samtliga räntebärande anslag som myndigheten tilldelas.





Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	9(42)
	Ekonomistaben	

## Kommentarer till FMV:s förslag till finansiering

- FMV bedömer att anslag 1:3.1 *Leverantörsutgifter för leveranser* och 1:11 *Försvarets materielverk* behöver justeras vad gäller kostnadsutgifter utifrån såväl planeringen av produktionstillväxten som nya uppgifter.
  - Anslag 1:3.1 föreslås uppgå till 18 636 000 000 kronor till följd av den myndighetsgemensamma översynen för att renodla uppdragstillhörigheten i enlighet med ändamålen och villkoren för myndigheternas anslag (se sid 13 ff).
  - Anslag 1:11.1 föreslås uppgå till 20 000 000 kronor för behovet att utveckla FMV:s tillsynsuppgift genom Inspektionen för cybersäkerhetscertifiering, ICC. Därmed äskar FMV ett tillskott om 10,5 miljoner kronor (se sid 21 ff).
  - Anslag 1:11.4 föreslås uppgå till 1 074 100 000 kronor till följd av den myndighetsgemensamma översynen av och överenskommelsen om förändrad finansiering av den förutsättningsskapande verksamheten (FSSV) inklusive T&E (se sid 15 ff)
  - Anslag 1:11.5 föreslås uppgå till 1 451 900 000 kronor till följd av den myndighetsgemensamma översynen av och överenskommelsen om förändrad finansiering av den förutsättningsskapande verksamheten (FSSV) inklusive T&E (se sid 15 ff).
  - FMV föreslår att en avvägning sker mellan anslagspost 1:3.1 och anslagspost 1:11.5, som därmed utökas med 40 miljoner kronor årligen under budgetunderlagsperioden 2023-2025 (se sid 19).
- FMV föreslår att myndigheten får disponera allt anslagssparande respektive en anslagskredit om 10 procent på anslagspost 1:3.1, 1:11.4 och 1:11.5 sett till den utökade produktionstillväxten. FMV ska i sin planering utgå från att detta villkor gäller till och med budgetåret 2025 (se sid 37).

## Övriga förslag

- FMV föreslår följande ändring i villkorsskrivningen för ap. 1:3.1, fjärde stycket, utifrån överenskommelsen med Försvarmakten avseende den förutsättningsskapande verksamheten (FSSV) där finansiering av avveckling av materiel framgent föreslås finansieras på Försvarmakten anslagspost ap. 1:3.2<sup>7</sup>

Anslagsposten får användas för anskaffning av materiel och anläggningar och avser statens betalningar till leverantörer för materiel eller materieltjänster. Detta omfattar utveckling, anskaffning och återanskaffning samt åtgärder där avsikten är att förändra teknisk förmåga eller prestanda, inklusive förlängning av livstiden.

<sup>7</sup> Se även av Försvarmaktens budgetunderlag för 2023-2025, avsnitt 4.3.



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	10(42)
	Ekonomistaben	

- FMV föreslår följande ändring (kursiv text) i villkorsskrivningen för ap. 1:11.4, utifrån överenskommelsen med Försvarmakten om anslagsöverföring från Försvarmaktens anslag 1:3.2 till FMV:s anslag 1:11.4.

Anslagsposten får användas för *de förvaltningsutgifter och utgifter för samhällsinvesteringar inom materielförsörjningen, inkl. provresurser*, som är direkt knutna till anskaffning av materielobjekt och förberedelse av materielobjekt för anskaffning.

- FMV hemställer om att regeringen tillskjuter medel för de kostnaderna myndigheten kommer att ha inom ramen för pågående ärende hos Patent- och marknadsdomstolen, som beskrivs i avsnittet *Skadeståndskrav vid patenttvister*, i det fall avgörandet faller ut till förmån för motparten i detta mål.
- FMV hemställer om att medel tillställs myndigheten för att täcka eventuella kostnader i samband med framtida rättegångar kring ersättning till uppfinnare och där förlikning inte nås, eftersom anslag saknas för sådana kostnader. I annat fall önskar FMV att regeringen klargör hur dessa utgifter ska hanteras.
- FMV hemställer om att undantas från kravet att redovisa en egen investeringsplan för samhällsinvesteringar enligt 9 kap 4 § Förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag och tillåts att redovisa investeringar för VoV-system i Försvarmaktens investeringsplan.



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	11(42)
	Ekonomistaben	

## Utgångspunkterna för FMV:s förslag

Förslagen i detta budgetunderlag utgår från FMV:s regleringsbrev för 2022, totalförvarsbeslutet för perioden 2021-2025, samt den utvecklade finansiella styrningen för investeringar samt FMV:s utökade uppgifter med anledning av lagar och regulatoriska krav. FMV:s behov av finansiering utifrån omfattningen av verksamhetsmässig påverkan redovisas såväl nedan som under följande avsnitt.

### FMV:s uppfyllande av totalförvarsbeslutet

Fokus för FMV:s verksamhet under 2021 har fortsatt varit att långsiktigt och ändamålsenligt identifiera vägar för att öka produktionstakten i enlighet med totalförvarsbeslutet. Det har innefattat en stor nettorekrytering av personal parallellt med utvecklingen av investeringsplaneringen och leveranser till Försvarmakten.

FMV har ett grundläggande ansvar vad gäller den materiella tillväxten till Försvarmakten, vilket kommer att öka under budgetperioden. Utvecklingen av Försvarmaktens operativa förmåga är i stor utsträckning beroende av att FMV kan omhänderta och omsätta de utökade investeringsvolymerna som Försvarmakten planerat under försvarsbeslutsperioden 2021–2025 och bortom denna. FMV behöver även bidra med kompetens till Försvarmakten för arbete med vidmakthållande, Försvarmaktens anskaffningar under anslag 1:1.3 *Vidmakthållande av materiel och anläggningar* samt uppgifter och beställningar under 1:3.2 *Anskaffning av materiel och anläggningar*.

Utökningen av ekonomiska medel samt fördjupade samarbeten med Försvarmakten, internationella parter och leverantörerna är viktiga förutsättningar för att åstadkomma förmågetillväxten för krigsförbanden.

Ett arbete pågår mellan Försvarmakten och FMV i syfte att tydligt identifiera och åtgärda påverkande faktorer och därigenom korta ledtiderna i materielanskaffningsprocessen. Fokus ligger bland annat på vad som kan levereras med korta ledtider och därmed prioritera detta vid beställning och anskaffning. Utgångspunkten är att en stabil planering kan skapas, så att de ekonomiska ramarna och tidsförhållande för leveranserna därmed väl svarar emot de av regeringen ansatta målen för totalförvarsbeslutsperioden. FMV har under året här utvecklat den alternativa produktionsplanen, upphandlingsunderlag och klausuler för tillgänglighets- och beredskapskrav för materiel- och logistiktjänster.

FMV har under det första året i försvarsbeslutsperioden dock identifierat ett antal grundläggande förutsättningar som hänger samman med möjligheterna att skapa en ökad militär förmåga för Försvarmakten. På ett övergripande plan rör det att beslut om leveranser som reellt stärker Försvarmaktens operativa förmåga behöver fattas i god tid, att planeringen har ett långsiktigt fokus som minst täcker in hela investeringsplanens längd samt att den finansiella styrmodellen medger en mer dynamisk hantering av anslagshantering. Produktionstillväxten behöver också anpassas till förändrade förutsättningar. Inte minst gäller det de förmågor som ska prioriteras för nästa försvarsbeslutsperiod, 2026-2030.



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	12(42)
	Ekonomistaben	

En positiv utveckling är Sveriges deltagande i Europeiska försvarsfonden, EDF, där projekt som anmäls ska bidra långsiktigt till Försvarsmaktens operativa förmåga. Den befintliga svenska planeringsprocessen för investeringar behöver dock utvecklas för att bättre kunna svara upp emot EU:s genomförande av program och projektfinansiering.

Covid-19-pandemin har utgjort en stor global utmaning som har påverkat och kommer påverka försvarsområdet. För kommande budgetperiod befaras att en fortsatt brist på råvaror och komponenter kan komma att hämma FMV:s leveransförmåga. Väl redan kända exempel är bristen på halvledare och tillgången på ull till textilier hos vissa leverantörer, samt störningar i transport- och logistikkedjan för leveranser som är klara för leverans till Sverige. Om pandemin fortsatt kommer utvecklas med nya former av smittspridning, kan det även medföra ökade kostnader för vissa uppdrag för att kunna innehålla leveranserna till Försvarsmakten, och ånyo försämra möjligheterna att upprätthålla och genomföra internationella samarbeten.

FMV har dock under 2021 fått en bättre bild över leverantörernas åtgärder för att minska påverkan av brister i leveransförmågan med anledning av pandemin, till exempel vad gäller leveranstider och priskompensationer, varför det nu finns en beredskap att analysera eventuella konsekvenser i samband med detta.

FMV:s bedömning är att effekter på leveransförmågan kommer att kvarstå även efter att pandemin avtagit, såväl i Sverige som globalt. Det bidrar till ett behov av ett ökat handlingsutrymme genom att kunna nyttja både anslagssparande och anslagskredit.

Tillkommande uppgifter, där myndigheten inte kompenseras genom utökning av anslagsmedel, kommer också att utmana FMV:s förmåga att omhänderta och omsätta de utökade investeringsvolymerna som Försvarsmakten planerat under försvarsbeslutsperioden 2021–2025.

Vad gäller lokalförsörjningsfrågan har FMV tillsammans med Försvarsmakten och Specialfastigheter, fastighetsägaren för Tre Vapen i Stockholm, under 2021 fortsatt det inledda förberedelsearbetet om en långsiktig lösning för området Tre Vapen med avsikten att säkerställa behovet av lokaler och arbetsplatser för båda myndigheterna. För att överbrygga behovet av lokaler och arbetsplatser för FMV i Stockholm har extern förhyrning genomförts under 2021 för en kortare period under kommande tre år.

Beslut om fortsatt inriktning för områdets utveckling kommer att behöva fattas inom kommande budgetperiod. Utifrån den genomförda och pågående förberedande projekteringen för eventuell nybyggnation inom området ska som ett första steg underlag för bygglovshandlingar utarbetas. Regeringens beslut om tillfälligt bygglov möjliggör nu i det mer kortsiktiga perspektivet även en nyetablering inom området Tre Vapen.

FMV konstaterar att hela beställningskedjan – från regeringen, Försvarsmakten, FMV och till industrin – behöver präglas av en dynamik som kontinuerligt och löpande från fall till fall kan hantera förändrade förutsättningar och dess konsekvenser. Samtliga parter bör öka flexibiliteten i de steg som respektive part ansvarar för, för att nå de beslutade målen om tillväxten av den militära förmågan.

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	13(42)
	Ekonomistaben	

Sammantaget föreslår FMV att ett antal åtgärder vidtas under budgetunderlagsperioden, i ett gemensamt arbete mellan myndigheterna och Forsvarsdepartementet, för att säkerställa att totalförsvarsbeslutet som helhet kan genomföras.

- FMV behöver fortsätta det utvecklingsarbete som har påbörjats för att säkerställa leveranser och förbättra den långsiktiga planeringen, inte minst för att effektivisera och förbättra de delar i processen där förseningar sker. Det gäller såväl internt inom FMV som i relation till statsmakterna, Forsvarsmakten och industrin. Utifrån investeringsplanens ramvärden ska FMV ansvara för att leverera uppdragen på anslagspost 1:3.1 enligt myndighetens ansvar. I praktiken innebär detta att FMV fullt ut kommer ansvara för hur produktionsplaneringen årligen ska göras för att uppnå ambitionen enligt investeringsplanen.
- Arbets sättet inom och mellan myndigheterna behöver fortsätta utvecklas i syfte att korta ledtider och uppnå en långsiktig stabilitet parallellt med en utveckling som kan omhänderta föränderlighet i uppdrag och ansvars- och rollfördelningar, för att öka produktionsstakten och i förlängningen bidra till en ökad operativ förmåga.
- Finansieringen av EDF-projekt bör hanteras samlat tillsammans med övriga prioriteringar för materielinvesteringar.

