

Årsrapport

Beredskabsstyrelsen

2023



Udarbejdet af:

Beredskabsstyrelsen
Datavej 16
3460 Birkerød
Telefon: +45 7285 2000
www.brs.dk
CVR: 52990319
EAN: 5798000201705

Årsrapport

Beredskabsstyrelsen

2023

Indhold

1 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB.....	5
2 BERETNING	6
2.1 <i>Præsentation af virksomheden</i>	7
2.2 <i>Ledelsesberetning</i>	8
2.3 <i>Kerneopgaver og ressourcer.....</i>	15
2.4 <i>Målrapportering.....</i>	16
2.5 <i>Forventninger til det kommende år</i>	27
3 REGNSKAB	29
3.1 <i>Anvendte regnskabspraksis.....</i>	29
3.2 <i>Resultatopgørelse mv.....</i>	30
3.3 <i>Balancen.....</i>	32
3.4 <i>Egenkapitalforklaring</i>	33
3.5 <i>Likviditet og låneramme.....</i>	33
3.6 <i>Opfølgning på lønsumsloft.....</i>	34
3.7 <i>Bevillingsregnskabet</i>	34
4 BILAG	35
4.1 <i>Noter til resultatopgørelse og balance.....</i>	35
4.2 <i>Indtægtsdækket virksomhed.....</i>	38
4.4 <i>Gebyrfinansieret virksomhed.....</i>	39
4.5 <i>Tilskudsfinansierede aktiviteter</i>	39
4.7 <i>IT-omkostninger</i>	40
4.8 <i>Supplerende bilag.....</i>	40

1 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Beredskabsstyrelsen, CVR-nr. 52 99 03 19, er ansvarlig for: 12.41.01. Beredskabsstyrelsen, bogføringskreds 16420 Beredskabsstyrelsen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Bevillingskontrollen 2023 omfatter endvidere 12.41.03. Beredskabsforbundet.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,

at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med udmeldte bevillinger, love og andre samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og

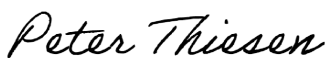
at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Birkerød, den 21. marts 2024



Laila Reenberg
Direktør

København, den 22. marts 2024



Peter Thiesen
Direktør

København, den 22. marts 2024



Pernille Vedsgaard Langeberg
Departementschef

2 BERETNING

Beredskabsstyrelsen er en styrelse inden for Forsvarsministeriets koncern. Beredskabsstyrelsen arbejder inden for Forsvarsministeriets koncernfælles mission og vision:

Mission

Sammen arbejder vi for Danmarks sikkerhed, interesser og borgernes tryghed

Vision

Vi driver og udvikler opgaveløsningen, så vi får mest mulig effekt ud af de ressourcer, vi sammen råder over
Vi er en professionel og bredt anerkendt samarbejdspartner
Vi skaber en fælles handlekraft gennem loyalt og tillidsfuldt samarbejde

Strategiske pejlemærker (gældende i 2023)

Forberede en stærk implementering af nyt forsvarsforlig

Vi vil skabe et stærkt grundlag for implementering af det kommende forlig. Det gør vi gennem tillidsfuldt samarbejde i en fælles retning, herunder i det forligsforberedende arbejde. Det gør vi også ved at udarbejde realistiske planer med en klar rolle- og ansvarsfordeling, ved en god og prioriteret opgaveløsning samt gennem en effektiv og transparent styring, eksempelvis når vi løfter opgaver, der kræver tværgående synkronisering.

Med et historisk løft af Forsvaret skal vi samtidig sikre, at vi har den nødvendige produktionskapacitet og den rette bemanning, som understøtter eksekveringen af forligsrelaterede opgaver. Endelig sikrer vi et stærkt grundlag for det nye forsvarsforlig ved at afslutte det nuværende forlig tilfredsstillende." Endelig sikrer vi et stærkt grundlag for det nye forsvarsforlig ved at afslutte det nuværende forlig tilfredsstillende.

En stærk forvaltningskultur

Vi bidrager til, at ministerområdet i alle henseender praktiserer en stærk forvaltningskultur. Når vi udviser sikker dømmekraft og står vagt om god offentlig administration, styrker vi tilliden til vores arbejde. Det kræver også, at vi løbende udvikler vores opgaveløsning på baggrund af nye indsigter mv.

En god (digital) sikkerhedskultur

Vi er bevidste om, at fremmede staters efterretningstjenester ønsker at få adgang til klassificerede og beskyttelsesværdige informationer, der kan skade Danmarks og vores samarbejdspartneres sikkerhed og handlefrihed. Vi er bevidste om, at ansatte i Forsvaret løbende indgår som mål i fremmede staters efterretningsvirksomhed. Vi vil derfor arbejde for at fremme en kultur, hvor der i endnu højere grad værnes om klassificerede og beskyttelsesværdige oplysninger samt vores adgang hertil. Vi vil ligeledes arbejde for, at den enkelte medarbejder/frivillige er bevidst om, at fremmede efterretningstjenester udviser særlig interesse for personer med tilknytning til Forsvaret.

Et solidt bidrag til samfundssikkerhed nationalt og internationalt (Beredskabsstyrelsen)

Vi leverer et solidt bidrag til et trygt og sikkert samfund til gavn for borgere i Danmark. Vores internationale engagement og indsats bidrager til at understøtte Danmarks udenrigs-, sikkerheds- og udviklingspolitiske interesser.

2.1 Præsentation af virksomheden

Beredskabsstyrelsen arbejder for et robust samfund ved at udvikle og styrke beredskabet, så ulykker og katastrofer forebygges og afhjælpes.

Det overordnede lovgrundlag for Beredskabsstyrelsen er beredskabsloven, internationale forpligtelser samt finansloven, nationale love, bekendtgørelser og cirkulærer. Herudover er Beredskabsstyrelsen omfattet af Aftale på forsvarsområdet 2018-2023, der udstikker den overordnede ramme for udviklingen på Forsvarsministeriets område.

Kerneopgaver

Beredskabsstyrelsen har tre kerneopgaver: Operativt beredskab, myndighedsopgaver og uddannelsesvirksomhed.

Operativt beredskab

Beredskabsstyrelsens operative beredskab omfatter varetagelsen af de statslige opgaver vedrørende nationalt og internationalt beredskab, uddannelse af værnepligtige, frivillige, befalingsmænd og officerer samt ekspertberedskaberne; nukleart og kemisk beredskab. Det statslige redningsberedskab er døgnbemandet, og mandskabet består af værnepligtige redningsspecialister, frivillige, fastansatte befalingsmænd og officerer. Det døgnbemandede beredskab er placeret ved Beredskabsstyrelsens seks regionale beredskabscentre. Beredskabsstyrelsen indsættes ved varslede og uvarslede hændelser, der kræver specialudstyr og specialuddannet mandskab, samt ved langvarige og/eller mandskabskrævende indsatser.

Myndighedsopgaver

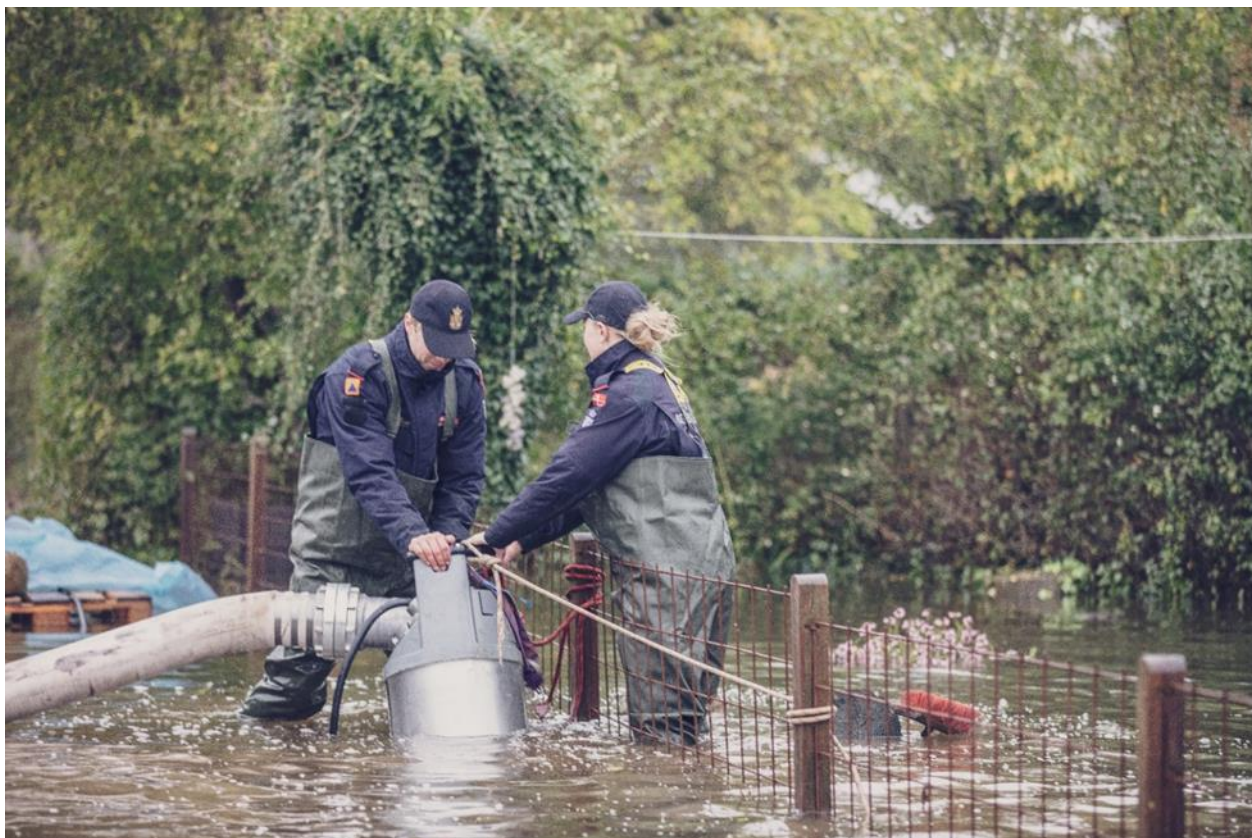
Beredskabsstyrelsen varetager en række rådgivnings- og tilsynsopgaver på beredskabsområdet og sikrer redningsberedskabets udvikling ved at sætte fokus på muligheder, udfordringer og generelle udviklingstrends. Herudover varetager Beredskabsstyrelsen tilsyns- og rådgivningsopgaver i relation til de kommunale redningsberedskaber samt forestår en række brandforebyggende aktiviteter. Beredskabsstyrelsen har endvidere ansvar for udvikling af samfundets krisestyringskapacitet, krisekommunikation og beredskabsplanlægning samt varetagelse af varslingsberedskabet.

