

Årsrapport

Beredskabsstyrelsen

2019

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	2
2	Beretning	3
2.1	Præsentation af virksomheden	3
2.2	Ledelsesberetning	5
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	11
2.4	Målrapportering	12
2.5	Forventninger til det kommende år	18
3	Regnskab	20
3.1	Anvendte regnskabspraksis	20
3.2	Resultatopgørelse mv.	21
3.3	Balancen	22
3.4	Egenkapitalforklaring	23
3.5	Likviditet og låneramme	23
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7	Bevillingsregnskabet	24
4	Bilag	25
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	25
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	27
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	27
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	28
4.6	It-omkostninger	28
4.7	Supplerende bilag	29

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. Redningsberedskabet bogføringskreds 16420 Beredskabsstyrelsen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Bevillingskontrollen 2019 omfatter endvidere 12.41.03. Beredskabsforbundet.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

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

at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter 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 13. marts 2020



Flemming Klokager
Fungerende direktør

København, den 16. marts 2020



Thomas Ahrenkiel
Departementschef

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Beredskabsstyrelsen leverer ydelser inden for følgende kerneopgaver: operativt beredskab, beredskabsfaglig kompetenceudvikling og myndighedsopgaver. Til støtte for kerneopgaverne varetager styrelsen en række opgaver under generelle fællesomkostninger.

Hver kerneopgave er delt op i en række ydelser, jf. nedenstående tabel.

Kerneopgaver	Ydelser
Operativt beredskab	Nationalt beredskab Værnepligtige Nukleart beredskab Kemisk beredskab Internationalt beredskab
Beredskabsfaglig kompetenceudvikling	Uddannelse og kompetenceudvikling
Myndighedsopgaver	Forebyggelse Tilsyn og beredskabsplanlægning Beredskabsudvikling Varsling og krisekommunikation International myndighedsvaretagelse
Generelle fællesomkostninger	Generel ledelse og administration

Denne årsrapport aflægges for hovedkonto 12.41.01. Nærmere oplysninger om Beredskabsstyrelsens opgaver og organisation m.v. kan findes på styrelsens hjemmeside: www.beredskabsstyrelsen.dk

Beredskabsstyrelsens nettoudgiftsbevilling (finanslov + tillægsbevilling) på hovedkonto 12.41.01. udgjorde i 2019 278,1 mio. kr. for redningsberedskabet og 14,7 mio. kr. for hovedkonto 12.41.03. Beredskabsforbundet. Der aflægges alene bevillingsregnskab for denne hovedkonto.

Beredskabsstyrelsen er en civil myndighed under Forsvarsministeriet. Styrelsens virksomhed bygger på 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 fælles handlekraft gennem loyalt og tillidsfuldt samarbejde.

Beredskabsstyrelsen understøtter den koncernfælles mission og vision gennem en samarbejdsfokuseret varetagelse af styrelsens kerneopgaver indenfor det operative beredskab, myndighedsområdet og den beredskabsfaglige kompetenceudvikling samt gennem en effektiv administrativ ressourcestyring.

Kerneopgaver

Operativt beredskab

Beredskabsstyrelsens operative beredskab omfatter det statslige redningsberedskab, herunder de nationale og internationale indsatser, uddannelse af værnepligtige redningsspecialister samt varetagelse af ekspertberedskaberne kemisk og nukleart beredskab.

Beredskabsstyrelsen anvendte i 2019 202,6 mio. kr. til operativt beredskab.



Den 2. januar 2019 deltog Beredskabsstyrelsen i redningsarbejdet efter togulykken på Storebæltsbroen.

Myndighedsopgaver

Myndighedsområdet dækker blandt andet over tilsyn med og rådgivning af kommunale redningsberedskaber, kommuner, statslige myndigheder, virksomheder og borgere samt internationalt beredskabssamarbejde. Myndighedsområdet har også fokus på forebyggelsesindsatser bredt samt analyser og viden om beredskabernes udvikling.

Beredskabsstyrelsens uddannelsesvirksomhed har til opgave at tilbyde beredskabsfaglige kurser til beredskabsfagligt personale i det statslige og kommunale redningsberedskab og til andre aktører på beredskabsområdet som fx politi og sundhedsberedskab.

Samlet set blev der i 2019 anvendt i alt 42,3 mio. kr. på dette opgaveområde.