## Investeringsplaneringen och finansiella styrmodellen

FMV och Forsvarsmakten har med stöd av ESV inom ramen för arbetet med investeringsplaneringen genomfört ett omfattande planeringsarbete under 2021. Vidtagna åtgärder inom investeringsplaneringen har bidragit till att ge bättre planeringsförutsättningar och minska osäkerheterna.

Avsikten har varit att ytterligare förbättra förutsättningarna för att realisera den tillväxt som väntar i perioden, även efter det nu gällande totalförsvarsbeslutet, och på ett effektivare sätt genomföra beställningar och uppdrag. Ett flertal av dessa kommenteras nedan.

### Planeringsarbetet

Planeringsarbetet utgår från principen om att innehålla tilldelad ekonomi. I de fall som beslutade ambitioner inte kan innehållas inom den tilldelade ekonomiska ramen ska i första hand anpassning ske inom ramen för den specifika investeringen eller verksamheten, såsom volymer eller kravspecifikationer, i förhållande till operativa konsekvenser. Eventuella revideringar ska därmed utgå från operativa behov, ekonomi och producerbarhet.

Inför kommande budgetbeslut för år 2023 har få förändringar skett i investeringsplanen relativt tidigare planering. FMV redovisar i bilaga 1 projektläget för bemyndigade och beställda större uppdrag, och i bilaga 2 myndighetens bedömningar avseende leveranser för objekt som ingår i Forsvarsmaktens investeringsplan (båda bilagorna sekretess).

FMV har i arbetet även lämnat stöd till Forsvarsmakten vad gäller objektsramar för områdena stridsflyg och undervatten. Beloppen för anskaffning berör FMV:s anslag 1:3.1 och 1:11.4.



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	14(42)
	Ekonomistaben	

I syfte att skapa bättre förutsättningar för både Försvarmakten och FMV att identifiera nya förmågebehov inför kommande försvarsbeslut har även en översyn av det som benämns konceptfaser i investeringsplanen initierats. En konceptfas<sup>8</sup> krävs ofta för att kunna övergå till ett förberedelseskede i en anskaffning. Om underlag avseende utvecklings- och konceptalternativ inom ramen för investeringsplanen tas fram i konceptfasen är bedömningen att riskerna avseende kostnader och teknisk mognad kan minska.

Under 2021 har TRIP<sup>9</sup>-arbetet operationaliserats, vilket har resulterat i att metoden har integrerats i myndigheternas realiserbarhetsbedömning och prognostisering av planerade uppdrag utifrån beslutad investeringsplan. I samverkan med Försvarmakten har FMV fortsatt att arbeta med att öka kunskapen om vilka analyser och beslut som krävs.

För att ytterligare effektivisera planeringsprocessen har ett större myndighetsgemensamt arbete påbörjats. Det syftar till att tydliggöra och renodla respektive myndighets ansvar för planeringsarbetet för produktionen. Ett resultat av arbetet är att FMV från och med 2022 kommer att ansvara för produktionsbalanseringen av investeringsplanen vad gäller anslagspost 1:3.1.

## Överföring av projekt mellan de finansiella styrmodellerna – metoder och processer

FMV hemställde i det kompletterande budgetunderlaget för 2022 (BU2022K)<sup>10</sup> om att få överföra objekt till nuvarande finansiella styrmodell även för de avtal som tecknats före 31 december 2018, och som därmed tillhör tidigare finansiell styrmodell. Hemställan avsåg en tidigareläggning av överföring av särskilt utvalda anskaffningsuppdrag mellan de finansiella styrmodellerna jämfört med ursprungsplaneringen. Den beslutade sluttidpunkten för genomförd övergång är den 31 december 2027.

FMV kan konstatera att genomförandet av totalförsvarsbeslutet för 2021-2025 blir tydligare desto fler uppdrag och beställningar som är planerade och uppföljda enligt den nuvarande finansiella styrmodellen. Detta beror på att underlag och redovisning enligt den nuvarande finansiella styrmodellen baseras på anslagsavräkning där staten har en faktisk utgift som baseras på leveranser eller på graden av färdigställande av materiel i produktion vid industrin. En ytterligare fördel är att överföring av projekt till nuvarande finansiella styrmodell bedömer FMV innebära ökade möjligheter att tidigt identifiera eventuella avvikelser.

Regeringen har i budgetpropositionen för 2022 meddelat att de avser ge FMV denna möjlighet med motivet att det ska underlätta den materiella tillväxten, och FMV har i regleringsbrevet för 2022 fått mandat att, om det bedöms lämpligt, genomföra överföring av uppdrag till nuvarande finansiell styrmodell.

Ett flertal parametrar behöver dock beaktas vid detta arbete. Det måste finnas stabilitet i uppdragets leveransplan, även i förhållande till närliggande uppdrag och hur integrerade dessa är, och dess påverkan på den övriga krediten på kort och lång sikt. Det behöver finnas klarlagt om det finns

<sup>8</sup> Konceptfasen utgörs av helt eller delvis invägda materielobjekt i investeringsplanen och omfattar de anskaffningsbehov som behöver utredas vidare innan underlag för beslut kan överlämnas till regeringen.

<sup>9</sup> Tillämpad realisering av investeringsplanen

<sup>10</sup> 20FMV3719-11.1 FMV:s kompletterande budgetunderlag för 2022, 2021-05-31



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	15(42)
	Ekonomistaben	

utrymme att belasta anslag 1:3.1 motsvarande uppdragets ackumulerade påverkan på övriga krediteten under den kvarvarande projektiden. Avtalsstrukturens påverkan på anslagsutfall och räntekontokredit vid en eventuell övergång till nuvarande finansiell styrmodell utgör en principiell parameter, med hänsyn till hur likviditeten för betalning till leverantör under uppdragets löptid ska ske.

Det finns idag två kategorier av avtal inom gällande finansiella styrmodell. Den första innefattar betalning och anslagsavräkning vid leverans av och fakturering för färdigställd tillgång eller tjänst till staten. Den andra innefattar ett löpande anslagsutfall under den tid som tillgången uppförs av leverantören, det vill säga anslagsutfallet tar sin utgångspunkt i färdigställandegraden. Denna kategori kan även omfatta förskott, vilket inte är anslagspåverkande.

FMV bedömer att vid årsskiftet 2023/2024 kommer nuvarande finansiella styrmodell kunna dominera i FMV:s verksamhet på både kostnads- och intäktssidan. Det är därför väsentligt att vinna erfarenhetsvärden inom ramen för nuvarande finansiella styrmodell kan användas som kvalitativa underlag för fortsatt produktionsstyrning. Därför kommer myndigheten säkerställa att det finns kunskap och rutiner om hur nuvarande finansiell styrmodell ska hanteras med stöd av interna stödsystem, avtalsutformning, bedömning av färdigställandegrad och anslagsbelastning.

FMV kommer att överväga att använda överföring av uppdrag som tillhör tidigare finansiell styrmodell till nuvarande finansiell styrmodell som metod när det klarlagts att det kan förenkla hanteringen av nuvarande finansiell styrmodell och upparbetningen av anslagsmedel. Eventuella finansiella konsekvenser av en projektöverföring kommer att bedömas löpande.

I investeringsplanen för 2023 har under året två uppdrag inom arméområdet överförts till nuvarande finansiell styrmodell i sin helhet: renoveringsuppdragen stridsfordon 90 respektive stridsvagn 122, utifrån motivet att undvika att använda två finansiella styrmodeller parallellt för uppdragen. Därmed ökar tydligheten i investeringsplanen och minskar den projektrelaterade risken. Överföringen innebar att hittills upparbetad övrig kredit reglerades, vilket medförde en ökad belastning på anslag.

## Översyn och renodling av anslagen 1:1.3, 1:3.1/1:11.4 och 1:3.2

Den myndighetsgemensamma översynen av materielanslagen 1:1.3, 1:3.1/1:11.4 och 1:3.2 som startade i samband med arbetet med budgetunderlaget för 2022, har fortsatt under 2021 utifrån vald och med ESV överenskommen metod och angreppssätt. Utgångspunkten har varit att uppdrag och beställningar ska efter översynen finansieras utifrån respektive myndighets ansvarsområden och i enlighet med villkoren för respektive anslagspost.

Gemensamt formulerade och överenskomna definitioner och kriterier har varit ett stöd i sorteringen och fördelningen av uppdragen och beställningarna till relevanta anslagsposter. Dessa definitioner och kriterier kommer användas även framgent för att fördela ny verksamhet till rätt anslagsposttillhörighet.

Analysarbetet och fördelningen mot relevanta anslagsposter av de uppdrag och beställningar som ingår i renodlingen utgör ingångsvärden för nu föreliggande investeringsplanering i Försvarsmaktens BU2023 och innebär neutrala justeringar mellan anslagsposterna inom utgiftsområde 6. I arbetet har myndigheterna också konstaterat att det finns en viss



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	16(42)
	Ekonomistaben	

gränsdragningsproblematik kring när en investering ska klassificeras som nyanskaffning respektive vidmakthållande. I dessa fall har myndigheterna kommit överens om var verksamheten bäst placeras.

Utifrån översynen av föreslår myndigheterna att närmare 20 enskilda uppdrag/beställningar flyttas mellan anslagen. För majoriteten rör det en flytt från vidmakthållande till anskaffning.

### **Förutsättningsskapande verksamhet, FSSV**

Ett särskilt arbete i ovan kommenterade översyn har varit att genomlysna de beställningar som återfinns inom Försvarmaktens anslagspost 1:3.2 *Anskaffning av materiel och anläggningar* och som har benämnts FSSV, förutsättningskapande verksamhet. Myndigheternas översyn har genomförts som en del av arbetet med att fullfölja införandet av den finansiella styrmodell som gäller från 1 januari 2019.

Begreppet FSSV omfattar flera materielförsörjningsrelaterade uppgifter som FMV utför på uppdrag av Försvarmakten, såsom kompetensförsörjning, infrastruktur och funktioner för att säkra stöd och leveranser till Försvarmakten. En fördjupad genomgång har genomförts under 2021 med syfte att föreslå hur respektive uppgift bör finansieras med utgångspunkt från respektive myndighets anslag, anslagets villkor och ansvarsfördelningen mellan myndigheterna.

Myndigheternas gemensamma förslag inkluderar inte någon ambitionsförändring relativt tidigare planering, utan utgångspunkten har varit att alla uppgifter med tillhörande ekonomi fortsatt ska genomföras.

Genom myndigheternas översyn och överenskommelse kommer begreppet FSSV att upphöra, för att fortsättningsvis och terminologiskt utgöra uppgifter, beställningar och leverabler enligt den gällande finansiella styrmodellen.

Försvarmaktens största beställning inom den förutsättningskapande verksamheten utgörs av FMV:s verksamhetsområde Test & Evaluering (T&E) som bedriver verksamhet på ett antal provplatser runt om i landet. Förslag till hantering av denna beställning redovisas i avsnittet nedan.

Förslaget innebär vidare att vissa myndighetsuppgifter vid FMV, till exempel beredskaps- respektive miljö- och hållbarhetsarbete, FMV:s marknads- och inköpsresurser, finansieras från och med 2023 via anslag 1:11.5 *Myndighetsförvaltning*. De tjänster som fortsatt ska köpas av Försvarmakten har i huvudsak fördelats mellan 1:1.3 och 1:3.2, baserat på vilken typ av tjänst som avses.

### **Förändrad finansiering för FMV:s verksamhetsområde Test och Evaluering (T&E)**

Inom ramen för FSSV ingår finansiering för FMV:s verksamhet vid Test och Evaluering (T&E), som svarar för FMV:s verifierings- och valideringsverksamhet (VoV).