Uddannelsesvirksomhed

Med afsæt i de behov, som de forskellige beredskabsaktører i hele rigsfællesskabet har, udvikler og afholder Beredskabsstyrelsen en lang række beredskabsuddannelser og -kurser og bidrager derigennem til udviklingen af samfundets samlede beredskab. Beredskabsstyrelsen definerer bl.a. kravene til brandmandsuddannelsen og gennemfører hold- og indsatslederuddannelsen for hele rigsfællesskabets redningsberedskab. Beredskabsstyrelsen uddanner personel fra såvel det statslige som de kommunale redningsberedskaber, politiet og sundhedsberedskabet. Den fælles uddannelse bidrager til et ensartet kompetenceniveau på tværs af sektorer og geografi samt gavner den tværgående koordination og indsats, når ulykker og kriser indtræffer.

2.2 Ledelsesberetning

2023 var kendetegnet af en række omfattende beredskabshændelser, både nationalt og internationalt, som medførte mange og forskelligartede opgaver for Beredskabsstyrelsen. Både klimahændelser og sikkerhedspolitiske spændinger satte rammerne for Beredskabsstyrelsens arbejde i 2023. Derudover har samfundets grønne omstilling i stadigt højere grad indvirkning på styrelsens opgavesæt.



Pumpeindsats i forbindelse med stormfloden i oktober 2023.

Mens 2023 globalt set blev det varmeste år målt nogensinde, var året det vådeste i dansk vejrhistorie. Dermed blev Beredskabsstyrelsens nationale indsatser i høj grad præget af klimaindsatser. Stormfloden i oktober var den største i mere end 100 år. Beredskabsstyrelsen støttede en række kommunale redningsberedskaber med mandskab og materiel, herunder ifm. opsætning af mobile dæmninger, pumpeindsatser og sikring af bygninger og installationer. I alt var ca. 400 personer indsat ifm. stormfloden i en indsats, hvor Beredskabsstyrelsen måtte forskyde mandskab på tværs af landet. Samlet set assisterede Beredskabsstyrelsen nationalt andre myndigheder og beredskabsaktører med ca. 55.700 indsatstimer fordelt på i alt 684 indsatser i 2023.

Beredskabsstyrelsen var også indsat ifm. det voldsomme jordskælv, der ramte Tyrkiet i begyndelsen af 2023. Dagen efter skælvet blev et dansk ledet nordisk hold af specialister udsendt til støtte for EU og FN i en syv uger lang mission. Det fælles nordiske hold opstillede syv lette basecamps med tilhørende faciliteter til koordination af indsatsen. Beredskabsstyrelsen donerede desuden 90 containerbaserede boliger og kontorfaciliteter bl.a. til støtte for FN's indsats.



Indsats ifm. jordskælv i Tyrkiet i februar 2023.

Også i 2023 fyldte krigen i Ukraine for Beredskabsstyrelsens internationale arbejde. Fokus på civil assistance til Ukraine fortsatte, og som nationalt kontaktpunkt koordinerede Beredskabsstyrelsen løbende støtteanmodninger gennem EU's civilbeskyttelsesmekanisme. I juni 2023 gennemførte Beredskabsstyrelsen i samarbejde med sin svenske søsterorganisation, MSB, en mission i Ukraine mhp. at afdække mere langsigtede behov og muligheder for øget støtte, herunder evt. igennem tilstedeværelse i landet.



Mission i Ukraine i juni 2023.

En mere usikker og uforudsigelig verden har også skærpet opmærksomheden på Danmarks samfundssikkerhed. For Beredskabsstyrelsen har det bl.a. medført et væsentlig øget fokus på beskyttelse af kritisk infrastruktur og en mere proaktiv tilgang til rådgivning om beredskabsplanlægning. I 2023 rådgav Beredskabsstyrelsen således ca. 90 pct. af de statslige myndigheder, som skulle opdatere deres beredskabsplaner i løbet af året. Parallelt hermed afholdt Beredskabsstyrelsen i oktober konferencen SAMSIK 23, som foruden at løfte samfundssikkerhed frem på dagsordenen fokuserede på vigtigheden af tværgående samarbejde om beredskabs- og kontinuitetsplanlægning.



Beredskabsstyrelsens konference SAMSIK i oktober 2023.

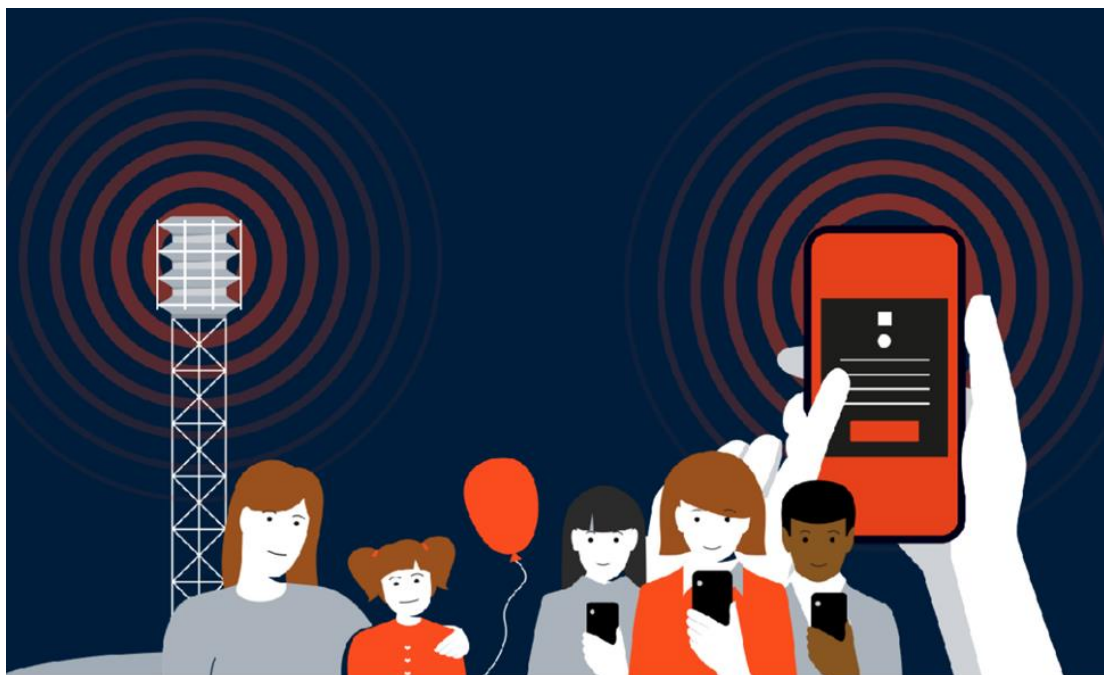
Den skærpede sikkerhedspolitiske situation medfører fortsat opgaver for det nukleare ekspertberedskab, som i 2023 særligt arbejdede med de mulige nukleare konsekvenser af krigen i Ukraine. Arbejdet omfattede bl.a. løbende prognoseberegninger for nukleare ulykker samt kapacitetsopbygning ift. prognose- og konsekvensberegninger i tilfælde af brug af taktiske kernevåben. For det kemiske ekspertberedskab var 2023 kendetegnet af flere større hændelser, bl.a. som følge af bandekonflikten og en række eksplosioner i København og Odense. Kemisk beredskab gennemførte således 58 operative indsatser og ca. 900 laboratorieanalyser i 2023. Til sammenligning har der de seneste ti år i gennemsnit været ca. 30 operative indsatser og ca. 300 laboratorieanalyser pr. år.



Indsats på Færøerne i juni 2023. Beredskabsstyrelsen støttede med operationelt nukleart beredskab ifm. anløb af nukleart drevne ubåde.

Krigen i Ukraine har accelereret den grønne omstilling i energisektoren. I 2023 fortsatte stigningen i antallet af brandtekniske godkendelsessager, som Beredskabsstyrelsen behandler på vegne af danske virksomheder, der omlægger deres energiforsyning til grønne energiformer. Desuden behandler Beredskabsstyrelsen ca. 50 større projektansøgninger fra en global medicinalvirksomhed som led i deres milliardinvesteringer i produktionen i Danmark. Den fortsatte grønne omstilling i transportsektoren betød også, at Beredskabsstyrelsen i 2023 udgav en ny vejledning om brandsikring af større oplag af litiunionbatterier og BESS (Battery Energy Storage Systems).

I april 2023 lancerede Beredskabsstyrelsen i samarbejde med Rigspolitiet det mobilbaserede varslings-system, S!RENEN, som et supplement til de fysiske varslingssirener. S!RENEN udvider og forbedrer myndighedernes muligheder for at varsle borgerne i tilfælde af akutte, farlige hændelser gennem konkrete handlingsanvisninger.



S!RENEN.

Beredskabsstyrelsen arbejdede i 2023 med forberedelserne til en kommende politisk aftale på beredskabsområdet, ligesom styrelsen gennemførte en række faglige analyser mhp. at tilvejebringe rammerne for implementeringen af en kommende aftale. Derudover havde Beredskabsstyrelsen i 2023 fokus på at styrke forvaltningskulturen, herunder i relation til materielforvaltning og it-sikkerhed.

Endelig gennemførte Beredskabsstyrelsen i juni og september 2023 de første to af i alt fem planlagte kongelige faneindvielser.



Kongelig faneindvielse på Bornholm i juni 2023.

Beredskabsstyrelsen har i 2023 arbejdet med en række mål som en del af styrelsens mål- og resultatplan for 2023. For fire af de syv mål (brugervenligt koncept for koordineret rådgivning og tilsyn af de kommunale redningsberedskaber, styrkelse af cyber- og informationssikkerheden, styrkelse af samfundets robusthed og krisestyringsevne og effektiv disponering af operative kapaciteter) vurderes målopfyldelsen som tilfredsstillende. For de øvrige tre mål vurderes målopfyldelsen som mindre tilfredsstillende. For mål 1.1. hænger det sammen med det forskudte forligsarbejde på Beredskabsstyrelsens område, mens det fsva. styrkelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter via EU skyldes, at Danmark fik afslag på ansøgningen til EU Kommissionen vedr. opstilling af en rescEU CBRN DSIM-kapacitet (Chemical, Biological, Radiological and Nuclear - Detection, Sampling, Identification and Monitoring). Endelig kan den mindre tilfredsstillende målopfyldelse fsva. målet om at øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale missioner bl.a. henføres til et lavere antal missioner i 2023 koblet med færre sundhedsfaglige missioner, hvor antallet af kvinder typisk er højere. Sidstnævnte skyldes, at det indsatte personel ofte er sygeplejersker, som er et fag, hvor kvinder i højere grad er repræsenteret end mænd. Det er samlet set vurderingen, at den overordnede målopfyldelse i 2023 er tilfredsstillende.