2.2 Ledelsesberetning



Beredskabsstyrelsen havde 130 personer indsat til at forhindre større oversvømmelser i kølvandet på det kraftige blæsevejr fra nytår til 2. januar.

Beredskabsstyrelsen har i 2019 bidraget til at øge trygheden for danskerne og styrke robustheden i redningsberedskabet gennem operative indsatser og gennem en række aktiviteter på myndighedsområdet. Beredskabsstyrelsen har desuden ydet støtte ved katastrofer i udlandet, og styrelsen har styrket samarbejdet med de øvrige dele af koncernen inden for det operative og det administrative område.

Beredskabsstyrelsen vurderer, at målopfyldelsen er tilfredsstillende for syv ud af ni mål i mål- og resultatplan 2019. For de to sidste mål vurderes målopfyldelsen at være mindre tilfredsstillende. Beredskabsstyrelsen vurderer samlet set, at målopfyldelsen er tilfredsstillende.

Beredskabsstyrelsens kapaciteter og kompetencer er blevet anvendt i forbindelse med en række komplicerede og mandskabskrævende indsatser i 2019 i ind- og udland. Der er således gennemført 569 indsatser, hvoraf 10 har været internationale, og der er brugt 58.964 mandtimer i 2019, hvoraf 6.420 mandtimer er brugt på internationale indsatser. Antallet af nationale indsatser ligger en smule lavere end de seneste år, mens mandtimer ydet under indsats er på samme niveau. Knap halvdelen af indsatserne er som forventet ydet til de kommunale redningsberedskaber. Igennem de senere år er politiets andel af indsatserne steget og ligger i 2019 på godt en tredjedel af det samlede antal indsatser.

Året begyndte med den tragiske togulykke på Storebæltsforbindelsen, hvor Beredskabsstyrelsen var indsat. Det kraftige blæsevejr forårsagede i de samme dage forhøjet vandstand, hvorfor Beredskabsstyrelsen foretog stormflodssikring i flere landsdele. Der har også i sommeren 2019 været større naturbrande, hvor blandt andet brande i Aalbæk og Stenbjerg Klitplantage har været mandskabskrævende.



Beredskabsstyrelsen deltog i sommeren 2019 i mandskabskrævende slukninger af større naturbrande i bl.a. Aalbæk og Stenbjerg Klitplantage.

En stor enkeltindsats i 2019 var ved fjeldbranden nær Sisimiut i Grønland. På anmodning fra Naalakkersuisut sendte Beredskabsstyrelsen 38 personer samt materiel til Grønland for at yde støtte til at begrænse og slukke naturbranden. Flere af de medvirkende i indsatsen var frivillige fra kommunale redningsberedskaber, og der var desuden et godt samarbejde med det grønlandske redningsberedskab samt bl.a. Forsvaret og Grønlands Selvstyre.



Beredskabsstyrelsen sendte den 13. august 38 brandfolk til Grønland for at assistere det lokale beredskab med at begrænse og slukke en naturbrand nær Sisimiut.

I 2019 har der været ekstraordinært mange hændelser på eksplosivstofområdet. Beredskabsstyrelsens kemiske ekspertberedskab har i den sammenhæng været på indsats 19 gange og er blevet assisteret af Beredskabsstyrelsens HazMat (Hazardous Materials) -beredskab i syv af indsatserne for at hjælpe med prøveudtagningen og analyser på stedet. I alt har ekspertberedskabet været involveret i 37 af politiets eksplosivstofsager og har i den sammenhæng analyseret over 350 prøver. Der har været tale om mange sager med korte tidsfrister, men der har været et kontinuerligt fokus på at sikre valide beviser for politiet.



I 2019 har der været ekstraordinært mange hændelser på eksplosivstofområdet, hvor Beredskabsstyrelsens kemiske ekspertberedskab og HazMat-hold har assisteret Politiet i 19 sager.