Modellen för T&E:s nuvarande finansiering infördes i samband med att den finansiella styrmodellen för FMV förändrades 1 januari 2019. FMV har konstaterat att vissa delar av modellen är i behov av renodling för att bättre överensstämja med övriga principer för den finansiella styrmodellen. Det avser framförallt den del av T&E:s verksamhet som finansieras med beställning mot 1:3 ap.2, som Försvarmakten disponerar, och innehåller både finansiering av FMV verksamhetsinvesteringar, direkta kostnader för anskaffningsprojekt och T&E:s stöd i övrig



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	17(42)
	Ekonomistaben	

Försvarsmaktsverksamhet. Vidare finns utgifter för VoV-verksamhetens infrastruktur och VoV-system som finansieras mot 1:11 ap.5, vilket avviker från verksamheten som i övrigt finansieras mot den anslagsposten.

De förändringar som föreslås inom ramen för myndigheternas gemensamma översyn av FSSV är:

- Finansieringen av personalkostnader för genomförande av VoV och förvaltning av VoV-resurser som i nuläget finansieras med avgifter mot 1:3 ap.2 överförs till 1:11 ap.4.
- Anskaffning av VoV-system som i nuläget förs mot FMV:s låneram och finansieras av 1:3 ap.2 överförs till 1:3 ap.1. Restvärdet av lånefinansierade anläggningstillgångar och anläggningstillgångar under uppförande överförs till 1:3 ap.1 varvid slutamortering av motsvarande lån hos Riksgäldskontoret genomförs, beräknat belopp är 238,5 miljoner kronor. Detta innebär att anskaffning av VoV-system går från att ha varit verksamhetsinvesteringar till att bli samhällsinvesteringar, och kommer därmed inkluderas i investeringsplanen för anslagsposten 1:3.1.

Utöver ovan föreslår FMV även att dessa förändringar genomförs:

- Finansiering av infrastruktur för VoV-verksamhet samt finansieringen av VoV-systemet FFC överförs från 1:11 ap.5 till 1:11 ap.4.
- Finansiering av produktionsledning överförs från 1:11 ap.4 till 1:11 ap.5.

Ovanstående medför behov av förändrade villkor för anslagspost 1:11.4. FMV föreslår följande formulering till en villkorsändring (kursiverad text nedan):

***ap.4 Direkta utgifter i materielanskaffningen***

Anslagsposten får användas i enlighet med Försvarsmaktens uppdrag för anskaffning av materiel och anläggningar.

Anslagsposten får användas för *de förvaltningsutgifter och* utgifter för samhällsinvesteringar inom materieförsörjningen, *inkl. provresurser*<sup>11</sup>, som är direkt knutna till anskaffning av materielobjekt och förberedelse av materielobjekt för anskaffning.

FMV hemställer också om att undantas från kravet att redovisa en egen investeringsplan för samhällsinvesteringar enligt 9 kap 4 § Förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag och tillåts att redovisa investeringar för VoV-system i Försvarsmaktens investeringsplan.

**Risker och dess hantering**

ESV har i sitt stödjande uppdrag till Försvarsmakten och FMV konstaterat att styrningen av materieförsörjningen har utvecklats, genom en förbättring av investeringsplanens indelning. Riskhanteringen med avsättningar för finansiella risker och osäkerheter har dock fortsatta brister som kräver åtgärder. ESV har rekommenderat att myndigheterna vidtar åtgärder och inom ramen för budgetunderlaget redovisar såväl dessa som planeringen för att lösa de åtgärder som kvarstår, vid tidpunkten för budgetunderlagets inlämnande.<sup>12</sup>

<sup>11</sup> Innefattar fasta personalkostnader, infrastruktur och förvaltning av VoV-system

<sup>12</sup> ESV:s iakttagelser i regeringsuppdraget att stödja Försvarsmakten och FMV 2019–2020, dnr 2019-00649, 2020-11-11



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	18(42)
	Ekonomistaben	

### **Objektsspecifika finansiella risker - utveckling av åtgärder**

Av ESV:s påtalade finansiella risker ingår bland annat bristen avseende hanteringen med avsättningar för finansiella risker och osäkerheter. Enligt ESV ska objektsspecifika finansiella risker som beror på avtalsvillkor prissättas och hänföras till respektive objekt. Försvarmakten har utvecklat sin redovisning och FMV har hittills försett Försvarmakten med underlag i detta avseende. Kvarstående utvecklingsarbete omfattar FMV:s egen redovisning av objektsspecifika risker kopplat till Försvarmaktens investeringsplan, FM IP, i budgetunderlaget.

För att omhänderta detta har FMV under 2021 utformat en metod för att identifiera, analysera och redovisa finansiella risker kopplat till FM IP i budgetunderlaget. FMV kommer under 2022 implementera denna metod för att inför budgetunderlag 2024-2026 kunna tillhandahålla underlag för uppdrag/objektsnivå, så att Försvarmakten kan arbeta in detta i sin IP.

De finansiella risker som FMV har identifierat är:

- Indexrisk, avser i kontrakt avtalade prisjusteringsklausuler.
- Valutarisk, avser i kontrakt avtalade betalningar i annan valuta än kronor (SEK).
- Ränterisk, avser uppdrag i gammal modell där kostnadsupparbetning skiljer sig från anslagsavräkning samt även uppdrag där förskott används.

Redovisningen planeras ske genom att beräkna belopp per uppdrag, med finansiell risk i tre risknivåer; hög, medel och låg.

Arbetet kommer att genomföras i samband med den årliga prisomräkningen. Metod för prognosnivåer kommer att samverkas med ESV och Försvarmakten.

### **Objektsspecifika verksamhetsmässiga risker**

Grunden för genomförandet av FMV:s leveranser av objekt som utgör ingående uppdrag i investeringsplanen (ap. 1:3.1) ska ske i perspektivet design-to-cost. FMV ska därmed omsätta uppdragen till beställningar mot sina leverantörer med hänsyn till tillgängliga medel i investeringsplanen. Verksamhetsspecifika risker hänförs därvid till leverantörernas förmåga att leverera det som är avtalat. Risker i detta avseende kan vara försenade leveranser, ekonomiska risker i form av fördyring, att förmågekrav inte kan nås eller en kombination av dessa tre.

FMV genomför regelbundet översyn av risker för respektive uppdrag och kommunicerar större identifierade risker till Försvarmakten. Ett exempel under hösten 2021 har varit översynen av flygområdet där samtliga uppdrag har gått igenom, och FMV:s bedömningar av den beställda verksamhetens leveransprognoser har kunnat uppdateras och möjliggjort att Försvarmakten kunnat tidigarelägga vissa uppdrag för att kompensera för andra uppdrags förseningar.

I arbetet med att uppdatera investeringsplanen sker också en samverkan mellan FMV och Försvarmakten, bland annat för att utröna eventuella sannolika objektrisker eller om gjorda avsättningar i investeringsplanen behöver förändras. Ansvar för riskavsättningar har idag Försvarmakten.

Ansatt metod är att vid utfall av en risk som medför allvarliga konsekvenser, att ta en del av riskavsättningen och omfördela denna till aktuellt uppdrag som därmed förstärks ekonomiskt. Detta har under 2021 till exempel rört uppdraget A26. (Se bilaga 1, sekretess.)



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	19(42)
	Ekonomistaben	

## Försvarets ägande vid industrin, FÄVI

Försvarets ägande vid industrin (FÄVI) definieras som tillgångar som ägs av Försvarmakten eller FMV (till exempel materiel, programvaror, licenser och immateriell äganderätt, som förvaltas av industrin) och som disponeras av och/eller placerats vid leverantör eller underleverantör till industrin.

FMV har med stöd av ESV och Försvarmakten genomfört en översyn av hur myndigheten ska omhänderta redovisningen av FÄVI och kommit fram till att styrningen inom materieförsörjningen behöver anpassas. FMV lämnade i oktober 2021 en framställan till regeringen om att i regleringsbrevet för 2022 få en anpassad styrning som ger möjlighet att hantera och redovisa FÄVI korrekt.

Regeringen har bejakat FMV:s framställan vilket innebär att styrningen i regleringsbrevet för 2022 medger att FMV anskaffar, förvaltar och avvecklar samhällsinvesteringar i form av FÄVI samt att detta får finansieras av anslagsposten 1:3.1. Vidare undantas FMV från kravet att redovisa en egen investeringsplan för samhällsinvesteringar och ska istället särredovisa avtalad FÄVI i Försvarmaktens investeringsplan. Därmed har FMV nu nödvändiga förutsättningar för en korrekt redovisning av FÄVI.

FMV har implementerat rutiner för att till föreliggande budgetunderlag och årsredovisningen för 2022 kunna sortera ut och redovisa FÄVI i enlighet med regeringens styrning. Främst har detta skett via kompletteringar av anvisningarna till den särskilda process för livscykelhantering av FÄVI som beslutades 2018. FÄVI anges på egen arbetsorder i de anskaffningsprojekt där det är aktuellt. Vidare införs en ny finansieringskod då detta krävs för att hantera och redovisa den nya sortens anläggningstillgångar (beredskapstillgångar) som FÄVI utgör. Finansieringen kopplar mot posten *Statskapital* men medför inte några behov av särskilda äskanden i föreliggande budgetunderlag.

FMV har försett Försvarmakten med underlag för särredovisning av avtalad FÄVI i Försvarmaktens investeringsplan. Särredovisningen utgörs av en totalsumma avseende FÄVI för var och ett av de tre kommande åren. Förekomsten av FÄVI har minskat markant på senare år varför de redovisade summorna utgör mindre belopp<sup>13</sup>.

## Tillväxt och FMV:s utökade kostnader under anslag 1:11.5

FMV:s interna arbetssätt för verksamhetsplaneringen har under 2021 utvecklats och en årlig avvägning av anslagsposten 1:11.5 har införts i samband med myndighetens ekonomiska grundplanering relativt Försvarmaktens investeringsplan. Avsikten med avvägningen är att säkerställa att anslagspostens finansiella nivå möter FMV:s samlade verksamhet och uppgifter och därmed kan säkra genomförbarheten av Försvarmaktens investeringsplan. I avvägningen inkluderas indirekta kostnader för förvaltningen inom materieförsörjning och tjänster under FMV:s anslagsposter 1:3.1 respektive 1:11.4 samt Försvarmaktens anslag 1:1.3 och 1:3.2.

Beräkningarna över FMV:s kostnader för myndighetens förvaltning för den kommande budgetperioden 2023-2025 utgår i sin helhet från den nuvarande finansiella styrmodellen. FMV:s förslag till justerad nivå för anslagspost 1:11.5 baseras på FMV:s bästa bedömning utifrån aktuell

<sup>13</sup> Enligt styrningen i regleringsbrev för 2022 ska FMV:s FÄVI redovisas i Försvarmaktens investeringsplan och budgetunderlag för 2023-2025.



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	20(42)
	Ekonomistaben	

tillgänglig information kring prognosticerade anslagsutfall, planeringen av materiell tillväxt i Försvarets materielverks investeringsplan och kända faktorer inom leveransområdet, såsom förseningar, fördröjningar och industriell kapacitet.

De bedömda kostnaderna för FMV:s tillväxt under anslagspost 1:11.5 innefattar därmed ett behov av tillskott om 40 miljoner kronor årligen under budgetperioden 2023-2025. Beräkningen utgår från äskade medel i det kompletterande budgetunderlaget för 2021 och beslutade medelstillskott under utgiftsområde 6 för kommande budgetunderlagsperiod.

Det utökade behovet grundar sig på FMV:s uppfattning om vilken mängd resurser som krävs och behöver tillkomma för att med tillräcklig säkerhet realisera Försvarets materielverks investeringsplan under budgetunderlagsperioden. FMV bedömer att det utökade behovet av medel om 40 miljoner kronor årligen under anslagspost 1:11.5 under perioden 2023-2025 är nödvändig, för att kunna omhänderta de tillkommande indirekta kostnaderna för utökade resurser inom FMV:s kärnverksamhet, som tillkommer genom den fortsatta ökande produktionstillväxten under kommande budgetperiod.

FMV föreslår att denna ökning på anslagspost 1:11.5 finansieras genom motsvarande sänkning på anslagspost 1:3.1. Kostnaderna kan behöva avvägas årligen och därmed justeras inför nästkommande budgetunderlag, bortom nu gällande försvarsbeslutsperiod.