TABEL A / Årets faglige resultater

Mål	Tilfredsstillende	Mindre tilfredsstillende
Mål 1.1: Klar til implementering af den nye politiske aftale på forsvars- og beredskabsområdet		X
Mål 2.1: Brugervenligt koncept for koordineret rådgivning og tilsyn af de kommunale redningsberedskaber	X	
Mål 3.1: Styrkelse af cyber- og informationssikkerheden	X	
Mål 4.1: Styrkelse af samfundets robusthed og krisestyringssystemets evne til at håndtere fremtidige store kriser	X	
Mål 4.2: Styrkelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter via EU		X
Mål 4.3: Øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale indsættelser		X
Mål 4.4: Effektiv disponering af BRS' operative kapaciteter	X	

TABEL 1 / Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.) medmindre andet er angivet	2022	2023	2024¹
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-309,1	-334,1	-336,1
Ordinære driftsomkostninger	336,6	338,2	336,1
Resultat af ordinære drift	27,5	4,1	0,0
Resultat før finansielle poster	-8,8	3,9	0,0
Årets resultat	-8,9	3,9	0,0
Balance			
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	-	-	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	50,3	13,0	
Egenkapital	-29,7	-25,8	-25,8
Langfristede forpligtigelser	0,0	0,0	0,0
Kortfristede forpligtigelser	-39,4	-36,6	
Låneramme og finansielle nøgletal			
Lånerammen	342,8	342,8	342,8
Trækket på lånerammen	0,0	0,0	0,0
Bevillingsandel	86,9 pct.	88,3 pct.	92,2 pct.
Frivillige nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	0,0 pct.	0,0 pct.	0,0 pct.
Tab på debitorer	0,2 pct.	0,3 pct.	0,0 pct.
Personaleoplysninger			
Antal årsværk (ÅV)	489 ÅV	531 ÅV*	490 ÅV
Lønsumsloft (inkl. lønsum fra tidl. år)	311,9	308,4	299,5
Lønforbrug	278,3	295,8	288,9
Årsværkspris	569 t.kr.	557 t.kr.	590 t.kr.
Lønomkostningsandel	90 pct.	89 pct.	86 pct.

*Ændring i beregningsmetode fra 2023: Normen for de årsværk, hvortil Beredskabsstyrelsen selv afholder lønudgiften: Fast ansatte (464 ÅV), midlertidigt ansatte (32 ÅV), time ansatte (16 ÅV), reservister (15 ÅV) samt frivillige (3 ÅV). Lønudgifter til ansatte på særlige vilkår, elever samt værnepligtige afholdes af Forsvarsministeriets Personalestyrelse grundet den koncernfælles virksomhedsmodel.

Definition af nøgletal

Nøgletal	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / Låneramme
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / Samlede ordinære driftsindtægter
Årsværkspris	Personaleudgifter under lønsumsloft i alt / Årsværk
Lønomkostningsandel	Lønforbrug / Ordinære driftsindtægter

Årets økonomiske resultat viser et merforbrug på 3,9 mio. kr. Merforbruget kan bl.a. henføres til ekstraordinære indsatser i 4. kvartal.

Årets økonomiske resultat afspejler sig på Beredskabsstyrelsens egenkapital.

Bevillingsandelen, dvs. størrelsen af bevilling i forhold til styrelsens samlede indtægter, er steget marginalt. Stigningen skyldes primært en højere bevilling i 2023 ift. 2022.

¹ Budget er lig Forslag til finanslov 2024.

Beredskabsstyrelsens udnyttelse af lånerammen er nul procent. Årsagen hertil er, at Beredskabsstyrelsen er integreret i den koncernfælles virksomhedsmodel.

På personaleområdet er antallet af årsværk steget i forhold til 2022. Stigningen på 8,4 pct. skyldes, at Beredskabsstyrelsen i 2023 fik øget antallet af årsværk med henvisning til Ruslandskrisen. Det ses, at den gennemsnitlige årsværkspris er faldet marginalt med 2,0 pct.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Beredskabsstyrelsen er bevillings- og regnskabsansvarlig for to hovedkonti.

En driftsbevilling § 12.41.01. Beredskabsstyrelsen og en reservationsbevilling § 12.41.03. Beredskabsforbundet. I forbindelse med sidstnævnte udbetaler Beredskabsstyrelsen et tilskud til Beredskabsforbundet, hvorfor hovedkontoen indgår under administrerede ordninger.

TABEL 2 / Virksomhedens hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling Finanslov	Bevilling Tillægsbevilling	Finansårets bevilling i alt	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	327,0	11,7	338,7	338,2	17,1
	Indtægter	-25,9	-17,9	-43,8	-39,4	
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	15,9	-	15,9	15,9	-
	Indtægter	-	-	-	-	-
Anlæg	Udgifter	-	-	-	-	-
	Indtægter	-	-	-	-	-

Finanslovens udgiftsbevilling på 338,7 mio. kr. er 0,5 mio. kr. højere end de samlede drifts- udgifter på 338,2 mio. kr., mens finanslovens indtægtsbevilling på 43,8 mio. kr. er højere end de realiserede indtægter på 39,4 mio. kr. med 4,4 mio. kr. Dette resulterer i et samlet merforbrug på 3,9 mio. kr. Beløbet indgår i Beredskabsstyrelsens overførte overskud, der ultimo 2023 udgør 17,1 mio. kr.

På hovedkonto 12.41.03 Beredskabsforbundet svarer bevillingen til det udbetalte tilskud.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3 sammenfatter Beredskabsstyrelsens økonomi på kerneopgaver.

TABEL 3/ Sammenfatning af økonomi for virksomhedens kerneopgaver (alle underkonti)

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	27,7	-	36,7	-9,0
1. Operativt beredskab	222,4	-	214,2	8,2
2. Myndighedsopgaver	44,8	-	48,0	-3,2
I alt	294,9	0,0	298,8	-3,9

Af tabellen ses udgiftsfordelingen på Beredskabsstyrelsens kerneopgaver. Det ses, at der er sket ændringer i forhold til den fordeling, der blev brugt ved udarbejdelse af FL2023, der byggede på fordelingen fra 2021. Ændringerne afspejler således fordelingen af det faktiske ressourceforbrug ultimo 2023. Det samlede merforbrug fremgår ligeledes af tabellen.

2.4 Målrapportering

Målrapporteringens 1. del - Skematisk oversigt

Beredskabsstyrelsens mål- og resultatplan 2023 indeholder i alt syv mål. Beredskabsstyrelsen vurderer, at målopfyldelsen for fire ud af syv mål er tilfredsstillende.

TABEL 4 / Årets resultatopfyldelse**Mål 1.1: Klar til implementering af den nye politiske aftale på forsvars- og beredskabsområdet**

Det er målet, at Beredskabsstyrelsen har den nødvendige parathed til effektivt at kunne implementere initiativerne fra forsvarsforliget 2024-2033.

Målopfyldelse
Mindre tilfredsstillende

For at nå målet er det Beredskabsstyrelsens ambition at indtage en aktiv rolle ift. at skabe et solidt grundlag for en stærk implementering af et nyt forsvarsforlig.

Fokus vil være på tiltag, der skal gøre Beredskabsstyrelsen i stand til at tiltrække, onboard og fastholde kompetente medarbejdere. Tiltagene skal supplere kommende koncernfælles HR-initiativer. Derudover vil der blive gennemført tiltag, som skal sikre et solidt grundlag for en ny forligsperiode. Dette omfatter en kortlægning, prioritering og evt. tilpasning af Beredskabsstyrelsens nuværende opgavesæt, så Beredskabsstyrelsen effektivt kan håndtere de opgaver, der er afledt af de kommende forligsinitiativer. Beredskabsstyrelsen vil ifm. ovenstående også af- søge eventuelle udviklingsmuligheder i relation til samarbejdet med de koncernfælles styrelser bl.a. med henblik på at styrke den fremtidige opgaveløsning.

Opnåelse af målet vil i 2023 blive vurderet ud fra, om Beredskabsstyrelsen gennemfører en analyse af personaleomsætning i 1. halvår af 2023 med henblik på at identificere eventuelle indsatsområder ift. at tiltrække og fastholde medarbejdere. Derudover skal der foretages en kortlægning og prioritering af det nuværende opgavesæt samt kortlægning af eventuelle udviklingsmuligheder i samarbejde med de koncernfælles styrelser i 1. halvår 2023.

I 2. halvår 2023 vil Beredskabsstyrelsen implementere de eventuelle erfaringer og indsatsområder, der måtte konkluderes i ovenstående analysearbejde. Herudover vil Beredskabsstyrelsen tage stilling til, hvorvidt det nye forlig og analyserne giver anledning til justeringer af organisationen og i givet fald udarbejde et oplæg hertil.

I 2024 vil opnåelsen af målet blive vurderet ud fra, om Beredskabsstyrelsen formår at rekruttere og fastholde medarbejdere, herunder som følge af forsvarsforliget, samt om Beredskabsstyrelsen effektivt kan håndtere de opgaver, der er afledt af forligsinitiativerne.

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Udarbejdet en kortlægning og prioritering af det nuværende opgavesæt i Beredskabsstyrelsen.
- Udarbejdet en analyse og kortlægning omkring personalesituationen.

Kortlægningen af Beredskabsstyrelsens arbejdsopgaver og -processer blev gennemført i årets første tre kvartaler og bygger på et omfattende datagrundlag indsamlet blandt styrelsens medarbejdere. Kortlægningen identificerer en række overordnede indsatsområder og formulerer en række forslag til konkrete tiltag. I første kvartal 2024 iværksættes en bred proces mhp. at prioritere og implementere udvalgte indsatser. Selvom kortlægningen jf. vurderingsparameteret ikke blev afsluttet i 1. halvdel af 2023, er målet opfyldt inden for den samlede mål- og resultatplansperiode, og forsinkelsen har ikke haft indvirkning på resultatet af kortlægningen eller det videre arbejde med de identificerede indsatser.

Derudover er der i 1. halvår 2023 udarbejdet en analyse og kortlægning af personalesituationen. Som en del af analysearbejdet er der udarbejdet forslag til mulige indsatsområder, der kan afhjælpe eventuelle udfordringer med at rekruttere og fastholde personel nu og på sigt. Det er planen, at analysens resultater og de identificerede indsatsområder skal understøtte implementeringen af det kommende forlig. På grund af det forskudte forligsarbejde på Beredskabsstyrelsens område er eventuel implementering af indsatsområder udskudt til 2024.

I september 2023 blev der igangsat en analyse af Beredskabsstyrelsens logistikområde, som bl.a. har til formål at afdække interne afhængigheder og samarbejdsflader til de støttende styrelser. Henset til operative indsættelser i efteråret, herunder også det efterfølgende oprydningsarbejde, er færdiggørelsen af rapporten skudt til 1. halvår 2024.

Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende.

Mål 2.1: Brugervenligt koncept for koordineret rådgivning og tilsyn af de kommunale redningsberedskaber

Det er målet, at Beredskabsstyrelsen gennem systematisk, koordineret og dialogsøgende rådgivning og tilsyn med de kommunale redningsberedskaber bidrager til videreudviklingen af et robust og effektivt kommunalt redningsberedskab.

For at nå målet skal der udvikles og implementeres ét samlet og brugervenligt koncept, der på tværs af myndighedsområdet sikrer en systematisk, fælles tilgang til rådgivning og tilsyn inden for beredskabslovens § 4, stk. 2 og § 5, stk. 1.