Internationalt har det også været et travlt år for Beredskabsstyrelsen, som blandt andet har omfattet en større indsats i regi af EU i Mozambique efter cyklonen Idai. Umiddelbart efter Mozambique bistod Beredskabsstyrelsen FNs Verdensfødevareprogram (WFP) med lejrfaciliteter til brug for nødhjælpsarbejdere i indsatsen mod ebola. Derudover har der været missioner i blandt andet Bolivia (også i ramme af EU) og Sydsudan på anmodning fra Den internationale migrationsorganisation (IOM) og i samarbejde med Sverige. I Georgien bidrager Beredskabsstyrelsen til at udvikle den civile krisestyringskapacitet, som skal gøre de lokale myndigheder bedre i stand til at håndtere f.eks. skovbrande eller oversvømmelser. Indsatsen finansieres med midler fra Freds- og Stabiliseringsfonden og NATO - og sker i rammen af NATO's indsats i Georgien.

Styrelsens Heavy Urban Search and Rescue (USAR) hold har i 2019 været ved at blive omklassificeret til et Medium USAR-modul, og til det formål har det blandt andet deltaget i en stor jordskælvøvelse i Portugal.



60 specialister fra Beredskabsstyrelsen deltog i november i en omfattende jordskælvøvelse i Portugal.

Beredskabsstyrelsen stod i samarbejde med Rigspolitiet for planlægning og gennemførelse af National Krisestyringsøvelse (KRISØV) 2019, hvor det samlede danske beredskab fik mulighed for at øve varetagelsen af kerneopgaverne i krisestyringen. Temaet for årets KRISØV var hybride trusler med fokus på kemiske trusler og mulig forgiftning. Det komplekse risiko- og trusselsbillede var også afsættet for krisestyringskonferencen med deltagelse af forsvarsministeren og en række topchefer, som Beredskabsstyrelsen var vært for i maj 2019.



Den 12. september blev Danmark ramt af flere fiktive kemiske hændelser under KRISØV 2019 – den nationale krisestyringsøvelse.

Beredskabsstyrelsen har i samarbejde med de kommunale redningsberedskaber udarbejdet en rapport bestående af en lang række anbefalinger til udviklingen af brandsyn som et fortsat effektivt værktøj til forebyggelse af brand. Rapporten er udarbejdet af en hovedarbejdsgruppe og fire underarbejdsgrupper, hvor de kommunale redningsberedskaber har været stærkt repræsenteret og har bidraget både aktivt og konstruktivt til rapporten.

Beredskabsstyrelsen har udarbejdet et strategipapir om Beredskabsstyrelsens tilsyns- og rådgivningsvirksomhed de kommende år. Desuden trådte den nye dimensioneringsbekendtgørelse i kraft, som Beredskabsstyrelsen har haft væsentlig andel i udformningen af. I bekendtgørelsen er der blandt andet gennemført ændringer som følge af ændringer i beredskabsloven, herunder om fri disponering (hvorved nærmeste relevante ressource skal afsendes til en hændelse eller ulykke) og det grænsenære samarbejde i forhold til Tyskland og Sverige.

Beredskabsstyrelsen har gennemført en evaluering af den nationale strategi for forebyggelse af ulykker og katastrofer fra 2017. Evalueringen viser, at der er sat gang i et betragteligt antal tiltag med fokus på viden, samarbejde og handling, herunder konkrete, borgerrettede kampagne- og informationsinitiativer. Desuden har Beredskabsstyrelsen udarbejdet rapporten 'Danskernes Risikoopfattelse 2019', som bl.a. kortlægger danskernes forhold til beredskabshændelser. I den seneste undersøgelse overhalede cyberangreb terrorhændelser som den hændelse, befolkningen er mest bekymret for.

Beredskabsstyrelsen har i 2019 gennemført forarbejdet til etablering af en officersskole og har i den forbindelse indgået en samarbejdsaftale med Forsvarsakademiet om uddannelse af styrelsens officerer og sergenter. Officersskolen etableres officielt pr. 1. januar 2020. Generelt har der i 2019 været fokus på at styrke uddannelsesområdet med en intern organisationsændring, der har sikret en stærk forankring af uddannelsesopgaven i hele Beredskabsstyrelsens organisation.

Beredskabsstyrelsen har desuden udarbejdet en informationssikkerhedspolitik for leverandørforhold i henhold til ISO27001.

I 2019 har Beredskabsstyrelsen haft fortsat fokus på implementeringen af de initiativer, der indgår som en del af forsvarsforliget fra 2018. Generelt forløber implementeringen efter planen, selv om der har været mindre forsinkelser i forbindelse med et par af initiativerne. Forsinkelserne er dog håndteret, og de får ikke afledte konsekvenser.