## Större materielprojekt

ESV har i sitt stöd till FMV framhållit att FMV bör i budgetunderlaget lämna en särskild redovisning över de större projekt som Försvarets materielverk lämnat som anskaffningsuppdrag till myndigheten. Redovisningen lämnas separat i bilaga 1 och dess underbilagor (sekretess).

Syftet med redovisningen är att vara framåtblickande och utgöra underlag för fortsatt gemensam planering med Försvarets materielverk.

I redovisningen ingår information om risker för respektive projekt, vilka ligger till grund för en vidare dialog med Försvarets materielverk om behov av till exempel omplanering eller ökad riskavsättning i investeringsplanen. En fortsatt implementering av de med objekten verksamhetsmässigt förbundna riskerna kommer ske under år 2022, inför vidare redovisning i budgetunderlag för perioden 2024-2026.

## FMV:s leveransplan

FMV ska enligt regleringsbrev för 2022 i föreliggande budgetunderlag redovisa en leveransplan för planerade leveranser, beställda till och med 31 december 2021. Redovisningen lämnas separat i bilaga 2 och dess underbilagor (sekretess).



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	21(42)
	Ekonomistaben	

## FMV:s yttrande över Försvarmaktens investeringsplan

FMV har besvarat Försvarmaktens hemställan om yttrande på investeringsplanen för materiel och anläggningar vad gäller genomförbarheten av såväl beställda och planerade uppdrag under finansiering av FMV:s anslag 1:3.1 *Leverantörsutgifter för leveranser* som direkta projektrelaterade tillhörande kostnader för FMV under anslag 1:11.4 *Direkta utgifter i materielanskaffningen*. I yttrandet<sup>14</sup> har FMV även kommenterat uppdraget från regeringen i regleringsbrev för 2022 vad gäller att särskilt tydliggöra de industriella förutsättningarna.

FMV har bedömt investeringsplanen med utgångspunkt från principen design-to-cost. Sammantaget bedömer FMV med en hantering av erforderliga tillskott på ap. 1:11.5 (se även sid 19) med efterföljande produktionsbalansering av FMV, att Försvarmaktens förslag till investeringsplan är utmanande men genomförbar.

## FMV:s kostnader för nya uppgifter och utveckling av verksamheten

FMV bedömer att det under budgetperioden kan tillkomma nya uppgifter för myndigheten, inte minst utifrån lagstiftning och krav på regelefterlevnad. Därtill kommer redan beslutad och vid FMV initierad verksamhet avseende cybersäkerhetscertifiering att behöva växa och utvecklas för att kunna uppfylla sitt uppdrag. Nedan redovisas de uppgifter FMV idag saknar medel för, men som kan komma att behöva genomföras under kommande år.

## Lagstiftningen kring säkerhetsskydd och Försvarmaktens styrning inom området

Den kompletterande lagstiftningen inom säkerhetsskyddsområdet trädde i kraft den 1 december 2021. Det är fortfarande oklart hur detta framöver kommer att påverka FMV, bland annat vad gäller det tillsynsansvar som tillförts myndigheten inom försvarsmaterielområdet. Eventuella konsekvenser kommer att analyseras löpande under 2022, med beaktande av Försvarmaktens tolkning och styrning.

Vidare kan myndighetens kompetens och stöd komma att efterfrågas i en större omfattning av regeringen inom ramen för de bi- och multilaterala säkerhetsskyddsöverenskommelserna (General Security Agreement, GSA), eftersom såväl befintliga som nya överenskommelser kommer att behöva om- eller nyförhandlas, som en konsekvens av ny lagstiftning.

I de avseenden som FMV får utökade uppgifter utifrån dessa kompletteringar förutsätts att regeringen tillför myndigheten finansiering.

## Nationell myndighet för cybersäkerhetscertifiering – tillsyn och samverkan

Utifrån regeringens beslut är FMV nationell myndighet för cybersäkerhet från och med 28 juni 2021. FMV:s ansvar utgör en ny uppgift som kompletterar myndighetens befintliga kärnverksamhet och föranleder därmed en särskild finansiering. Med FMV:s regleringsbrev för

<sup>14</sup> 21FMV5667-3:1, FMV:s yttrande över genomförbarheten av Försvarmaktens förslag till investeringsplan i budgetunderlaget för 2023, 2022-02-22 (Sekretess)



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	22(42)
	Ekonomistaben	

2022 har anslag 1:11 *Försvarets materielverk* tillförts en ny, särskild anslagspost för den nya tillsynsverksamheten, som också utgör en ny kompetensförmåga för myndigheten.

Finansieringen för denna nya uppgift har för 2022 hämtats från andra delar av anslag 1:11, vilket FMV bedömer får en negativ påverkan på FMV:s uppdrag att leverera tjänster och materiel till Försvarmakten.

Verksamheten har under 2021 organiserats inom FMV som Inspektionen för cybersäkerhetscertifiering, ICC, för att säkerställa det oberoende som föranleds av regelverk och ackrediteringsansvar inom cybersäkerhetsområdet.<sup>15</sup>

FMV har i detta budgetunderlag gjort en bedömning av ICC:s utveckling i budgetperioden. Eftersom uppgiften är ny är det svårt att bedöma dels hur snabbt kompetensen kan byggas upp inom FMV, dels hur kraven på verksamheten kommer att utvecklas. FMV bedömer att det inte finns utrymme att finansiera verksamheten inom ICC genom FMV:s befintliga anslag utan att det negativt inverkar på myndighetens övriga förvaltningsuppgifter och kärnverksamhet, vilket riskerar en försämrad förmåga för FMV att realisera Försvarmaktens investeringsplan i enlighet med fattade politiska beslut.

FMV lämnar därför ett förslag på finansiering för år 2023. FMV understryker dock att myndighetens bedömning är att ytterligare finansiering kommer att krävas i budgetperioden för att FMV ska kunna leva upp till kraven på att vara tillsynsmyndighet genom ICC, och kommer därför behöva återkomma till frågan om fortsatt finansiering i budgetunderlaget för 2024-26.

Bedömningen är sammanfattningsvis att 12 årsarbetskrafter utgör ett realistiskt behov för 2023 med en tillhörande finansiering på ap. 1:11.1 på 20 miljoner kronor. FMV:s behov av att ny finansiering tillförs för denna uppgift framgår av nedanstående redovisning.

FMV:s nya uppgift som nationell myndighet för cybersäkerhetscertifiering omfattar produkter och verksamheter inom samtliga samhällssektorer, och tillsynsverksamheten riktar sig till tillverkare och leverantörer inom utpekade områden oavsett inom vilka sektorer som produkterna, tjänsterna och processerna används. Vidare är ansvaret för cybersäkerhet uppdelat på flera olika utgiftsområden i statens budget. Därför föreslår FMV att finansieringen bör ske från samtliga utgiftsområden eller genom tillskott till utgiftsområde 6.

Bland annat har följande faktorer beaktats vid utarbetande av FMV:s finansieringsbehov.

- Den fortsatta utvecklingen av det europeiska ramverket för cybersäkerhetscertifiering genom cybersäkerhetsakt och kompletterande lagstiftning vad gäller obligatorisk certifiering.
- Tre certifieringsordningar för it-produkter (EUCC), molntjänster (EUCS) och 5G (5GCS) är under utveckling och för etablering i implementerande akter, vilket kommer enligt FMV:s bedömning innebära efterfrågan på information om hur certifieringsordningarna ska tolkas och tillämpas från såväl kontrollorgan som tillhandahållare av produkter och tjänster och för vilka myndigheten behöver löpande utveckla sin kompetens, inte minst vad gäller förmågan att

<sup>15</sup> Redovisning av uppdrag till Försvarets materielverk att vidta förberedelser för att bli nationell myndighet för cybersäkerhetscertifiering, dnr 21FMV3157-5:1, 2021-10-01



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	23(42)
	Ekonomistaben	

över tiden upprätthålla expertis om så kallade state-of-the-art-attacker, det vill säga avancerade cyberattacker som genomförs av aktörer med omfattande kunskaper och resurser, samt metoder för hur risken att sådana attacker blir framgångsrika kan minimeras.

- Kravet på att cybersäkerhetscertifiering förväntas få stort genomslag inom en rad samhällsområden, mer än bara säkerhetskänslig verksamhet och totalförsvaret, vilket ökar behovet av att ha tillräckliga resurser i arbetet att genomföra verksamheten och bedriva samordningsarbetet med övriga myndigheter.

Sammantaget innebär FMV:s ansvar för ICC:s verksamhet att myndigheten, i egenskap av Sveriges representant i ECCG enligt artikel 62 Cybersäkerhetsakten, kommer att ha en omfattande samverkan med berörda myndigheter i Sverige, aktörer inom EU och myndigheter i andra medlemsstater. Det är också angeläget att ovan nämnda och andra planerade certifieringsordningar utvecklas så att de möter svenska behov av ökad cybersäkerhet, utformas så att företag och myndigheter ska kunna följa kraven, samt medger att svensk industrin har tillgång till marknaden.

Den nationella myndigheten för cybersäkerhetscertifiering får enligt regeringens styrning ta ut avgifter för sin verksamhet. Enligt FMV:s bedömning behöver verksamheten vara anslagsfinansierad under dess uppbyggnad i sin helhet under perioden 2022-2025, sett till det nu pågående utvecklings- och implementeringsarbetet. Först när antalet certifikat och kontrollorgan är känt kan en budget som beror av intäkter från avgifter etableras.

Med de faktorer som redovisats ovan som grund, bedömer FMV att ICC behöver ca 25 årsarbetskrafter när väl verksamheten är fullt utbyggd till år 2025. Detta är en ökning med fem årsarbetskrafter jämfört med FMV:s uppgifter i budgetunderlaget för perioden 2022-2024.

FMV planerar att ha sex årsarbetskrafter på plats under 2022, medan övriga resurser för att hantera nu kända certifieringsordningar rekryteras under 2023 och 2024. Kostnaden för samverkan, personal, resor, utbildning, verksamhetsutveckling, lokaler, it-stöd och övriga administrativa kostnader för ovan nämnda ambitionsnivå beräknar FMV uppgår till 20 miljoner kronor för 2023 utifrån omfattningen 12 årsarbetskrafter. Ett förtydligt behov av medel för efterkommande budgetår behöver FMV återkomma till i budgetunderlaget för 2024-2026.

De ovan angivna finansieringsbehoven utgör FMV:s bedömning om vad som minst beräknas komma att krävas för att Sverige ska kunna fullgöra sina nationella åtaganden enligt cybersäkerhetsakten. Om verksamheten inte tillförs ytterligare medel utöver befintliga 9,5 miljoner kronor ökar risken för att nationella intressen inte kan tillvaratas inom ramen för det europeiska ramverket för cybersäkerhetscertifiering. Likaså medför en utestående finansiering att FMV tvingas till avvägningar i såväl kärnverksamhet som förvaltning, vilket kommer påverka uppfyllandet av totalförsvarsbeslutet.

FMV vill därmed understryka att den nu befintliga nivån om 9,5 miljoner kronor för ap. 1:11.1 inte gör det möjligt för FMV att bedriva en verksamhet som motsvarar de nationella eller internationella förväntningarna från bland annat näringslivet, EU och andra medlemsstater, och som kommer att riktas mot svenska staten under 2023.

Verksamheten redovisas även under avsnittet *FMV:s finansiering under åren 2023–2025*, sid 25.



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	24(42)
	Ekonomistaben	

## Skadeståndskrav vid patenttvister

FMV företräder staten i en pågående tvist om ersättning för ett av staten övertaget patent. Patent- och marknadsdomstolen väntas fatta ett beslut i frågan under 2022. Ärendet är det första i sitt slag och FMV kan i nuläget därför inte bedöma vilket ekonomiskt utfall som kan bli resultatet om Patent- och marknadsdomstolens avgörande går emot staten.