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra, om konceptet er implementeret i 2023. Målopfyldelsen vurderes i anden halvdel af 2023 med inddragelse af de kommunale redningsberedskaber. Her vil særlig fokus være på de kommunale redningsberedskabers vurdering af konceptets

effekt og brugervenlighed samt de kommunale redningsberedskabers individuelle behov for rådgivning og tilsyn.

Målopfyldelse
Tilfredsstillende

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Implementeret konceptet og gennemført aktiviteter inden for alle konceptets områder.
- Evalueret konceptet med inddragelse af de kommunale redningsberedskaber.

Beredskabsstyrelsen har i 2023 implementeret et samlet koncept for rådgivning af og tilsyn med de kommunale redningsberedskaber, som blev udviklet i 2022. Konceptets kerne er rådgivnings- og tilsynsaktiviteter, som er delt op i tre områder med henblik på at skabe en yderligere systematiseret, koordineret og dialogsøgende tilgang, hvor brugervenligheden er i fokus. De tre områder er: 1) løbende faglig rådgivning, 2) dialog- og tilsynsmøder i forbindelse med risikobaseret dimensionering og 3) webinarer. Der er i 2023 gennemført aktiviteter inden for alle tre områder.

Beredskabsstyrelsen har endvidere gennemført en evaluering af konceptet med inddragelse af de kommunale redningsberedskaber via en spørgeskemaundersøgelse. 25 af de 32 kommunale redningsberedskaber besvarede spørgeskemaet, som omfattede enten direkte eller indirekte de tre evalueringsparametre (konceptets effekt, konceptets brugervenlighed og de kommunale redningsberedskabers behov for rådgivning og tilsyn). Effekten blev bl.a. vurderet i relation til den daglige, fagspecifikke rådgivning inden for indsatsjura og brandforebyggelse, pba. tilbagemeldinger vedr. dialogen omkring risikobaserede dimensioneringsplaner og ift. brugernes oplevelse af det nye koncept. I den sammenhæng viser evalueringen, at 84% af respondenterne i høj eller meget høj grad modtog den fagspecifikke rådgivning, de havde brug for. Fsva. brugervenligheden viser evalueringen, at 96% oplevede god brugervenlighed i kontakten med Beredskabsstyrelsen, som generelt blev oplevet som dialogbaseret. Ift. de kommunale redningsberedskabers behov for rådgivning og tilsyn vurderede 91% af respondenterne deres tilfredshed med Beredskabsstyrelsens samlede koncept til 6 eller derover på en skala fra 1-10. Overordnet viser evalueringen, at Beredskabsstyrelsen har opbygget en tilgang, der understøtter de kommunale redningsberedskabers behov for dialogbaseret rådgivning samtidig med, at tilsynsrollen kan varetages. Pba. evalueringen er det Beredskabsstyrelsens samlede vurdering, at der er tilfredshed med konceptet. Der arbejdes i 2024 videre med de fokusområder, som blev kortlagt i evalueringen, og Beredskabsstyrelsen forventer at gennemføre en ny evaluering af konceptet i begyndelsen af 2025.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

Mål 3.1: Styrkelse af cyber- og informationssikkerheden

Det er målet, at Beredskabsstyrelsen øger modenhedsniveauet på cyber- og informationssikkerhed, herunder gennem etablering af en hensigtsmæssig organisering i form af en Cyber- og Informationssikkerheds Division (CID) partnerelement i BRS, som skal bidrage til at styrke robusthed, faglighed og en deraf følgende god digital sikkerhedskultur.

Målopfylde
Tilfredsstillende

For at nå målet, skal ansvar og opgaver i forbindelse med cyber- og informationssikkerhed være defineret samt implementeret. Obligatorisk dokumentation skal være udarbejdet, ajourført og godkendt, jf. FMNBST 358-1. Beredskabsstyrelsen skal derudover anvende koncernfælles processer og IT-understøttelse til gennemførelse af risikovurdering for herigennem at skabe grundlag for benchmarking med de øvrige styrelser og myndigheder i koncernen. Derudover skal afvigelser fra implementeringen af ISO identificeres og håndteres gennem egenkontrol, jf. FKOBST 358-1.

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra, om Beredskabsstyrelsen har fået oprettet et partnerelement for cyber- og informationssikkerhed. Derudover skal Beredskabsstyrelsen ved tilsyn af Forsvarsministeriet opnå et forbedret resultat, herunder at antal MAJOR og MINOR-afvigelser reduceres sammenlignet med antallet ved tilsynet i 2022. Endeligt skal Beredskabsstyrelsens resultat af egenkontrol for 2023 vise, at 80 pct. af kontrolmålene, jf. ISO27002 er fuldt implementeret.

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Etablering og konsolidering af en CID-partnerenhed i Beredskabsstyrelsen.
- Fokus på styrkelse af informationssikkerhed og GDPR generelt.
- Gennemførelse af egenkontrol i henhold til FMNBST358-2.

CID-partnerenheden blev som planlagt etableret i Beredskabsstyrelsen den 1. april 2023. Enheden er bemandet med en CISO (Chief Information Security Officer) samt to sagsbehandlere inden for informationssikkerhedsområdet samt en sagsbehandler inden for GDPR området. Det overordnede fokus for partnerenhedens arbejde er sikre styrelsens it-sikkerhed, herunder fsva. beskyttelse af informationsaktiviteter og teknologier.

Forsvarsministeriets departement har gennemført tilsyn med bl.a. koncernstyrelsernes cyber- og informationssikkerhedsområde i 2023. Tilsynet har fokuseret på en række specifikke emner inden for informationssikkerhed og persondatabeskyttelse. F.eks. indgår en række emner vedrørende Beredskabsstyrelsens opfyldelse af kravene til et effektivt ledelsessystem samt opfyldelse af kravene til styring af leverandører i tilsynet. Efter tilsynet modtog Beredskabsstyrelsen en vurdering af effektiviteten af styrelsens informationssikkerhed, og på hvilke områder styrelsen afviger fra kravene. Beredskabsstyrelsen godtgjorde med tilsynsresultatet en styrkelse af emnerne, som lå inden for tilsynet. Gennem en målrettet indsats på området opnåede styrelsen således sin målsætning. I 2022 fik Beredskabsstyrelsen således ni MAJOR og seks MINOR afvigelser ved tilsynet. I 2023 fik styrelsen på de 51 kontrolområder seks MAJOR og tre MINOR afvigelser. Alle afvigelser vedrører GDPR området. Yderligere viser Beredskabsstyrelsens egenkontrol, at styrelsen har implementeret alle væsentlige foranstaltninger jf. ISO 27001.

Efter etableringen af partnerenheden i april 2023 har Beredskabsstyrelsen set et behov for at ændre processen for gennemførelse af egenkontrol. Fokus har således været på tilrettelæggelse af en ny og mere retvisende proces. Det har været muligt at opnå et årsresultat med fuld implementering af styrelsens væsentlige foranstaltninger.

Resultatet er på denne baggrund tilfredsstillende.

Mål 4.1: Styrkelse af samfundets robusthed og krisestyringssystemets evne til at håndtere fremtidige store kriser

Det er målet, at Beredskabsstyrelsen bidrager til at styrke samfundets evne til at håndtere store kriser, herunder i lyset af det aktuelle risiko- og trusselsbillede.

Målopfyldelse
Tilfredsstillende

For at nå målet skal Beredskabsstyrelsen indtage en aktiv rolle i det tværministerielle arbejde med at styrke det nationale krisestyringssystem, der ventes afsluttet medio 2023.

Styrelsen vil desuden indtage en aktiv rolle mhp. at rådgive og sikre, at statslige myndigheder senest den 1. december 2023 har udarbejdet opdaterede relevante beredskabsplaner henset det aktuelle risiko- og trusselsbillede. Beredskabsstyrelsen vil tillige i 2023 afholde en større konference om samfundssikkerhed med fokus på at styrke samfundets robusthed.

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra, om Beredskabsstyrelsen har indtaget en aktiv rolle i det tværministerielle arbejde, som ventes at føre til en styrkelse af krisestyringssystemet, herunder ved at bidrage med konkrete forslag hertil. Beredskabsstyrelsen vil i 1. kvartal 2023 udarbejde et oplæg til ministeriet om modeller for styrket koordination af beredskabsplanlægning i lyset af den ændrede sikkerhedspolitiske situation. Derudover vil målet blive vurderet ud fra, om Beredskabsstyrelsen har rådgivet 50 pct. af de statslige myndigheder, der skal aflevere en opdateret beredskabsplan til Beredskabsstyrelsen inden den 1. december 2023, og at der i 2023 bliver afholdt en konference om samfundssikkerhed.

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Gennemført rådgivningsmøder med omkring 90 pct. af statslige myndigheder, der skulle udarbejde opdaterede beredskabsplaner i 2023.
- Udarbejdet en analyse med modeller for en styrkelse af beredskabsplanlægning og krisestyring.
- Afholdt en konference om samfundssikkerhed.

Beredskabsstyrelsen har gennem en række aktiviteter i løbet af 2023 bidraget til at styrke samfundets evne til at håndtere store kriser, herunder i lyset af det aktuelle risiko- og trusselsbillede. Beredskabsstyrelsen har bl.a. afholdt rådgivningsmøder med ca. 90 pct. af de statslige myndigheder, som var udpeget til at udarbejde opdaterede beredskabsplaner i 2023. Beredskabsstyrelsen har desuden haft fokus på at styrke modstandsdygtigheden i den kritiske infrastruktur og bidraget aktivt til udvikling af det nationale krisestyringssystem. I 1. kvartal 2023 udarbejdede styrelsen en større analyse med modeller for en styrkelse af beredskabsplanlægning og krisestyring, og i oktober 2023 gennemførte Beredskabsstyrelsen en konference om samfundssikkerhed med ca. 300 deltagere.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

Mål 4.2: Styrkelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter via EU

Det er målet at bidrage til styrkelse af robustheden over for kriser og katastrofer – særligt i forhold til sjældne hændelsestyper med omfattende konsekvenser. Styrelsen vil være en aktiv, synlig og operativ partner i EU's civilbeskyttelsessamarbejde og derigennem også styrke det nationale beredskab.

Målopfyldeelse
Mindre tilfredsstillende

For at nå målet skal der udvikles kapaciteter, som stilles til rådighed for EU, og som styrker det nationale og internationale beredskab. Styrelsen ansøger EU om at opstille en rescEU CBRN DSIM-kapacitet (Chemical, Biological, Radiological, Nuclear – Detection, Sampling, Identification and Monitoring). Styrelsens mobilhospital skal klargøres, opnå FN-certificering på EMT2-niveau (Emergency Medical Team) og registreres i European Civil Protection Pool (ECPP). Muligheder for udvikling udover EMT2-niveau skal undersøges.

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra udviklingen af kapaciteter:

Delmål om CBRN DSIM vurderes ud fra, om EU godkender ansøgningen, om første fase af projektimplementeringen er begyndt i 2023, samt om dele af kapaciteten (et indledende ledelsesmodul og HazMat team) er indsættelsesparat i 2023.

Delmål om mobilhospitalet vurderes ud fra, om der er sket delvis materielanskaffelse (75 pct. af det samlede materielbehov), om personelpuljen til bemanning af hospitalet er etableret, og om der er foretaget en prøveopstilling af kapaciteten i 2023.