Beredskabsstyrelsen fik i 2019 et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Resultatet er tilfredsstillende og svarer til 1,3 pct. af omsætningen.

TABEL 1 / Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.) medmindre andet er angivet	2018	2019	2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-363,5	-305,7	-329,1
Ordinære driftsomkostninger	365,2	301,5	329,1
Resultatet af ordinære drift	1,5	-4,2	0,0
Resultatet før finansielle poster	0,3	-4,5	0,0
Årets resultat	5,4	-4,0	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	102,8	4,5	4,7
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	56,7	18,6	
Egenkapital	-19,5	-23,5	-23,5
Langfristet gæld	-92,5	-5,0	-4,7
Kortfristet gæld	-81,4	-54,6	
Lånerammen	542,8	542,8	392,8
Trækket på lånerammen	102,8	4,5	4,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	18,9 pct.	0,8 pct.	1,2 pct.
Bevillingsandel	87,2 pct.	91,0 pct.	87,8 pct.
Frivillige nøgletal			
Soliditetsgrad	9,2 pct.	25,5 pct.	
Tab på debitorer	0,2 pct.	0,25 pct.	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk i alt	470	465	497
Lønsumsloft	231,1	247,1	250,8
Lønforbrug	242,4	244,0	250,8
Årsværkspris samlet	532.816 kr.	536.336 kr.	520.322 kr.

DEFINITION AF NØGLETAL

Nøgletal	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / Låneramme
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / Samlede ordinære driftsindtægter
Soliditetsgrad	Egenkapital / Passiver i alt
Årsværkspris	Personaleudgifter i alt / Årsværk

Bevillingsandelen, dvs. størrelsen af bevilling i forhold til styrelsens samlede indtægter, er stigende. Årsagen hertil er, at Beredskabsstyrelsens indtægter er faldende i takt med implementeringen af den koncernfælles virksomhedsmodel.

Styrelsens udnyttelse af lånerammen er faldet fra 2018 til 2019. Årsagen hertil er, at Beredskabsstyrelsens materielbeholdning er overdraget til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som en del af Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel.

Tabene på debitorer ligger fortsat lavt og er på niveau med sidste år som følge af en aktiv debitorhåndtering. Soliditetsgraden – der er et udtryk for egenkapitalens andel af balancens passiver – er steget markant i løbet af 2019. Årsagen hertil skal fortrinsvis findes i en reduktion på den langfristede gæld, som en konsekvens af overgangen til Forsvarsministeriets fælles virksomhedsmodel.

På personaleområdet er antallet af årsværk faldet med 5 årsværk.

Den gennemsnitlige årsværkspris er vokset med ca. 0,6 pct. i forhold til 2018 og udgør i alt 536.336 kr.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Beredskabsstyrelsen er bevillings- og regnskabsansvarlig for to hovedkonti. En driftsbevilling § 12.41.01. Redningsberedskabet og en reservationsbevilling § 12.41.03. Beredskabsforbundet. I forbindelse med sidstnævnte udbetaler Beredskabsstyrelsen et tilskud til Beredskabsforbundet, hvorfor den indgår under administrerede ordninger.

TABEL 2 / Virksomhedens hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling Finanslov	Bevilling Tillægs- bevilling	Finansårets bevilling i alt	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	312,1	20,8	332,9	302,0	14,8
	Indtægter	-40,2	-14,6	-54,8	-27,9	-
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	14,7	-	14,7	14,7	0,0
	Indtægter	-	-	-	-	-
Anlæg	Udgifter	-	-	-	-	-
	Indtægter	-	-	-	-	-

Finanslovens udgiftsbevilling på 332,9 mio. kr. overstiger de samlede driftsudgifter på 302,0 mio. kr. med 30,9 mio. kr., mens finanslovens indtægtsbevilling på 54,8 mio. kr. overstiger de realiserede indtægter på 27,9 mio. kr. med 26,9 mio. kr. Dette resulterer i et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Beløbet indregnes i Beredskabsstyrelsens overførte overskud, der forøges til 14,8 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 viser udviklingen fordelt på kerneopgaver på Beredskabsstyrelsens almindelige virksomhed. Med henvisning til årets resultat ligger forbruget under bevillingen. Det skal bemærkes, at omkostningsfordelingen i 2019 er påvirket af, at Beredskabsstyrelsen er overgået til den koncernfælles virksomhedsmodel.