Det är även svårt att bedöma, beräkna och hantera kostnaderna för det juridiska stödet i ärendet, inom ramen för tilldelade medel. FMV hemställer därför om att regeringen tillskjuter de medel som kostnaderna slutligt kommer uppgå till, i det fall avgörandet faller ut till förmån för motparten i detta mål.

Därutöver vill FMV fästa regeringens uppmärksamhet på att staten kan komma att behöva ta över fler patentansökningar i framtiden, för att hindra att uppgifter som är väsentliga för försvaret blir offentliga. I dagsläget saknas ett särskilt anslag för kostnader kopplade till ersättning till uppfinnare och de rättegångskostnader som kan komma att uppstå ifall någon förlikning inte kan nås. FMV hemställer därför om medel för att täcka dessa kostnader ifall sådana uppstår. I annat fall önskar FMV att regeringen klargör hur dessa utgifter, som i enskilda fall kan komma att bli betydande, ska hanteras.





Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	25(42)
	Ekonomistaben	

## FMV:s finansiering under åren 2023–2025

Den finansiella styrmodellen omfattar för FMV både anslagsfinansiering och avgiftsfinansiering. Inom ramen för avgiftsfinansiering kan respektive ingående verksamheter ha olika ekonomiska målsättningar beroende på verksamhetens art, syfte och kund: direkta kostnader, upp till fullkostnadstäckning och fullkostnadstäckning.

### Anslagsfinansierad verksamhet

FMV:s förvaltningsrelaterade myndighetskostnader finansieras under anslag 1:11 Försvarets materielverk, genom de fem anslagsposter som beslutats av regeringen. Vidare disponerar FMV anslag 1:3, *Anskaffning av materiel och anläggningar*, ap.1 *Leverantörsutgifter för leveranser*, för finansiering av direkta kostnader mot materielprojekt fakturerade från leverantörer. I övrigt ska FMV fortsatt finansieras via avgifter. Ändamål och villkor för anslagen framgår av regleringsbrev till FMV.

Tabell 1: Översikt över FMV:s finansiering, perioden 2022-2025

Översikt över FMV:s finansiering (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Anslag</b>					
Utgiftsområde 6, anslag 1:3 ap.1 Leverantörsutgifter för leveranser <sup>1</sup>	14 738,5	16 525,0	18 636,0	22 551,0	25 770,0
Utgiftsområde 6, anslag 1:11 ap.1 Nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering <sup>2</sup>	0,0	9,5	20,0	20,0	20,0
Utgiftsområde 6, anslag 1:11 ap.2 Evaluering och certifiering av IT-säkerhetsprodukter <sup>3</sup>	13,3	14,8	14,4	14,4	14,4
Utgiftsområde 6, anslag 1:11 ap.4 Direkta utgifter i materielanskaffningen <sup>4</sup>	627,7	729,2	1 074,1	1 018,6	1 005,2
Utgiftsområde 6, anslag 1:11 ap.5 Myndighets- förvaltning <sup>5</sup>	1 183,2	1 314,6	1 451,9	1 468,5	1 471,4
Utgiftsområde 6, anslag 1:11 ap.6 Internationellt materielsamarbete och export <sup>6</sup>	73,9	94,8	92,1	92,1	92,1
<b>Summa anslag</b>	<b>16 636,6</b>	<b>18 688,0</b>	<b>21 288,5</b>	<b>25 164,7</b>	<b>28 373,1</b>
<b>Avgiftsinkomster som disponeras</b>					
Försvarmakten: vidmakthållande	3 594,3	4 100,0	3 200,0	3 200,0	3 200,0
Försvarmakten: övrig verksamhet	776,1	650,0	650,0	650,0	650,0
Övriga kunder	1 442,2	1 500,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0
Evaluering och certifiering av IT-produkter	131,7	100,0	100,0	100,0	100,0
Tjänsteexport	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Nationell tillsynsverksamhet för cybersäkerhetscertifiering	-	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa avgiftsinkomster</b>	<b>5 946,6</b>	<b>6 352,4</b>	<b>5 452,4</b>	<b>5 452,4</b>	<b>5 452,4</b>



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	26(42)
	Ekonomistaben	

### Noter till tabell 1

**Not 1:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel och ingående överföringsbelopp. Beloppen för 2023-2025 är hämtade från Försvarmaktens investeringsplan 2023-2034 och är justerade med FMV:s förslag om överföring av 40 mnkr till ap. 1.11.5.

**Not 2:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel där finansiering för ICC hämtades från ap. 1:11.4 och 1:11.5 inför 2022 (7 mnkr respektive 2,5 mnkr). Beloppen för 2023-2025 utgör FMV:s bedömning av nödvändig nivå för verksamheten (se sid 20)

**Not 3:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel och ingående överföringsbelopp.

**Not 4:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel och ingående överföringsbelopp. Beloppen för 2023-2025 är hämtade från Försvarmaktens investeringsplan 2023-2034

**Not 5:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel och ingående överföringsbelopp. Beloppen för 2023-2025 är hämtade från FMV:s regleringsbrev för 2022 och dess bilaga 3, med justering utifrån av Försvarmakten lämnat förslag för överföring av FSSV-verksamheten (+165 mnkr), FMV:s förslag om överföring från 1:11.5 till 1:11.4 avseende T&E (-91 mnkr) samt FMV:s förslag om överföring från 1:3.1 (+40 mnkr)

**Not 6:** Belopp för 2022 avser tilldelade medel och ingående överföringsbelopp.

## Anslag 1:3 Anskaffning av materiel och anläggningar

Under anslag 1:3 *Anskaffning av materiel och anläggningar* disponerar FMV anslagspost 1 *Leverantörsutgifter för leveranser*, som får användas i enlighet med Försvarmaktens fastställda investeringsplan för anskaffning av materiel och anläggningar.

### Anslag 1:3, ap. 1. Leverantörsutgifter för leveranser

Under kommande budgetperiod kommer en väsentligt utökad medelsförstärkning att ske under anslagspost 1:3.1 för att genomföra de investeringar som Försvarmakten beställer och lämnar i uppdrag till FMV. Beräknad anslagsnivå för kommande period utgår från Försvarmaktens förslag till investeringsplan för 2023, som innehåller såväl beställd som planerad verksamhet.

Inom de av regeringen angivna ekonomiska ramarna har FMV och Försvarmakten utarbetat förslag till ett antal överföringar mellan anslag och anslagsposter, vilket grundar sig på det myndighetsgemensamma arbetet under 2021 att se över ändamålen för anslagen 1:1, 1:3 och 1:11. Under budgetperioden kommer en fortsatt balansering att behöva ske mellan anslagen. Se även avsnitt *Tillväxt och FMV:s utökade kostnader under anslag 1:11.5*, sid 19.

Mot bakgrund av överenskommelsen med Försvarmakten avseende den förutsättningsskapande verksamheten (FSSV) där finansiering av avveckling av materiel framgent föreslås finansieras på Försvarmakten anslagspost ap. 1:3.2 (se sid 19) föreslår FMV följande ändring i villkorsskrivningen för ap. 1:3.1, fjärde stycket, enligt regleringsbrev för 2022:<sup>16</sup>

Anslagsposten får användas för anskaffning av materiel och anläggningar och avser statens betalningar till leverantörer för materiel eller materieltjänster. Detta omfattar utveckling, anskaffning och återanskaffning samt åtgärder där avsikten är att förändra teknisk förmåga eller prestanda, inklusive förlängning av livstiden.

FMV:s omfattning av FÄVI, försvarets ägande vid industrin, som ska finansieras under anslag 1:3.1, redovisas i Försvarmaktens investeringsplan, enligt styrning i regleringsbrev för 2022 till

<sup>16</sup> Se även av Försvarmaktens budgetunderlag för 2023-2025, avsnitt 4.3.



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	27(42)
	Ekonomistaben	

Försvarsmakten. Det gäller även de VoV-system som nu övergår från att ha varit verksamhetsinvesteringar till samhällsinvesteringar. (Se sid 17 och 19.)

Tabell 2: Anslag 1:3, anslagspost 1. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Leverantörsutgifter för leveranser (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Intäkter, anslag</b>	14 738,5	16 525,0	18 636,0	22 551,0	25 770,0
varav Försvarsmaktens investeringsplan			18 676,0	22 591,0	25 810,0
varav FMV förslag om överföring till 1:11.5			-40,0	-40,0	-40,0

### Anslag 1:11 Försvarets materielverk

Under anslag 1:11 *Försvarets materielverk* finansieras myndighetens kostnader för verksamhetsledning och -planering, it-verksamhet, lokaler och myndighetsuppgifter enligt förordning och instruktion m.fl. uppgifter av anslagspost 5 *Myndighetsförvaltning*. FMV:s direkta utgifter i materielanskaffningen för att tillhandahålla kompetensresurser och basresurser för provning finansieras under anslagspost 4 *Direkta utgifter i materielanskaffningen*. Evaluerings- och certifieringsverksamheten inom it-säkerhetsområdet finansieras under anslagspost 2 *Evaluering och certifiering av it-säkerhetsprodukter*, medan den under 2021 nyttillkomna uppgiften att utöva nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering finansieras under anslagspost 1 *Nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering*. FMV:s stöd till regeringen för verksamheten kring Sveriges internationella materielsamarbeten respektive exportstödjande verksamhet finansieras under anslagspost 6 *Internationellt materielsamarbete och export*.

#### **Anslag 1:11, ap.1. Nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering**

Verksamheten är under uppbyggnad inom FMV under Inspektionen för cybersäkerhetscertifiering, som inrättades inom FMV i juni 2021, och kommer fortsatt så vara under budgetperioden 2023-2025, utifrån fortsatt utvecklad styrning för tillsynsverksamheten enligt EU:s cybersäkerhetsakt.

Redovisningen av de beräknade kostnaderna i tabellen nedan framgår av avsnitt *Nationell myndighet för cybersäkerhetscertifiering – tillsyn och samverkan* på sid 21.

Tabell 3: Anslag 1.11, anslagspost 1. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Nationell tillsyn för cybersäkerhetscertifiering (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Intäkter, anslag</b>	0,0	9,5	20,0	20,0	20,0
varav belopp från FMV RB22, bilaga 3			9,5	9,5	9,5
varav FMV förslag om tillskott			10,5	10,5	10,5



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	28(42)
	Ekonomistaben	

### **Anslag 1:11, ap.2. Evaluering och certifiering av IT-säkerhetsprodukter**

Anslagsposten finansierar FMV:s uppgift att tillhandahålla ett nationellt certifieringsorgan för it-säkerhet i produkter och system, vilket benämns Sveriges Certifieringsorgan för it-säkerhet (CSEC) och vars verksamhet regleras i en särskild verksamhetsbeskrivning. CSEC ska även beakta nationella säkerhetsintressen och verka för att uppnå och vidmakthålla internationellt erkännande för utfärdade certifikat, certifiera anordningar för skapande av kvalificerade elektroniska underskrifter och elektroniska stämplor, enligt EU:s förordning.

FMV:s arbete med att bevaka och utveckla regler för cybersäkerhetscertifiering inom ramen för EU:s cybersäkerhetsakt förväntas öka i omfattning under kommande budgetperiod. En ny certifieringsordning för säkra it-produkter är planerad att publiceras under 2022. Därefter förväntas certifieringsordningar för molntjänster, 5G, Internet of Things (IoT) samt Artificiell Intelligens (AI) att presenteras. FMV/CSEC behöver delta i denna utveckling.

CSEC:s verksamhet finansieras både under anslagspost 1:11.2 och de intäkter som certifieringsorganet erhåller i form av avgifter för olika tjänster. Kostnaderna för verksamheten beräknas till drygt 16,8 miljoner kronor årligen under budgetperioden, varav drygt 14,4 miljoner kronor finansieras via anslag och resterande del finansieras via avgifter.