Ved udgangen af 2024 er det, fsva. mobilhospitalet, målet at genanskaffelse, øvelse og opnåelse af FN-certificering er afsluttet, mens registreringen i European Civil Protection Pool (ECPP) først vil nås i 2025.

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Indsendt ansøgning til EU Kommissionen vedr. opstilling af en rescEU CBRN DSIM-kapacitet.
- Anskaffet omkring 95 pct. af al materiel til mobilhospitalet.
- Etablering af personelpulje til bemanning af mobilhospitalet.

For så vidt angår udvikling af en rescEU CBRN DSIM-kapacitet, blev aktiviteter i 1. halvår 2023 gennemført planmæssigt. Ansøgningen om kapaciteten blev godkendt af Forsvarsministeriet og sendt til EU Kommissionen i 1. kvartal 2023. Beredskabsstyrelsen modtog juli 2023 tilbagemelding på ansøgningen, og Danmark fik desværre ikke bevilliget finansiering til kapaciteten.

For så vidt angår genanskaffelsen af Beredskabsstyrelsens mobilhospital, har processen forløbet i tæt samarbejde med Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse. Omkring 95 pct. af alle bestillinger er gennemført til både lejrdele og det medico-tekniske udstyr. De sidste bestillinger forventes leveret i løbet af 1. halvår 2024. Derudover er personelpuljen til bemanning af mobilhospitalet etableret, men vil løbende blive justeret.

Der er endnu ikke foretaget prøveopstilling af kapaciteten, da teltene ikke blev leveret ultimo 2023 som forventet. Prøveopstillingen er derfor udskudt til 2. kvartal 2024.

Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende.

Mål 4.3: Øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale indsættelser

Målet om at øge antallet af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale missioner skal bidrage til at muliggøre en mere divers opgaveløsning samt at synliggøre kvinder i danske internationale missioner bl.a. med henblik på afspejling af værdier om at fremme ligestilling mellem kønnene.

Målet skal bidrage til implementeringen af FN's Sikkerhedsråds Resolution 1325 om kvinder, fred og sikkerhed og hænger endvidere sammen med FN's Verdensmål 5 om ligestilling mellem kønnene. Målet skal herudover ses i lyset af generelle rekrutteringsudfordringer på Forsvarsministeriets område.

For at nå målet vil Beredskabsstyrelsen sætte fokus på rekrutteringsgrundlaget for udsendelsen af kvinder ved at øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens Internationale Personelpulje (BIP'en) og på styrelsens missionsforberedende kurser. Mere konkret vil styrelsen bl.a. indføre kønsopdelte statistikker, sikre målrettet kommunikation ved rekruttering til BIP'en og til kurserne, sikre fokus på kvinders forhold under udsendelse og (når det er muligt) prioritere kvinder i relevante udvælgelsesprocesser. Supplerende vil styrelsen endvidere øge andelen af medarbejdere og ledere, der er uddannet i "kvinder, fred og sikkerhed"-dagsordenen samt udpege og uddanne et eller flere Gender Focal Points (GFP).

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra statistiske opgørelser. Der måles over en treårig periode (2023-2025).

Målene er, at minimum:

- 20 pct. af de udsendte er kvinder (målt i perioden 2023-2025).
- Gradvis stigende andel af medlemmerne i den internationale personelpulje er kvinder (hhv. 30, 35 og 40 pct. ved udgangen af 2023, 2024 og 2025).
- Gradvis stigende andel af deltagerne i styrelsens missionsforberedende kurser er kvinder (hhv. 30, 35 og 40 pct. ved udgangen af 2023, 2024 og 2025).

Der rapporteres hvert år på de løbende ændringer.

Der er udpeget og uddannet et GFP ved udgangen af 2023.

Målopfyldelse
Mindre tilfredsstillende

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Udpeget og uddannet et GFP.

Beredskabsstyrelsen har i 2023 udpeget og uddannet et GFP. Derudover er der igangsat et servicetjek af den internationale personelpulje samt det missionsforberedende uddannelsesprogram. Servicetjekket forventes afsluttet ultimo januar 2024, hvorefter det missionsforberedende uddannelsesprogram forventes genstartet i 2024.

Resultatet for 2023 er følgende:

- 10,5 pct. udsendte var kvinder (2 ud af 19).
- Ved udgangen af 2023 var 12,7 pct. af medlemmerne i den internationale personelpulje kvinder (17 ud af 134). Deraf udgjorde 6,7 pct. uniformerede kvinder (9 ud af 134).
- Som led i det omtalte servicetjek blev der i 2023 afholdt ét missionsforberedende kursus for Beredskabsstyrelsens fastansatte. Her var 44,4 pct. af deltagerne kvinder (4 ud af 9, heraf én uniformeret kvinde). Derudover blev der yderligere afholdt en ekstraordinær uddannelse i form af en planspiløvelse i forbindelse med det kommende mobilhospital. Her var 70,0 pct. af deltagerne kvinder (14 ud af 20).

Beredskabsstyrelsen har efter aftale med departementet valgt at justere måltallene for 2024. Dette skal bl.a. ses i forhold til, at måltallene afspejler det forventede øgede fokus på udsendelse af fastansatte, særligt uniformerede, kvinder i Beredskabsstyrelsen. I takt med at der i stigende grad rekrutteres blandt fastansatte til internationale missioner, bliver grundlaget for at rekruttere kvinder reduceret som følge af kønsfordelingen mellem fastansatte, uniformerede medarbejdere i Beredskabsstyrelsen. Andelen af uniformerede kvinder i Beredskabsstyrelsen udgør pt. 15,6 pct. (56 ud af 359).

Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende.

Mål 4.4: Effektiv disponering af BRS' operative kapaciteter

Det er målet, at Beredskabsstyrelsen skal levere en mere effektiv indsats gennem et styrket overblik over operative kapaciteter, hurtigere reaktionsevne og mere sammentænkning på tværs af Beredskabsstyrelsens operative enheder.

Målopfyldelse
Tilfredsstillende

For at nå målet skal analysen vedr. mulighederne for at forbedre styrelsens disponering af operative kapaciteter til større indsatser færdiggøres og en implementeringsplan med konkrete anvisninger skal udarbejdes og iværksættes internt i Beredskabsstyrelsen i 2023. Implementeringsplanen forventes at omfatte initiativer inden for Beredskabsstyrelsens egne rammer og eventuelt også de støttende styrelses rammer. Eventuelt yderligere behov for støtte fra de støttende styrelser vil blive indmeldt.

Opnåelse af målet vil blive vurderet ud fra, at analysen er gennemført i 1. kvartal 2023, at implementeringsplanen er udarbejdet i 2. kvartal 2023, og at implementeringsplanen er sat i værk inden udgangen af 2023.

Ved udgangen af 2024 vil målet blive vurderet ud fra, hvorvidt implementeringsplanen har resulteret i styrket overblik over materiel og personel, styrket reaktionsevne samt givet mulighed for en bedre disponering og udnyttelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter til større indsatser.

Aktiviteter og resultater:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 gennemført følgende aktiviteter:

- Udarbejdet en analyse (businesscase) af mulighederne for at forbedre styrelsens disponering af operative kapaciteter.
- Udarbejdet en implementeringsplan og iværksat implementering af relevante indsatser.

Beredskabsstyrelsen har i 2023 udarbejdet en analyse (businesscase), som bl.a. omfatter en behovsanalyse vedr. mulighederne for at forbedre styrelsens disponering af operative kapaciteter til større indsatser. Udarbejdelsen af analysen blev forsinket, men businesscasen blev godkendt af Beredskabsstyrelsens direktion på et statusmøde i december 2023. Ved samme lejlighed blev fase 1 af implementeringsplanen godkendt. Fase 1 af implementeringsplanen indeholder i alt 21 tiltag. Heraf var otte gennemført og 12 iværksat ved udgangen af 2023. Eksempler på gennemførte tiltag er upload af SOP (Standard operating procedure) på Beredskabsstyrelsens intranet, standardiseret daglig briefing, udvikling og implementering af daglig vagtrapport samt indgåelse af en aftale med Forsvaret om monitorering af klassificerede signaler. Iværksatte initiativer vedrører bl.a. udarbejdelse af nødplaner for operative systemer, bidrag til Projekt Realtidsbillede (Danske Beredskaber) og anskaffelse af tidssvarende overvågningssystem i Beredskabsstyrelsens hovedkvarter.

På trods af, at analysen og implementeringsplanen først blev godkendt i Q4, vurderes målet som opfyldt, eftersom analysen var godkendt og implementeringen af 20 af 21 tiltag var enten gennemført eller iværksat inden udgangen af 2023.

Målrapporteringens 2. del - Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1.1: Klar til implementering af den nye politiske aftale på forsvars- og beredskabsområdet

- Målet om at gennemføre en kortlægning af Beredskabsstyrelsens arbejdsopgaver og -processer er gennemført i 2023. På baggrund af kortlægningens forslag til indsatser blev der gennemført en proces i chefkredsen og i Beredskabsstyrelsens Centrale Samarbejdsudvalg mhp. at validere og kvalificere de foreslåede indsatser. Enkelte indsatser blev iværksat i 2023, men størsteparten afventer en proces i første halvdel af 2024, hvor medarbejderne vil blive inddraget i yderligere prioritering og kvalificering af indsatserne. Herefter udarbejdes en implementeringsplan for de prioriterede indsatser, hvorefter selve implementeringsarbejdet vil blive iværksat. Blandt de indsatser, der blev iværksat i 2023, kan nævnes formulering af strategiske fokusområder for 2024, praksisændring ifm. fugleopsamlinger og øget synlighed og viden om HR-partners rolle bl.a. gennem besøg ved decentrale afdelinger.
- Praksisændring ifm. fugleopsamlinger (foretages i højere grad af værnepligtige, som dermed opnår erfaring med beredskabsopgaver, samtidig med at der frigøres tid i f.eks. befalingsmandsgruppen)

Målet om at udarbejde en kortlægningsanalyse af personalesituationen i Beredskabsstyrelsen med henblik på at identificere eventuelle indsatsområder i forhold til at tiltrække og fastholde medarbejdere er udført planmæssigt og tilfredsstillende. Målet om at implementere de i analysens identificerede indsatsområder i 2. halvår 2023 er forsinket grundet det udskudte forligningsarbejde på Beredskabsstyrelsens område.

Målet om at udarbejde en analyse på logistikområdet, som bl.a. vil afdække snitflader til de koncernfælles styrelser, er endnu ikke opnået. Beredskabsstyrelsen påbegyndte analysearbejdet i september 2023, og forventer pt. at færdiggøre analysearbejdet i Q1 2024. Forsinkelsen skyldes en række hændelser, der trak ressourcer ud af arbejdet. Eksempelvis har logistikmedarbejdere været indsat til en række omfattende hændelser, herunder stormfloden i oktober 2023.

Udestående aktiviteter:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 ikke afsluttet følgende aktiviteter:

- Prioritering og eventuel implementering i 2. halvdel af 2023 af de indsatser og tiltag, som kortlægningen vedr. arbejdsopgaver og -processer foreslår.
- Implementering af de eventuelle indsatsområder, som kortlægningen vedr. kortlægning af personalesituationen har identificeret ift. at tiltrække og fastholde personel i 2. halvdel af 2023.
- Udarbejde en kortlægning af eventuelle udviklingsmuligheder i relation til logistikområde i samarbejde med koncernfælles styrelser i 1. halvdel af 2023.

Det er forventningen, at der i 1. halvår 2024 vil blive udarbejdet en samlet implementeringsplan for de tre analysespor. Implementeringen af udvalgte indsatser forventes at kunne iværksættes i 2. halvår 2024, men vil skulle ses i sammenhæng med en kommende forligningsproces på beredskabsområdet.

Mål 4.2: Styrkelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter via EU

For så vidt angår delmålet om ansøgningen til EU Kommissionen vedr. opstilling af en rescEU CBRN DSIM-kapacitet (Chemical, Biological, Radiological, Nuclear - Detection, Sampling, Identification and Monitoring) i Danmark, er målet ikke opnået, da Beredskabsstyrelsen medio 2023 fik afslag på ansøgningen. EU Kommissionen har i deres afslag særligt lagt vægt på:

- Kapacitetens omkostninger, særligt udgifter til personale og lønsum.
- Implementeringsrisici, herunder i forhold til rekruttering og forsinkelser på materiel.
- At projektet skal opbygges fra bunden, og at Beredskabsstyrelsen hermed ikke har tilbudt allerede eksisterende kapaciteter.

For så vidt angår delmålet om genanskaffelse af Beredskabsstyrelsens mobilhospital, er målet for 2023 delvist opnået. Styrelsen har gennemført omkring 95 pct. af alle bestillingerne til genanskaffelsen af mobilhospitalet i tæt samarbejde med Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse. Derudover er personelpuljen til bemanning af mobilhospitalet etableret. Ultimo 2023 har man ligeledes taget fat på klassifikationsprocessen,

hvor rammerne til proces og indhold af dokumentationen er fastlagt sammen med mødeaktiviteterne for 1. halvår 2024. Klassifikationsprocessen skal sikre, at hospitalet leve op til fastlagte WHO-standarder og munde ud i en WHO-certificering.

I foråret 2023 afholdt Beredskabsstyrelsen en planspilsøvelse for sundhedsfagligt personel fra Danmark og Belgien. Deltagerne fik mulighed for at stifte bekendtskab med drift af et mobilhospital i forskellige typer af scenarier, herunder kendskab til både belgiske og danske standard operating procedures, layout, guidelines og ledelsesprotokoller for mobilhospitalet.

Endvidere deltog Beredskabsstyrelsen i "The 2023 Humanitarian Networks and Partnerships Week" i Geneve, hvor styrelsen bl.a. medvirkede i seminar omkring WHO's EMT-strategi (Emergency Medical Technicians) frem mod 2023 samt en "Lesson learned-workshop" omkring civil-militært EMT-samarbejde i Tyrkiet efter jordskælvet.

Der er endnu ikke foretaget prøveopstilling af mobilhospitalet, da telte ikke blev leveret ultimo 2023. Prøveopstilling forventes gennemført i 2. kvartal 2024.

Det samlede projekt med genanskaffelse, genopbygning, præklassifikation og klassifikation af mobilhospitalet forventes at være afsluttet senest i 4. kvartal 2024. I 2025 er målet, at mobilhospitalet registreres i European Civil Protection Pool (ECP). Mobilhospitalet vil ligeledes, efter en klassificering, kunne indsættes inden for rigsfællesskabet.

Udestående aktiviteter:

Beredskabsstyrelsen har i 2023 ikke afsluttet følgende aktiviteter:

- Fået godkendt Beredskabsstyrelsens ansøgning til EU-kommissionen vedr. finansiel bevilling til en rescEU CBRN DISM kapacitet, idet kapaciteten blev tildelt andre lande.
- Fuld genanskaffelse af materiel til Beredskabsstyrelsens mobilhospital i 2023, herunder gennemført prøveopstilling med det genanskaffede materiel til kapaciteten ultimo 2023.

Det er forventningen, at det resterende materiel der pt. mangler i forbindelse med genanskaffelsen af Beredskabsstyrelsens mobilhospital, vil blive leveret i 1. halvdel af 2024. Prøveopstillingen er tilsvarende udskudt til 1. halvår 2024. Dog er personelpuljen til bemanning af hospitalet blevet etableret i 2023 og justeres løbende.

Mål 4.3: Øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale indsættelser

For så vidt angår målet om, at andelen af udsendte kvinder skal udgøre 20 pct. (gns. i perioden 2023-2025) er målet pt. ikke opnået. Dette skyldes bl.a. et lavere antal missioner / udsendelser i 2023 i kombination med, at Beredskabsstyrelsen ikke har gennemført sundhedsfaglige missioner, hvor antallet af kvinder ofte vil være højere. Det skyldes, at det indsatte personel ofte er sygeplejersker, som er et fag, hvor kvinder i højere grad er repræsenteret end mænd.

Delmålet om gradvis stigende andel af medlemmer i den internationale personpulje er kvinder (30 pct. ved udgangen af 2023), er ikke opnået. Der er iværksat et servicetjek af Beredskabsstyrelsens internationale personelpulje og styrelsens missionsforberedende uddannelsesprogram.

Beredskabsstyrelsen efterstræber fortsat en divers sammensætning af kursister, på styrelsens missionsforberedende uddannelsesprogram, ligesom der er opmærksomhed på diversitet i Beredskabsstyrelsens internationale personelpulje i forbindelse med det omtalte servicetjek.

Det er forventningen, at servicetjekket vil bidrage til en øget diversitet blandt de udsendte på missioner i 2024. Beredskabsstyrelsen har løbende iværksat tiltag for at intensivere arbejdet for øget diversitet ikke blot blandt udsendte, men også i design og implementering af internationale missioner. Dette sker bl.a. gennem uddannelse af relevante sagsbehandlere i vigtigheden af køn og diversitet i alle aspekter af internationale missioner. Der er dertil udpeget og uddannet en diversitetseksperter (Gender Focal point),

der bl.a. arbejder for at støtte integrationen af kønsperspektivet i Beredskabsstyrelsens opgaveløsninger. Beredskabsstyrelsen har i samarbejde med departementet valgt at justere måltallene for 2024. Dette skyldes bl.a. et øgede fokus på udsendelse af fastansatte, særligt uniformerede, kvinder i Beredskabsstyrelsen, som pt. udgør 15,6 pct. uniformerede (56 ud af 359). Der er således et begrænset rekrutteringsgrundlag for uniformerede kvinder på de internationale missioner.

Udestående aktiviteter:

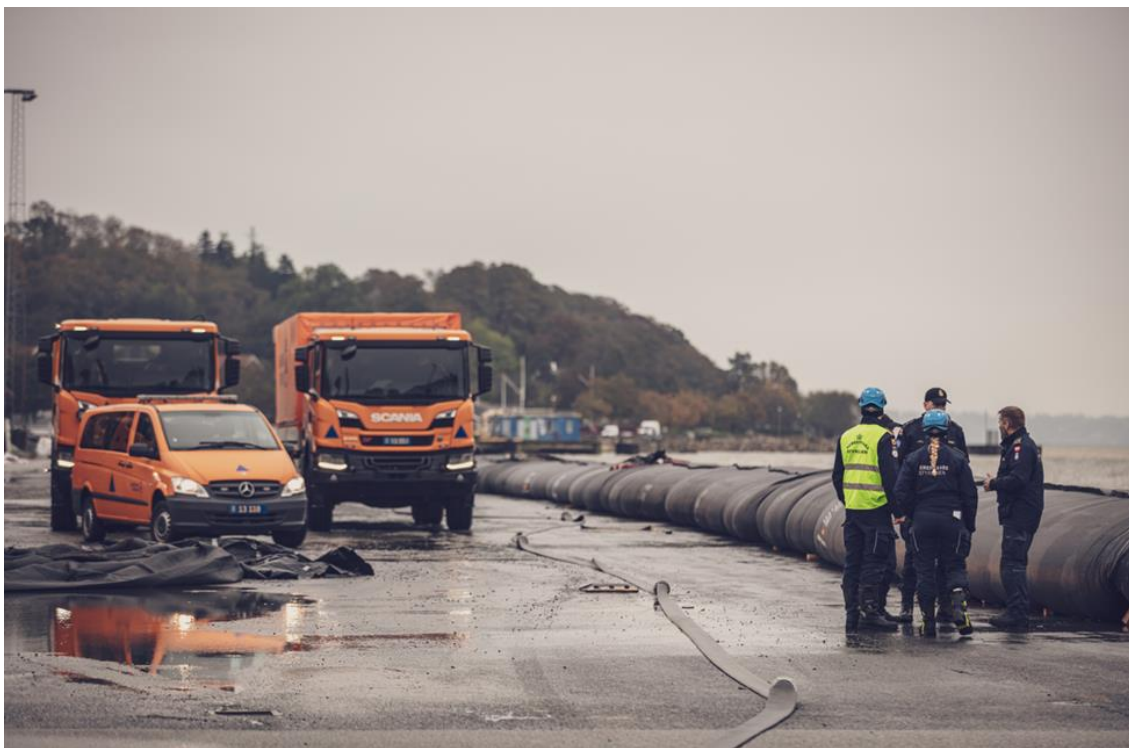
Beredskabsstyrelsen har i 2023 ikke afsluttet følgende aktiviteter tilfredsstillende:

- Tilvejebragt at 20 pct. af Beredskabsstyrelsens udsendte i 2023 er kvinder.
- Tilvejebragt at 30 pct. af medlemmerne i den internationale pulje ultimo 2023 er kvinder.

Det er forventningen, at andelen af kvinder der udsendes, samt indgår i den internationale pulje, vil være øget i 2024 som følge af iværksatte tiltag, der skal bidrage til at øge diversiteten blandt de udsendte på missioner. Beredskabsstyrelsen har i samarbejde med departementet justeret måltallene for udsendte kvinder i 2024.

2.5 Forventninger til det kommende år

Det er Beredskabsstyrelsens forventning, at 2024 bliver endnu et år med komplekse og ofte uforudsigelige opgaver, der vil kræve samarbejde og koordination på tværs af koncernen og andre sektorer.



Opsætning af mobil dæmning ifm. stormfloden i oktober 2023.

I takt med at vejret bliver varmere, vådere og vildere, er det forventningen, at klimarelaterede hændelser også i 2024 vil fylde meget, lige som den ændrede sikkerhedspolitiske situation forventes at sætte sit præg.

Desuden vil Beredskabsstyrelsen i 2024 have fokus på det kommende forligsarbejde ift. beredskabsområdet, herunder på implementering af konkrete tiltag, mhp. at styrelsen opbygger den nødvendige parathed til at håndtere de opgaver, der vil være afledt af det kommende beredskabsforlig. Som led heraf har styrelsen udarbejdet tre strategiske fokusområder, som vil være rammesættende for 2024. Fokusområderne er følgende: 1) *Vi udvikler de rette kompetencer til fremtidens opgaver*, 2) *vi styrker vores parathed gennem planlægning* og 3) *vi er særligt opmærksomme på vores linjekommunikation*.