I och med den förändring av marknaden för certifieringstjänster som följer av EU:s cybersäkerhetsakt är det mycket svårt att prognostisera hur stora intäkterna för certifieringstjänster kan förväntas bli under perioden 2023-2025. Intäkterna är avhängiga efterfrågan på certifieringar på assurancesnivå Hög inom de certifieringsordningar som FMV/CSEC verkar, samt på förhållandet mellan certifieringar inom Cybersäkerhetsakten och den internationella överenskommelsen för ömsesidigt erkännande av certifikat (CCRA). Detta förhållande är vid inlämning av detta budgetunderlag ännu inte klarlagt.

**Tabell 4: Anslag 1.11, anslagspost 2. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025**

Evaluering och certifiering av IT-säkerhetsprodukter (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
Intäkter, anslag	13,3	14,8	14,4	14,4	14,4

### **Anslag 1:11 ap.4. Direkta utgifter i materielanskaffningen**

Beräknad anslagsnivå för kommande period utgår från Försvarmaktens förslag till investeringsplan för 2023, som innehåller såväl beställd som planerad verksamhet, och speglar därmed medelsbehoven under anslag 1:3.1, samt arbetet med anslagsöverföringar mellan FMV och Försvarmakten, vilket redovisas på sid 13 ff.

FMV föreslår att villkorsskrivningen för anslagspost 1:11.4 justeras, se sid 17 där redovisning och ny formuleringen framgår.



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	29(42)
	Ekonomistaben	

Tabell 5: Anslag 1:11, anslagspost 4. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Direkta utgifter i materielanskaffningen (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Intäkter, anslag</b>	627,7	729,2	1 074,1	1 018,6	1 005,2
varav belopp från FMV RB22, bilaga 3			772,9	710,4	697,0
varav tillskott i Försvarsmaktens investeringsplan			4,0	4,0	4,0
varav avräknas för 1:11.1			-7,0	-7,0	-7,0
varav tillförs från FM 1:3.2 genom översyn FSSV			213,1	220,3	220,3
varav överförs från 1:11.5 genom översyn T&E			91,0	91,0	91,0

### Anslag 1:11, ap.5. Myndighetsförvaltning

Beräkningarna för FMV:s kostnader för myndighetens förvaltning för den kommande budgetperioden utgår i sin helhet från FMV:s kompletterande budgetunderlag för 2022 och den ekonomiska grundplanering som genomförts i samarbete med Försvarsmakten kring försvarsbeslutsperioden och den sammanhängande tillväxten. Under det särskilda avsnittet *Tillväxt och FMV:s utökade kostnader under anslag 1:11.5*, sid 19, redovisar FMV behovet av utökade medel.

Tabell 6: Anslag 1:11, anslagspost 5. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Myndighetsförvaltning (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Intäkter, anslag</b>	1 183,2	1 314,6	1 451,9	1 468,5	1 471,4
varav belopp från FMV RB22, bilaga 3			1 340,4	1 357,0	1 359,9
varav avräknas för 1:11.1			-2,5	-2,5	-2,5
varav tillförs från FM 1:3.2 genom översyn FSSV			165,0	165,0	165,0
varav överförs till 1:11.4 genom översyn T&E			-91,0	-91,0	-91,0
varav FMV förslag om överföring från 1:3.1			40,0	40,0	40,0



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	30(42)
	Ekonomistaben	

### **Anslag 1:11, ap.6. Internationella materielsamarbeten och export**

Verksamheten ska ytterst bidra till att uppfylla Försvarmaktens operativa behov eller genomföras av andra försvars- och säkerhetspolitiska skäl. Utifrån regeringens försvarspolitiska inriktning bör utvecklingen av verksamheten under anslagspost 1:11.6 ske i förstärkt samverkan med Förvarsdepartementet och med fördel utifrån de fora Förvarsdepartementet tillhandahåller för dialog med FMV och myndigheterna.

#### **Internationella materielsamarbeten – verksamheten 2023-2025**

Genom ett myndighetsinternt industriellt analysstöd och deskfunktioner för såväl bilaterala samarbetsländer som multilaterala organisationer, ger FMV stöd till Regeringskansliet (Förvarsdepartementet) genom att leda, koordinera och bereda frågor samt tillhandahålla underlag och sakkunnig expertis inom de områden som är av väsentligt intresse för Sveriges försvarspolitik, försvarsmaterieförsörjning och operativa förmågehöjning. Enligt bland annat regleringsbrev till FMV ska myndigheten också stödja Regeringskansliet (Förvarsdepartementet) i arbetet med Europeiska försvarsfonden (EDF), Europeiska försvarsindustriutvecklingsprogrammet (EDIDP) och det permanenta strukturerade samarbetet (Pesco) genom det vid FMV etablerade nationella EDF-kontoret. Verksamheten förutses öka under perioden.

Projektutlysningar inom ramen för EDF påbörjades 2021 och förutses pågå fram till 2027. Verksamheten kommer väsentligen att utökas under kommande budgetperiod, bland annat genom de startade projektutlysningarna och genomförda kontraktutdelningar, som medför både mellanstatliga samarbeten och samarbeten med projektutförare kopplat till de aktuella projekten, samt en utökning av det svenska projektdeltagandet inom Pesco.

Kostnaderna för FMV:s projektmedverkan bedöms komma att öka, då projekten blir fler och resor förutses återupptas i takt med att covid-19-restriktionerna lättar.

En angelägen fråga är utvecklingen av en mer effektiv styrning av Sveriges aktiviteter inom EU.

Det kommande svenska EU-ordförandeskapet våren 2023 innebär möjligheter att visa på FMV:s internationella samarbeten inom samtliga delar av verksamheten och nya möjliga investeringar till försvarsindustrin. I förlängningen kan detta bidra till målbilden 2025 av ett starkare försvar och tryggare materieförsörjning. EU-ordförandeskapet innebär samtidigt en ökad arbetsbelastning på FMV som helhet, i och med det verksamhetsmässiga breda engagemanget i internationella frågor. Samtliga verksamhetsområden bedöms vara berörda av ordförandeskapet, vilket kräver utökade och prioriterade resurser för den internationella verksamheten, såväl i planeringen inför som under genomförandet av ordförandeskapet.

Baserat på den utveckling som pågår rörande EDF, övriga EU-initiativ och det kommande svenska ordförandeskapet i EU 2023, kommer FMV inför kommande budgetperiod att även se över möjligheten att placera medarbetare i Bryssel under kommande treårsperiod, under finansiering av anslagspost 1:11.6. Det gäller sådana uppgifter som antingen Regeringskansliet (Förvarsdepartementet) lämnar inriktning om till FMV eller som FMV bedömer kommer bidra till en kompetenshöjning inom myndigheten, alternativt kan främja andra aktörer att delta i de EDF-projekt som Sverige föreslår, med utgångspunkten att det kan leda till en mer effektiv



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	31(42)
	Ekonomistaben	

styrning av Sveriges aktiviteter inom EU, samt bidra till en ökad kostnadsdelning inom materieförsörjningen.

FMV har sedan 2019 ökat sitt engagemang i den bilaterala samverkan med USA med anledning av att det förändrade geopolitiska läget och dess konsekvenser för samarbeten, bland annat vad gäller ökade amerikanska krav på skydd av teknologi och IPR. Åtgärderna för att vidmakthålla det goda samarbetsklimatet har skett genom både en resursförstärkning inom FMV och en förändring av rollen för FMV:s medarbetare placerad i Washington D.C., för att kunna genomföra olika aktiviteter. I uppgifterna ingår bland annat samverkan med en så kallad interdepartemental arbetsgrupp (IDA) vid Regeringskansliet, som syftar till att stärka svensk industrisäkerhet, och aktiviteter riktade mot teknikutvecklingsaktörer som inte utgör traditionella försvarsföretag, men som kan bidra till den tekniska utvecklingen av försvarsförmågan. Mot bakgrund av den utökade verksamheten och det avvecklade försvarsindustriella samverkanskontoret (MoU-kontoret) vid Sveriges ambassad i Washington D.C., kommer FMV under 2022 se över möjligheterna att placera ytterligare en tjänst vid ambassaden.

### Exportstödjande verksamhet – verksamhet 2023-2025

FMV har i uppgift av regeringen att bedriva exportstödjande verksamhet, vilken ska bidra till försvarets materieförsörjning och dess operativa förmåga, men även gagna försvarsindustrins möjlighet att bibehålla stark konkurrenskraft, eller i övrigt vara till nytta för svensk försvars- och säkerhetspolitik. FMV förutser att relativt stora internationella upphandlingar med intresse för Gripensystemet, vad gäller versionerna C/D och E, kommer att fortgå eller startas under budgetperioden. FMV förutser även ett ökat intresse av affärs- eller samarbetsmöjligheter inom ubåtssystem som en effekt av att det svenska A26-projektet fortskrider. Ett flertal länder har även visat intresse för köp och samarbete kring artillerisystemet Archer och CV90 vilket kommer att leda till utökad verksamhet även där under perioden.

FMV kommer att fortsätta att bedriva och utveckla analys och prioriteringsverksamheten för att rikta statens resurser mot de exportärenden som bedöms ge störst positiv effekt på materieförsörjningen samt operativ effekt i Försvarsmakten och för svensk säkerhetspolitik.

Allt eftersom smittspridningsrestriktioner relaterat till pågående covid19-pandemi kan avvecklas kommer FMV att utveckla den generella främjandeverksamheten med ökad koordinering av statens och industrins större internationella aktiviteter.

I nära relation till verksamheten hanterar även FMV exportstödsförfrågningar från industrin, vilka utgör en av FMV:s avgiftsfinansierade verksamheter.

### Exportkontroll – verksamhet 2023-2025

FMV företräder svenska staten (i huvudsak FMV, FOI och Försvarsmakten) gentemot USA i exportkontroll/licensfrågor i enlighet med regeringens instruktion till FMV. Detta är en viktig del i samverkan med USA och förvaltningen av det förtroende som finns för svensk försvarsteknologi och försvarsförmåga i USA.

FMV avser att väsentligen öka sitt engagemang i Sveriges bilaterala samverkan med USA. Ökade amerikanska krav på skydd av teknologi och immateriella rättigheter (Intellectual Property Rights,



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	32(42)
	Ekonomistaben	

IPR) medför behov av åtgärder för att kunna vidmakthålla det rådande samarbetsklimatet, där svensk industrisäkerhet ska kunna stärkas och teknikutveckling vid företag som inte specifikt är försvarsleverantörer ska kunna nyttjas.

Tabell 7: Anslag 1:11, anslagspost 6. Prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Internationella materielsamarbeten och export (mnkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
Intäkter, anslag	73,9	94,8	92,1	92,1	92,1

## Avgiftsfinansierad verksamhet

FMV har i uppgift att bedriva viss verksamhet som avgiftsfinansierad gentemot Försvarsmakten och övriga kunder, vilket framgår av myndighetens instruktion och regleringsbrev. Den ekonomiska målsättningen varierar mellan direkta kostnader, upp till full kostnadstäckning och full kostnadstäckning, beroende på uppgift och kund.

### Avgiftsfinansierad verksamhet mot Försvarsmakten

De tjänster som Försvarsmakten kan beställa framgår av FMV:s tjänstekatalog. Utöver de tjänster som är angivna i tjänstekatalogen kan även Försvarsmakten beställa särskilda uppgifter av FMV. Den avgiftsfinansierade verksamhet som FMV utför åt Försvarsmakten delas in i två avgiftsområden med olika ekonomiska mål.

Det första avgiftsområdet omfattar tjänster åt Försvarsmakten avseende vidmakthållande, förutsättningsskapande verksamhet och anskaffning hänförliga till Försvarsmaktens anslag 1:1.3 *Vidmakthållande av materiel och anläggningar* och 1:3.2 *Anskaffning av materiel och anläggningar*. Det ekonomiska målet för detta är direkta kostnader.

Övriga tjänster till Försvarsmakten avser den verksamhet som FMV bedriver gentemot Försvarsmaktens anslag 1:1.1 *Förbandsverksamhet och beredskap*, 1:2 *Försvarsmaktens insatser internationellt* och 1:4 *Forskning och teknikutveckling*. Det ekonomiska målet för detta är full kostnadstäckning.