Beredskabsstyrelsen vil derudover i 2024 have fokus på de otte udviklingsmål, som fremgår af mål- og resultatplan for 2024. Målene er følgende:

1. *Klar til implementering af den nye politiske aftale på forsvars- og beredskabsområdet*: Fokus er, at Beredskabsstyrelsen har den nødvendige parathed til effektivt at kunne implementere initiativer fra det kommende forlig på beredskabsområdet.
2. *Styrkelse af cyber, informationssikkerhed, herunder GDPR*: Målet er at styrke Beredskabsstyrelsens samlede it-beredskab samt løfte styrelsens modenhedsniveau i forhold til beredskabsstyring og databeskyttelse.
3. *Styrkelse af kritiske enheders modstandsdygtighed*: Beredskabsstyrelsen vil indtage en koordinerende og aktiv rolle i implementeringen af CER-direktivet bl.a. ved at etablere og lede et tværministerielt CER-koordinationsforum i samarbejde med Forsvarsministeriet.
4. *En stærk materiel forvaltningskultur i Beredskabsstyrelsen*: Målet er at sikre en effektiv og korrekt registrering og forvaltning af styrelsens materiel fra indfasning til udfasning ved at styrke forsyningsforvaltningen, tydeliggøre rolle og ansvar, indskærpelse af processer og retningslinjer samt øge fokus på uddannelse inden for området.

5. *Styrkelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter via EU (flerårigt mål)*: Formålet er, at Beredskabsstyrelsen bidrager til styrkelsen af robustheden over for kriser og katastrofer ved at være en aktiv, synlig og operativ partner i EU's civilbeskyttelsessamarbejde. Fokus er, at der udvikles operative kapaciteter, som stilles til rådighed for EU, og som styrker det nationale og internationale beredskab.
6. *Øge andelen af kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale indsættelser (flerårigt mål)*: Det er målet at øge antallet af uniformerede kvinder i Beredskabsstyrelsens internationale missioner. Det skal bl.a. bidrage til en mere divers opgaveløsning samt synliggøre kvinder i danske internationale missioner, herunder afspejle værdier om at fremme ligestilling mellem kønnene.
7. *Styrkelse af samfundets robusthed og krisestyringssystemets evne til at håndtere fremtidige store kriser*: Set i lyset af det aktuelle risiko- og trusselsbillede, vil Beredskabsstyrelsen fortsat indtage en aktiv rolle i det tværministerielle arbejde om styrkelse af krisestyringssystemets evne til at håndtere store kriser.
8. *Effektiv disponering af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter (flerårigt mål, afsluttes i 2024)*: Målet er, at Beredskabsstyrelsen skal levere en mere effektiv indsats gennem et styrket overblik over operative kapaciteter, hurtigere reaktionsevne og mere sammentækning på tværs af styrelsens operative enheder.

TABEL 5 / Forventninger til kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2023	FFL 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-334,3	-336,1
Udgifter	338,2	336,1
Resultat	3,9	0,0

3 REGNSKAB

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Beredskabsstyrelsens anvendte regnskabspraksis følger Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk). Til brug for udarbejdelsen af resultatopgørelsen og balancen er anvendt uddata fra Statens Koncern System (SKS) og DeMars.

3.2 Resultatopgørelse mv.

TABEL 6 / Resultatopgørelse²

(mio. kr.)	Note	2022	2023	Budget 2024
Ordinære driftsindtægter				
Indtægtsført bevilling				
Bevilling		-268,7	-294,9	-310,0
Indtægtsført bevilling i alt		-268,7	-294,9	-310,0
Salg af varer og tjenesteydelser		-19,6	-33,7	-24,6
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-13,9	-16,5	-24,6
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-5,7	-17,2	
Tilskud til egen drift		-19,6	-4,3	
Gebyrer		-1,2	-1,3	-1,5
Ordinære driftsindtægter i alt		-309,1	-334,1	-336,1
Ordinære driftsomkostninger				
Ændring i lagre		-	-	
Forbrugsomkostninger				
Husleje		0,3	0,6	
Forbrugsomkostninger i alt		0,3	0,6	0,0
Personaleomkostninger				
Lønninger		253,2	268,3	288,9
Andre personaleomkostninger		0,5	0,4	
Pension		36,3	38,9	
Lønrefusion		-8,5	-8,7	
Personaleomkostninger i alt		281,4	299,0	288,9
Af- og nedskrivninger		-	-	
Internt køb af varer og tjenesteydelser		14,9	4,8	
Andre ordinære driftsomkostninger		39,9	33,8	47,2
Ordinære driftsomkostninger i alt		336,5	338,2	336,1
Resultat af ordinær drift		27,5	4,1	0,0
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter		-36,4	-0,2	
Andre driftsomkostninger		0,1	0,0	
Resultat før finansielle poster		-8,8	3,9	0,0
Finansielle poster				
Finansielle indtægter		-0,1	0,0	
Finansielle omkostninger		-	-	
Resultat før ekstraordinære poster		-8,9	3,9	0,0
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter		-	-	
Ekstraordinære udgifter		-	-	
Årets resultat		-8,9	3,9	0,0

² Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

Resultatdisponering**TABEL 7** / Resultatdisponering (mio. kr.)

Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-3,9

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

I 2022 havde Beredskabsstyrelsen hensættelser for i alt 6,1 mio. kr. Disse hensættelser er blevet tilbageført i 2023. De tilbageførte hensættelser vedrører:

- 6,1 mio. kr. vedr. lønforhandling 2023 for opgaver udført i 2022.

3.3 Balancen³

TABEL 8 / Balancen

Aktiver (mio. kr.)	Note	2022	2023
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	1		
Færdiggjorte udviklingsprojekter		-	-
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.		-	-
Udviklingsprojekter under opførelse		-	-
Immaterielle anlægsaktiver i alt		-	-
Materielle anlægsaktiver	2		
Grunde, arealer og bygninger		-	-
Infrastruktur		-	-
Transportmateriel		-	-
Produktionsanlæg og maskiner		0,1	0,0
Inventar og IT-udstyr		-	-
Igangværende arbejder for egen regning		-	-
Materielle anlægsaktiver i alt		0,1	0,0
Finansielle anlægsaktiver			
Statsforskrivning		8,7	8,7
Øvrige finansielle anlægsaktiver		-	-
Finansielle anlægsaktiver i alt		8,7	8,7
Anlægsaktiver i alt		8,8	8,7
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger	3	-	-
Tilgodehavender	4	45,7	8,6
Periodeafgrænsningsposter		4,6	4,4
Værdipapirer		-	-
Likvide beholdninger			
FF5 Uforrentet konto		40,0	15,6
FF7 Finansieringskonto		-24,5	31,0
Andre likvider		0,6	0,7
Likvide beholdninger i alt		16,1	47,3
Omsætningsaktiver i alt		66,5	60,3
Aktiver i alt		75,2	69,0

Passiver (mio. kr.)		2022	2023
Egenkapital			
Reguleret egenkapital (startkapital)		-8,7	-8,7
Opskrivninger		-	-
Reserveret egenkapital		-	-
Bortfald og kontoændringer		-	-
Udbytte til staten		-	-
Overført overskud		-21,0	-17,1
Egenkapital i alt		-29,7	-25,8
Hensatte forpligtelser	5	-6,1	-6,6
Langfristede gældsforpligtigelser			
FF4 Langfristet gæld	6	-0,1	0,0
Donationer		-	-
Prioritetsgæld		-	-
Anden langfristet gæld		-	-
Langfristet gæld i alt		-0,1	0,0
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Leverandører af vare og tjenesteydelser		-7,5	-4,0
Anden kortfristet gæld	7	-13,9	-13,9
Skyldige feriepenge	8	-17,9	-18,5
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser		-0,1	-0,2
Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser		-	-
Skyldige indefrosne feriepenge		-	-
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		-39,4	-36,6
Gældsforpligtigelser i alt		-39,4	-36,6
Passiver i alt		-75,2	-69,0

³ Der kan forekomme afrundingsforskelle.

3.4 Egenkapitalforklaring

TABEL 9 / Egenkapitalforklaring⁴

Egenkapital (mio. kr.)	2022	2023
Reguleret egenkapital primo	-8,7	-8,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-8,7	-8,7
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændringer i opskrivninger	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-12,1	-21,0
+ Ændring i overført overskud ifm. kontoændring	-	-
+ Regulering af overførte overskud	-	-
+ Overført fra årets resultat	-8,9	3,9
- Bortfald	-	-
- Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-21,0	-17,1
Egenkapital i alt	-29,7	-25,8

⁴ Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

Beredskabsstyrelsens resultat medfører, at egenkapitalen ultimo 2023 falder med 3,9 mio. kr. og herefter udgør 25,8 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

TABEL 10 / Udnyttelse af lånerammen

(mio. kr.)	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,0
Låneramme	342,8
Udnyttelsesgrad i pct.	0,0

Beredskabsstyrelsen har ultimo 2023 en udnyttelse af lånerammen på 0,0 pct. Udnyttelsesprocenten afspejler, at Beredskabsstyrelsen er integreret i den koncernfælles virksomhedsmodel.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

TABEL 11 / Opfølgning på lønforbruget under lønsumsloftet

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 12.41.01
Lønsumsloft FL	279,6
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling/aktstykker	274,7
Lønsumsforbrug under lønsumsloft	295,8
Difference (mindreforbrug)	-21,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2022	33,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2023	12,6

Beredskabsstyrelsen havde i 2023 et lønsumsloft inklusive tillægsbevilling på 274,7 mio. kr. Beredskabsstyrelsens lønforbrug udgjorde 295,8 mio. kr. Lønsumsopsparingen er således reduceret med 21,1 mio. kr. Den akkumulerede lønsumsopsparring ultimo 2023 er 12,6 mio. kr.

Lønsumsopsparingen er reduceret, hvilket overvejende kan henføres til omflytning af bevilling på tillægsbevillingslovforslaget. Omflytningen er sket som led i den almindelige rebudgettering, hvor der er foretaget en omflytning af bevilling fra løn til øvrig drift, idet der er taget hensyn til fordelingen af opsparingen på hovedkontoen primo året.

3.7 Bevillingsregnskabet

TABEL 12 / Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Bevillingstype	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 12.41.01 Beredskabsstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	338,7	338,2	0,5	-3,9
		Indtægter	-43,8	-39,4	-4,4	
§ 12.41.03 Beredskabsforbundet	Reservationsbevilling	Udgifter	15,9	15,9	0,0	0,0
		Indtægter				

De samlede driftsudgifter er 338,2 mio. kr. og ligger 0,5 mio. kr. over bevillingen. De realiserede indtægter udgør 39,4 mio. kr. og ligger 4,4 mio. kr. under bevillingen. Dette resulterer i et samlet merforbrug på 3,9 mio. kr.