### Avgiftsfinansierad verksamhet mot övriga kunder

Området *Övriga kunder* omfattar exportavtal och exportstöd från industrin, provverksamhet samt uppdrag från flera myndigheter inriktade mot civil säkerhet och det civila samhället. Här ingår också *tjänstexport* som särskilt redovisas i avgiftstabellen nedan. Den större delen av tjänster för övriga kunder svarar FMV:s provverksamhet inom verifiering och validering för. Uppdragen inom exportavtal och exportstöd har en verksamhetsmässig gränsyta till exportverksamheten under anslag 1:11.6.

Inom ramen för exportavtal genomför och förvaltar FMV statens åtaganden för JAS 39 Gripen mot Ungern, Tjeckien och Thailand. Bland annat inkluderar verksamheten supportavtal kring





## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	33(42)
	Ekonomistaben	

bland annat drift, hantering av kostnadsbidrag, uppgradering av flygplan respektive utbildning av piloter och tekniker.

Exportstödshandlingen omfattar handläggning, genomförande samt uppföljning av ansökningar om exportstöd från företag och organisationer. Omfattningen av exportstödsverksamheten är beroende av industrins ansökningar om exportstöd, varför avgiftsintäkterna naturligen varierar mellan åren. Exportstödsuppgifterna omfattar huvudsakligen Försvarmakten, FOI och FMV.

FMV övervakar på utländska myndigheters begäran och uppdrag även svenska leverantörers kvalitetsverksamhet i lagda beställningar.

FMV utgör nationell industrisäkerhetsmyndighet, Designated Security Authority (DSA) och ska inom säkerhetsskyddslagens och säkerhetsskyddsförordningens område uppfylla de åtaganden som följer av rollen och framförhandlade internationella säkerhetsskyddsavtal. I uppgifterna ingår bl.a. att kontrollera och utfärda säkerhetsintyg för företag och personer som deltar i internationella samarbeten. Under kommande budgetperiod kan det också bli aktuellt med ytterligare behov av signalskydd från en bredare kundgrupp än vad som gäller idag, där FMV kan få ett ökat flöde av beställningar från olika privata aktörer.

De tjänster som FMV utför åt övriga kunder, inklusive tjänsteexport, sker mot det ekonomiska målet full kostnadstäckning.

FMV:s uppdrag kan även bestå av särskilda inköpsuppdrag, såsom stödet till Socialstyrelsen under covid19-pandemin och uppdraget från EU:s civilskyddsmekanism för operativ kapacitet *RescEU Medical stockpiling*, där FMV under en fem årsperiod från 2020 ska bidra till att bygga upp beredskapslager inom sjukvårdsmaterielområdet för EU:s räkning, vilket finansieras genom bidrag.

### **Evaluering och certifiering av it-produkter**

FMV:s uppdrag att evaluera och certifiera it-produkter innefattar överenskommelser om civila myndigheters abonnentanslutningar och anslutning till försvarets telenät, FTN, eller viktiga driftcentraler. Här ryms de avgiftsintäkter som certifieringsorganet erhåller i form av olika tjänster.

Det ekonomiska målet för evaluering och certifiering av it-produkter är upp till full kostnadstäckning.

### **Nationell tillsynsverksamhet för cybersäkerhetscertifiering**

Som ovan redovisat (se sid 21) kommer tillsynsverksamheten att utvecklas under kommande budgetperiod, varför omfattningen av de uppdrag med avgiftsfinansiering som kan komma att ingå i tillsynsverksamheten kommer vara beroende av vilka områden som ska omfattas av tillsyn enligt cybersäkerhetsakten.

FMV:s beräknade intäkter för verksamheten är därför endast preliminära och kommer att preciseras i budgetunderlaget för 2024-2026. Det ekonomiska målet enligt regleringsbrev är upp till full kostnadstäckning.



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	34(42)
	Ekonomistaben	

Tabell 8: FMV:s samlade avgiftsinkomster, prognos för och beräkning av budgeten för perioden 2022-2025

Avgiftsinkomster som disponeras	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
Försvarmakten: Vidmakthållande	3 594,3	4 100,0	3 200,0	3 200,0	3 200,0
Försvarmakten: övrig verksamhet	776,1	650,0	650,0	650,0	650,0
Övriga kunder	1 442,9	1 500,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0
Evaluering och certifiering av it-produkter	131,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tjänsteexport	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Nationell tillsynsverksamhet för cybersäkerhetscertifiering	-	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa avgiftsinkomster</b>	<b>5 946,6</b>	<b>6 352,4</b>	<b>5 452,4</b>	<b>5 452,4</b>	<b>5 452,4</b>



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	35(42)
	Ekonomistaben	

## Beställningsmyndigande

Med utgångspunkt från Försvarmaktens investeringsplan för materiel och anläggningar för 2023, har FMV sammanställt behovet av beställningsbemyndigande knutet till anslag 1:3, anslagspost 1 *Leverantörsutgifter för leveranser*.

Beräkningarna av omfattningen av bemyndigandet följer regeringens styrning vad gäller belastning av anslag 1:3 för materielobjekt. Där staten ingått avtal med utomstatliga leverantörer före den 1 januari 2019 tillämpas tidigare finansiell styrmodell medan den nuvarande finansiella styrmodellen gäller för avtal tecknade med utomstatliga leverantörer från och med 1 januari 2019.

FMV föreslår att bemyndiganderamen för 2023 bör uppgå till 90 000 miljoner kronor.

**Tabell 9: Beställningsbemyndigande, perioden 2023-2033 avseende anslag 1:3 ap.1**  
*Leverantörskostnader för leveranser*

1:3.1 Anskaffning av materiel och anläggningar (mnkr) Totalt åtagande	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025	Beräkning 2026-2033
Ingående åtaganden	57 630 412	59 278 221	78 409 336	-	-	-
Nya åtaganden	16 343 829	33 140 532	27 356 704	-	-	-
Infriade åtaganden	14 696 020	14 009 417	16 143 674	19 603 798	22 128 895	47 889 673
Utestående åtaganden vid årets slut	59 278 221	78 409 336	89 622 365	-	-	-
<b>Tilldelad/föreslagen bemyndiganderam</b>	<b>69 800 000</b>	<b>79 000 000</b>	<b>90 000 000</b>			

## Kreditbehov

FMV ska enligt regleringsbrev för 2022 redovisa en prognos i budgetunderlaget för 2023-2025 över hur åtagandet mot anslaget 1:3.1 och den övriga krediten har utvecklats för hela den period som aktuella materielobjekt kommer att hanteras enligt tidigare finansiell styrmodell, och senast till och med 2027, då nyttjandet av denna kredit bedöms till helhet vara avvecklad.

Enligt den metod som FMV enligt regleringsbrev ska använda för korrigerings mellan den övriga kreditramen och räntekontokrediten bedömer FMV att räntekonto-krediten för år 2023 bör vara 3 procent av omslutningen på samtliga räntebärande anslag som myndigheten tilldelas. I takt med att betalningarna ökar för materielprojekt som hanteras enligt nuvarande finansiell styrmodell kommer storleken på räntekontokrediten, som tidigare aviserat att behöva höjas.

Kreditavvecklingsplanen redovisas i tabell 10 utifrån hur åtagandet mot anslag är fördelat under kommande år.

Tabell 10: FMV:s kreditavvecklingsplan anslag 1:3 till och med år 2027

Kreditavvecklingsplan, prisläge 2022 (mnkr)	IB2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Intäkter/anslagsavräkning</b>		9 472	9 586	10 198	10 227	6 104	3 889
<b>Kostnader</b>		13 668	10 234	8 207	6 264	1 754	912
<b>Rörelsekredit</b>	-8 438	-4 196	-648	1 992	3 963	4 350	2 977
<b>Rörelsekredit ack</b>	-8 438	-12 634	-13 282	-11 290	-7 328	-2 977	0
<b>Förskottskredit</b>	-524	283	137	103	0	0	0
<b>Förskottskredit ack</b>	-524	-240	-103	0	0	0	0
<b>Övrig kredit</b>	-8 962	<b>-3 913</b>	<b>-511</b>	<b>2 095</b>	<b>3 963</b>	<b>4 350</b>	<b>2 977</b>
<b>Övrig kredit ack</b>	-8 962	<b>-3 913</b>	<b>-511</b>	<b>2 095</b>	<b>3 963</b>	<b>4 350</b>	<b>2 977</b>

Ingående balans 2022 uppgår till ett nyttjande på ca 9 miljarder kronor fördelat på ca 8,5 miljarder kronor mot rörelsekredit och ca 0,5 miljarder kronor mot förskottskredit. Ingående balans 2023 för totalt nyttjande av övrig kredit beräknas bli ca 13 miljarder kronor.

För *Övrig kredit* avseende kreditavvecklingsplan och myndighetens betalningar för egen verksamhet, har FMV beräknat en marginal på 3 miljarder kronor utgående från erfarenhetsvärden på skillnaden mellan årsvis högsta belastning på krediten jämfört med utgående balans av kreditnyttjande som redogörs för i tabell 11. Den årsvis högsta belastningen beror på att upparbetningen av kostnader under året skiljer sig från leveranstidpunkter och därmed anslagsbelastning.

FMV föreslår en tilldelning av övrig kredit enligt följande för perioden 2023-2025:

**Övrig kredit för avveckling av krediten i tidigare finansiell styrmodell och myndighetens betalningar**

2023: 16,5 miljarder kronor

2024: 14,5 miljarder kronor

2025: 10,5 miljarder kronor

**Övrig kredit för förskott i ny modell**

2023: 5 miljarder kronor

2024: 5 miljarder kronor

2025: 5 miljarder kronor

**Övrig kredit för exportåtagande**

2023: 27 miljarder kronor

2024: 27 miljarder kronor

2025: 27 miljarder kronor



Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	37(42)
	Ekonomistaben	

## Anslagssparande och anslagskredit

FMV föreslår att anslagskrediten på anslagsposterna 1:3.1, 1:11.4 och 1:11.5 uppgår till 10 procent och att anslagssparandet på samma anslagsposter får disponeras i sin helhet under villkor att det gäller för aktuell försvarsbeslutsperiod, det vill säga till och med utgången av 2025. För övriga anslagsposter under anslag 1:11 är FMV:s förslag att anslagskredit om 3 procent ska gälla.

Ett utökat anslagssparande och anslagskredit är förutsättningsskapande för FMV:s ansvar att upphandla de investeringar som riksdag och regering beslutar om. Särskilt angeläget är det att regeringen medger detta under försvarsbeslutsperioden 2021–2025 så att de materielleveranser som krävs för att uppnå målsättningarna till 2025 kan säkerställas. Då behovet av anslagssparande bedöms vara störst under försvarsbeslutsperioden föreslår FMV att regeringen i regleringsbrevet för 2023 beslutar om ovan föreslagna villkor för anslagssparande på de materielrelaterade anslagen.

FMV konstaterar, på basis av tidigare års erfarenhet, att vissa investeringsuppdrag kan komma att bli försenade. För att kompensera för detta och därmed skapa förutsättningar för att upprätthålla tillräcklig produktionstakt och därtill hörande upparbetning av tilldelade anslag tillämpar myndigheten ett övertryck i planeringen. Angreppssättet innebär en risk för att anslagen överskrids, men bedöms likväl nödvändigt för att kunna leverera enligt beslutade planer.

En ökad anslagskredit möjliggör att FMV kan öka övertrycket och därmed förbättra förutsättningarna för myndigheten att upparbeta tilldelade anslagsnivåer. Åtgärden bedöms vara särskilt angelägen för att möta målen under kommande års tillväxt. Därutöver förstärks behovet av handlingsutrymme och flexibilitet ytterligare av rådande omvärldsläge, då FMV agerar resolut för att bidra till skyndsamt förstärkning av Försvarsmaktens operativa förmåga.

Förseningar i beställda och planerade investeringsuppdrag riskerar också att leda till att tilldelade anslag inte upparbetas under rätt budgetår. Denna risk kommer att öka under innevarande omställning till en markant ökad produktionstakt. Ett eventuellt underutnyttjande av tilldelade medel, där dessa inte får föras vidare till efterkommande år, riskerar i förlängningen leda till att den beslutade förmågehöjningen inte fullt ut kan mötas.

Argumentationen ovan bedöms vara extra relevant så länge som effekterna av pågående covid-19-pandemin påverkar FMV:s och industrins förmåga att leverera enligt utsatt tidplan.

## Investeringar i FMV:s verksamhet

I tabellerna nedan framgår de verksamhetsinvesteringar som FMV bedömer sig behöva fram till 2025. Investeringsbehovet är uppdelat på förvaltningsinvesteringar respektive produktionsinvesteringar. Förvaltningsinvesteringar utgörs av verksamhetsinvesteringar där avskrivningarna finansieras av förvaltningsanslaget och produktionsinvesteringar utgörs av verksamhetsinvesteringar där avskrivningarna finansieras genom avgifter.

För produktionsinvesteringar avseende VoV-system föreslås överföring till 1:3.1 (se sid 13 ff) från och med 2023.

Tabellerna nedan följer ESV:s regelverk. En redogörelse för objekten i tabellerna nedan lämnas under respektive nedanstående rubrik, utifrån vad de utgör för slags investering.

Tabell 11: Verksamhetsinvesteringar, perioden 2021 – 2025

(tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
<b>Immateriella investeringar</b>					
Datasystem, rättigheter m.m.	80 844	65 022	2 918	0	0
<b>Materiella investeringar</b>					
Maskiner, inventarier och installationer m.m.	103 000	126 740	45 675	66 650	64 700
Byggnader, mark och annan fast egendom	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	30 743	32 236	33 100	46 080	49 026
<b>Summa verksamhetsinvesteringar</b>	<b>214 586</b>	<b>223 998</b>	<b>81 693</b>	<b>112 730</b>	<b>113 726</b>
<b>Finansiering</b>					
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	214 586	223 998	81 693	112 730	113 726
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)					
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)					
Anslag (efter medgivande av regeringen)					
<b>Summa finansiering</b>	<b>214 586</b>	<b>223 998</b>	<b>81 693</b>	<b>112 730</b>	<b>113 726</b>

## Förvaltningsinvesteringar

Inom verksamheten lokaler och anläggningar avser investeringsbehovet främst löpande reinvesteringar inom lokaldriften och förbättringar i annans fastighet. Likaså genomförs löpande reinvesteringar inom tillträdesbegränsning. Utöver detta innehåller investeringsplanen bland annat aktiviteter för modernisering och förstärkning av befintligt elförsörjningsnät, säkerhetsinstallationer,



## Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	39(42)
	Ekonomistaben	

utbyte av kylmaskin för Tre Vapen och tekniska installationer på FMV:s verksamhetsorter utöver Stockholm Tre Vapen.

Arbetet med den fortsatta utvecklingen av FMV:s it-infrastruktur för hantering av information med försvarssekretess genomförs fortsatt inom projekt H-LAN. FMV:s utbyggnad av ett nätverk som kan hantera säkerhetsklassad information, upp till nivån hemligt för säkerhetsgodkända klienter, inkluderandes ackreditering av motsvarande system och applikationer är en omfattande investering, som i FMV:s investeringsplan omsluter ca 160 miljoner kronor i investeringsutgifter och beräknas kunna slutföras under 2022.

Under perioden behöver FMV även utveckla myndighetens e-arkiv. Investeringen omfattar ca 4,4 miljoner kronor och är planerad att starta under senare delen av 2022.

För FMV:s it-projekt Norma, som till delar övergått i förvaltning under 2021, kommer ny plattform för produktlivscykelhantering (PLM-systemet) införas under 2022. Detta är den sista fasen av projekt Norma vilket innebär att projektet kommer att avslutas under 2022.

Inom T&E infrastruktur planeras utbyte av föråldrad fiber och mindre reinvesteringar under perioden.

## Produktionsinvesteringar

### Investeringar i infrastruktur

Med den förändrade hotbilden, behovet av att öka uthålligheten i högre beredskapsnivåer samt i beaktande av kostnadseffektiv drift i normalberedskap, så har tidigare en utvecklingsstudie genomförts för infrastrukturen i Arboga. Studien har omfattat system som stöder anskaffning, drift, vidmakthållande i normalläge (fred) och högre beredskapsnivåer. Ett antal åtgärder av vikt är under genomförande och omfattar även uppsättning av delar av Enköpings infrastruktur samt ackreditering. Genomförandet sker stegvis under perioden 2024-2027 och investeringen omsluter ca 50-60 miljoner kronor.

### VoV-system

Som ovan angivet (se sid 16 ff) föreslås VoV-system att överföras till 1:3.1 från och med 2023 varför tabell 12 nedan är justerad för dessa objekt. Dessa ska enligt förslaget planeras i Försvarmaktens investeringsplan.

Investeringar vid FMV:s provplatser för verifierings- och valideringsverksamheten (VoV) innefattar åtgärder för att dels vidmakthålla system, dels även kunna möta nya kriterier i provning av leveranser till Försvarmakten. För större investeringar (belopp över 20 miljoner kronor) inhämtas samråd från Försvarmakten under FMV:s beredning av underlag inför beslut.

Följande investeringar pågår eller är på väg att startas upp vid FMV:s provplats i Vidsel:

- Radarstationer för målföljning – befintliga system är gamla och på gränsen till uttjänta: teknikutvecklingen inom flygområdet kräver ökad teknisk radarfunktionalitet och -förmåga.

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	40(42)
	Ekonomistaben	

En radar är beställd och levereras under 2021/2022. Ytterligare en radar planeras för anskaffning inom de närmaste åren.

- Återanskaffning av den större typen av målrobotar kommer att ske de kommande åren.
- Telemetrystationer – för att kunna genomföra VoV-verksamheter utifrån de nya förutsättningarna med förändringar i tilldelningen av frekvensband, då det beslutats att överlåta frekvensutrymmen på S-bandet till civila aktörer i västvärlden, medan telemetrivksamheten har tilldelats nya frekvensutrymmen på C-bandet.
- Nytt optiskt system – utgör ersättningsinvestering för inmätning av objekt i luften, det nuvarande optiska systemet har nått slutet på sin livscykel (60 år). Denna förmåga behövs för att kunna genomföra utprovning av kommande leveranser av system till Försvarsmakten. Den samlade investeringsutgiften beräknas till ca 160 miljoner kronor.
- Målbana UGV (Unmanned Ground Vehicle) – utgör en ny förmåga där fjärrstyrda markfordon kan framföras under kontrollerade former i VoV-verksamheten. Den samlade investeringsutgiften beräknas att uppgå till mellan 150-220 miljoner kronor, där den största delen avser mark- och anläggningsarbeten under Fortifikationsverkets ansvar och kommer belasta FMV som lokalhyra. FMV:s del utgör investeringar i VoV-system och uppgår till 10 miljoner kronor.

Ytterligare planerade investeringar för genomförande inom VoV-verksamheten:

- Flygplan TP86 i Linköping kommer inom de närmaste åren behöva ersättas på grund av ålder (50 år). Flygplanet används i provverksamheten som bärare av mätutrustning. Den samlade investeringsutgiften bedöms uppgå till 30 miljoner kronor
- Klimatkammare i Karlsborg vilken används bland annat för klimatprov. Nuvarande anläggningen är föråldrad och måste ersättas. Den samlade investeringsutgiften beräknas till ca 25 miljoner kronor. Utöver detta behövs lokalanpassningar som genomförs av Fortifikationsverket.
- Radarstation för målföljning i Karlsborg – befintligt system är gammalt och på gränsen till uttjänt: teknikutvecklingen inom flygområdet kräver ökad teknisk radarfunktionalitet och -förmåga. Den samlade investeringsutgiften bedöms uppgå till 60 miljoner kronor.
- Den dynamiska flygsimulatoren, DFS, i Linköping kommer inom de kommande åren behöva genomgå en teknikupptradering för att vara relevant ytterligare 20-25 år. Försvarsmakten och FMV arbetar tillsammans med kravställningen, därefter tas beslut om omfattningen på upptraderingen. Den samlade investeringsutgiften bedöms uppgå till 55 miljoner kronor.

Utöver ovan stora objekt genomförs även löpande reinvesteringar i fordon, mätutrustningar och övriga provsystem vid FMV:s provplatser i Enköping, Karlsborg, Linköping Skövde och Vidsel.





Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	41(42)
	Ekonomistaben	

Tabell 12: Särskild information om verksamhetsinvesteringar, perioden 2021-2025

Särskild information om verksamhetsinvesteringar (tkr)	Totalt	Ack. utfall 2021	Beräkning 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025-
<b>Verksamhetsinvesteringar per objekt</b>						
Karlsborg, Radarstation 3 för målföljning, mobil	2 000	0	2 000	0	0	0
Linköping, Flygplan	16 000	0	16 000	0	0	0
VidseL, Målrobotssystem	33 443	33 443	0	0	0	0
VidseL, Nytt optiskt system, för målföljning	1 000	0	1 000	0	0	0
VidseL, Radarstation 1, för målföljning	96 185	71 385	24 800	0	0	0
VidseL, Radarstation 2, för målföljning	0	0	0	0	0	0
VidseL, Telemetrisystem	33 966	26 166	7 800	0	0	0
Karlsborg, Klimatkammare (ny mätutrustning)	0	0	0	0	0	0
Linköping, Flygfysiologiskt Centrum (FFC)	2 000	0	2 000	0	0	0
Nytt H-LAN	195 028	160 428	34 600	0	0	0
Verksamhetssystem IT, Norma	501 650	456 077	45 573	0	0	0
Infrastruktur Arboga	54 221	0	597	1 355	26 519	25 750
Förbättringsutgifter annans fastighet*	303 497	49 292	12 239	26 200	47 730	168 036
<b>Summa utgifter för investeringar</b>	<b>1 238 990</b>	<b>796 791</b>	<b>146 609</b>	<b>27 555</b>	<b>74 249</b>	<b>193 786</b>
<b>Finansiering</b>						
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	902 650	499 742	114 439	26 200	72 230	190 039
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)						
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)						
Anslag	0	297 049	32 170	1 355	2 019	3 750
<b>Summa finansiering</b>	<b>902 650</b>	<b>796 791</b>	<b>146 609</b>	<b>27 555</b>	<b>74 249</b>	<b>193 789</b>
<b>Varav investeringar i anläggningstillgångar</b>						
Datasystem, rättigheter m.m.	696 678	616 505	80 173	0	0	0
Maskiner och inventarier	238 815	130 994	54 197	1 355	26 519	25 750
Fastigheter och mark	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	303 497	49 292	12 239	26 200	47 730	168 036
<b>Summa investeringar i anläggningstillgångar</b>	<b>1 238 990</b>	<b>796 791</b>	<b>146 609</b>	<b>27 555</b>	<b>74 249</b>	<b>193 786</b>

\* Förbättringsutgifter annan fastighet, ack. utfall består endast av åren 2019 t o m 2021.



Ej sekretess

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-03-01	21FMV5667-4:1	1.2
	Ansvarigt område/Enhet	Sida
	Ledningsstaben	42(42)
	Ekonomistaben	

Tabell 13: Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar, perioden 2021-2025

Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar (tkr)	Utfall 2021	Prognos 2022	Beräkning 2023	Beräkning 2024	Beräkning 2025
IB lån i Riksgäldskontoret	604 497	770 680	891 557	643 464	660 868
Nyupplåning (+)	247 046	223 998	81 693	112 730	113 726
Amorteringar (-)	-80 683	-103 121	-329 786	-95 326	-90 217
UB lån i Riksgäldskontoret	770 680	891 557	643 464	660 868	684 377
Beslutad/föreslagen låneram	925 000	1 040 000	650 000	665 000	690 000
Ränteutgifter			0	0	0
<b>Finansiering av räntor och avskrivningar</b>					
Utgiftsområde 06 anslag 1:11.5	57 413	69 903	90 687	94 570	82 829
Övrig finansiering	23 451	33 218	239 098	756	7 388