Merforbruget skyldes bl.a. ekstraordinære indsatser i 4. kvartal, der påvirkede resultatet på Beredskabsstyrelsens almindelige drift.

På hovedkonto 12.41.03. Beredskabsforbundet er den samlede bevilling 15,9 mio. kr., og det samlede forbrug på kontoen udgjorde i alt 15,9 mio. kr. Der er således balance mellem årets bevilling og forbrug. Bevillingskontrollen på underkonto er gennemgået nedenfor.

På underkonto 10. Beredskabsforbundet, løn var bevillingen for 2023 på 8,7 mio. kr. mens forbruget var på 8,7 mio. kr., og årets resultat på underkonto 10. Beredskabsforbundet, løn bliver derfor 0 kr. På underkonto 20. Beredskabsforbundet, øvrige driftsudgifter var bevillingen for 2023 på 7,2 mio. kr. mens forbruget var på 7,2 mio. kr., og årets resultat på underkonto 20. Beredskabsforbundet, øvrige driftsudgifter er derfor 0 kr.

Bevillingsregnskabet for 2023 viser således, at der er balance mellem årets bevillinger og forbrug for hovedkonto 12.41.03. Beredskabsforbundet.

4 BILAG

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Noter til balancen

TABEL 13 / Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(1.000 kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0	0	0
Primokorrekationer	0	0	0
Opskrivninger	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2023	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2023	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0

Værdien af Beredskabsstyrelsens immaterielle anlægsaktiver udgør 0,0 mio. kr. ultimo 2023. Årsagen hertil er, at Beredskabsstyrelsen indgår i den koncernfælles virksomhedsmodel.

(1.000 kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2023	0
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Afgang (Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter)	0
Kostpris pr. 31. december 2023	0

TABEL 14 / Note 2. Materielle anlægsaktiver

(1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Primobeholdning	0	0	318,3	0	0	318,3
Primokorrekationer	0	0	0	0	0	0
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2023	0	0	318,3	0	0	318,3
Akkumulerede Afskrivninger	0	0	-196,4	0	0	-196,4
Akkumulerede Nedskrivninger	0	0	-107,1	0	0	-107,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	0	0	-303,5	0	0	-303,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	0	0	14,8	0	0	14,8
Årets afskrivninger	0	0	-21,2	0	0	-21,2
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	-21,2	0	0	-21,2

Værdien af Beredskabsstyrelsens materielle anlægsaktiver ultimo 2023 udgør 15 t. kr. Den lave værdi skyldes Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel, hvorefter Beredskabsstyrelsens ikke længere indkøber materielle anlægsaktiver.

(1.000 kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2023	0
Primokorrektion	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31. december 2023	0

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Beredskabsstyrelsen overdrog pr. 1. januar 2019 alle immaterielle anlægsaktiver til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som led i Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel.

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Beredskabsstyrelsen overdrog pr. 1. januar 2019 stort set alle materielle anlægsaktiver til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som led i Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel. Et enkelt mindre anlæg forblev dog hos Beredskabsstyrelsen, hvorfor dette indgår i oversigten.

Note 3: Varebeholdninger

Beredskabsstyrelsen overdrog pr. 1. januar 2019 den samlede varebeholdning til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som led i Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel.

Note 4: Tilgodehavender

Tilgodehavender er faldet med 37,1 mio. kr. fra 45,7 mio. kr. til 8,6 mio. kr. Faldet skyldes primært:

- Indbetalinger fra EU, primært transportrefusioner, vedr. internationale missioner i Ukraine for 37,9 mio. kr.

Note 5: Hensatte forpligtelser

Der er hensat for i alt 6,6 mio. kr. ved udgangen af 2023, hvilket er en stigning i forhold til 2022 på 0,5 mio. kr.

Hensættelsen vedrører:

- 6,1 mio. kr. til lønforhandling 2024 for opgaver udført i 2023.
- 0,5 mio. kr. til færdselsuheld, hvor sagen pr. 31. december 2023 endnu ikke er afsluttet.

Note 6: Likviditetsafstemning

Likviditetsafstemning af Beredskabsstyrelsens bankkonti FF4 og FF7 er gennemført ultimo 2023. Likviditetsreguleringen gennemføres i første kvartal 2024.

Note 7: Anden kortfristet gæld

Anden kortfristet gæld består bl.a. af:

- Skyldigt overarbejde, som udgør i alt 10,3 mio. kr. vedr. 2023.
- Lønposter, som udgør 2,6 mio. kr., bliver udlignet via lønsystemet i januar 2024.
- Deponenter udgør i 2023 i alt 0,6 mio. kr.

Note 8: Skyldige feriepenge

Beredskabsstyrelsen anvender den koncernfælles opgørelsesmetode for beregning af feriepengeforpligtelsen, jf. Forsvarsministeriets Regnskabsstyrelses opgørelse.

Den samlede feriepengeforpligtelse udgør per 31.12.2023 i alt 18,5 mio. kr.

Supplerende note vedr. hændelser efter årsregnskabet afslutning

Ingen bemærkninger.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15 viser de direkte og indirekte omkostninger på den indtægtsdækkede virksomhed. De indirekte omkostninger på løn og drift, er opgjort som en beregnet andel, svarende til 27% af de samlede omkostninger.

TABEL 15/ Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

(1.000 kr.)	Kursus- virksomhed	Assistancer	Udlejning, faciliteter	Asyl- opgaver	Øvrige ydelser	Total
Institutionens direkte omkostninger i alt	2.175	48	636	17	889	3.765
Institutionens indirekte omkostninger i alt	804	18	235	6	329	1.392
Øvrige indregnede omkostninger	0	0	0	0	0	0
Sum	2.979	66	872	23	1.217	5.157
Indtægter i alt	-4.494	-132	-1.455	-23	-1.725	-7.828

Årets resultat viser et overskud på 2,7 mio. kr. Den samlede omsætning udgjorde 7,8 mio. kr. Omsætningen har været stabil siden 2020.

Asylopgaven for Udlændingestyrelsen blev afsluttet ultimo januar 2023.

TABEL 16 / Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

(løbende priser) (1.000 kr.)	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023
Kursusvirksomhed	1.023	849	1.299	1.514
Assistancer	294	72	111	65
Udlejning, faciliteter	917	702	723	583
Asylopgaver	37	1	1	1
Øvrige ydelser	481	468	401	507
Årets resultat	2.751	2.092	2.535	2.671
Akkumuleret resultat	22.194	24.286	26.821	29.492

Overgangen til Forsvarsministeriets virksomhedsmodel betyder, at en række omkostninger til afholdelse af den indtægtsdækkede virksomhed er fordelt på øvrige dele af Forsvarsministeriets koncern og indgår ikke i Beredskabsstyrelsens regnskab, jf. tabel 15 og 16 ovenfor. Tabel 24 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed, hvor der i beregningen tages højde for omkostningerne ved øvrige dele af koncernen.

TABEL 24 / Oversigt over akkumuleret resultat for Beredskabsstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed korrigeret for bidrag jævnt for den koncernfælles virksomhedsmodel

(løbende priser) (1.000 kr.)	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023
Årets resultat	1.675	1.323	1.745	1.839
Akkumuleret resultat	18.292	19.615	21.360	23.199

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

TABEL 19 / Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

(mio. kr.)	Året resultat			
	2020	2021	2022	2023
Udstedelse af uddannelsesbeviser til førere af køretøjer til transport af farligt gods	-0,36	0,16	0,41	0,25

Resultatet for 2023 er en nettoindtægt på 0,25 mio. kr. Beredskabsstyrelsen har bemyndigelse til at udstede uddannelsesbeviser til førere af farligt gods. I den forbindelse opkræver Beredskabsstyrelsen et gebyr på 310 kr. pr. bevis, som dækker omkostningerne ved udstedelsen af beviserne. Beredskabsstyrelsens gebyrindtægter indtægtsføres på underkonto 12.41.01.70. Afgifter og gebyrer. På denne underkonto er der budgetteret med en indtægtsbevilling på 1,4 mio. kr. Gebyrindtægten udgjorde i 2023 i alt 1,3 mio. kr.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

TABEL 20 / Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

Ordning (mio. kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter	0	0	0	0	0
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0	0	0	0	0

Beredskabsstyrelsen havde i 2023 ingen aktivitet på den tilskudsfinansierede virksomhed.

4.7 IT-omkostninger

Opgørelse af it-omkostninger, som Beredskabsstyrelsen har afholdt. Beredskabsstyrelsen indgår i Forsvarsministeriets koncernfælles virksomhedsmodel. Det betyder, at størsteparten af Beredskabsstyrelsens it-omkostninger afholdes af Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse. I tabellen nedenfor er vist de it-omkostninger, der er afholdt i Beredskabsstyrelsen i 2023.

TABEL 23 / It-omkostninger

Sammensætning	(mio. kr.)
1. Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0,9
2. Interne statslige køb af it, herunder fra Statens IT	0,0
3. It-systemdrift	0,0
4. It-vedligehold	0,0
5a. It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	0,0
5b. It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	0,0
5. It-udviklingsomkostninger i alt	0,0
6. Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	1,0

4.8 Supplerende bilag

Tabel 25 viser Beredskabsstyrelsens bevilling og omkostninger fordelt på underkonti og hovedopgaver.

TABEL 25 / Bevillingsregnskab pr. kerneopgave⁵

Kerneopgaver	Nettobevilling 12.41.01 Beredskabsstyrelsen	Regnskab 2023 (mio. kr.)
0. Generelle fællesomkostninger		37,0
1. Operativt beredskab		216,0
2. Myndighedsopgaver		49,7
Underkonto 10. Almindelig virksomhed		302,7
Underkonto 70. Afgifter og gebyrer		-1,3
Underkonto 90. Indtægtsdækket virksomhed		-2,7
Underkonto 95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed		0
Underkonto 97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter		0
Total	294,9	298,8
Resultat, netto (plus=overskud)		-3,9

⁵ Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

Tabel 26 viser årets omkostninger fordelt på de ydelser, Beredskabsstyrelsen leverer inden for hver kerneopgave. Til støtte for kerneopgaverne varetager styrelsen en række opgaver under generelle fællesomkostninger.

TABEL 26 / Beredskabsstyrelsens ydelseshierarki 2023⁶

Kerneopgaver	Ydelser	Regnskab 2022 (mio. kr.)	Regnskab 2023 (mio. kr.)
Operativt beredskab	Nationalt beredskab	152,5	159,4
	Værnepligtige	8,2	7,8
	Nukleart beredskab	8,4	9,4
	Kemisk beredskab	9,6	10,2
	Internationalt beredskab	-32,7	-11,1
	Uddannelse og kompetenceudvikling	37,6	40,4
Myndighedsopgaver	Forebyggelse	10,0	12,7
	Tilsyn og beredskabsplanlægning	12,9	12,9
	Beredskabsudvikling	7,9	8,2
	Varsling og krisekommunikation	3,7	4,1
	International myndighedsvaretagelse	11,5	11,8
Generelle fællesomkostninger	Generel ledelse og administration	34,1	37,0
Total		263,6	302,7

⁶ Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