Overgangen betyder, at det er vanskeligt at sammenholde bevilling og omkostninger indenfor kerneopgaverne, da bevillingstallene er opgjort med udgangspunkt i Beredskabsstyrelsens tidligere fordelingsmodeller.

TABEL 3 / Sammenfatning af økonomi for virksomhedens kerneopgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	48,6		32,4	-16,2
1. Operativt beredskab	188,3		202,6	14,3
2. Myndighedsopgaver	41,2		42,3	1,1
I alt	278,1	0,0	277,3	-0,8

Det bemærkes, at bevillingstallene indeholder hele hovedkonto 12.41.01. Redningsberedskabet. Tabellens bevillingstal er påvirket af overgangen til den koncernfælles virksomhedsmodel. Omkostningstallene vedrører alene underkonto 10 almindelig virksomhed.

2.4 Målrapportering

Beredskabsstyrelsens mål- og resultatplan 2019 indeholder i alt ni mål. Beredskabsstyrelsen vurderer, at målopfyldelsen for syv ud de ni mål er tilfredsstillende, mens målopfyldelsen for to af målene er mindre tilfredsstillende. Samlet set vurderes målopfyldelsen at være tilfredsstillende.

Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

TABEL 4 / Årets resultatopfyldelse

A. Yde en effektiv og hurtig indsats i forbindelse med ulykker og katastrofer	
Succeskriterium Det er målet, at vi yder en effektiv og hurtig indsats, således at vi kan indgå som en rettidig og kompetent deltager i samfundets beredskab. Målet er nået, når det statslige redningsberedskab ved beredskabscentrene er fremme hurtigst muligt i centrets dækningsområde ved alarmering til akutte indsatser og ankommer til indsatsområdet senest indenfor 2 timer.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Opnåede resultater I 2019 ankom beredskabscentrene i 98 pct. af tilfældene til indsatsområder i de respektive centres dækningsområder indenfor 2 timer. Målopfyldelsen vurderes at være tilfredsstillende.	
B. Uddanne kompetente redningsspecialister	
Succeskriterium Det er målet, at vi tilbyder en kompetencegivende værnepligtsuddannelse, der uddanner kompetente redningsspecialister, som kan indgå i redningsberedskabet og derved sikre en høj samfundsmæssig værdi. Målet er nået, når mindst 90 pct. af redningsspecialisterne angiver, at uddannelsen har kvalificeret dem til at kunne omsætte og anvende elementerne af uddannelsen i en indsatssituation, samt når mindst 90 pct. af redningsspecialisterne har bestået eller gennemført uddannelsen.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Opnåede resultater Beredskabsstyrelsen har praksis for at gennemføre en effektundersøgelse af værnepligtsuddannelsen via udsendelse af en spørgeskemaundersøgelse ca. 1 år efter hjemsendelse. Besvarelserne i den gennemførte undersøgelse viser, at 95,5 procent af de værnepligtige angiver, at de har kunnet anvende elementer af uddannelsen i en indsatssituation. Beredskabsstyrelsen har i 2019 uddannet 419 værnepligtige, hvilket svarer til fuld målopfyldelse for antal færdiguddannede redningsspecialister. Målopfyldelsen vurderes at være tilfredsstillende.	
C. Strategisk udvikling af Beredskabsstyrelsens rådgivnings- og tilsynsvirksomhed	
Succeskriterium Det er målet, at der skal ske en strategisk udvikling af Beredskabsstyrelsens rådgivnings- og tilsynsvirksomhed med henblik på at styrke kvaliteten og effekten af vores opgaveløsning. Målet er nået, når der foreligger et strategipapir, der indeholder sigt punkter for en strategisk udvikling af Beredskabsstyrelsens tilsyns- og rådgivningsvirksomhed de kommende år.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Opnåede resultater Beredskabsstyrelsen har udarbejdet et strategipapir for vores rådgivnings- og tilsynsvirksomhed. Strategipapiret er udarbejdet med udgangspunkt i resultaterne fra robusthedsanalysen i forhold til de kommunale redningsberedskabers udfordringer og behov i relation til Beredskabsstyrelsens funktion som tilsyns- og rådgivningsmyndighed. I strategipapiret er der sat en række klare pejlemærker for den videre udvikling af Beredskabsstyrelsens rådgivnings- og tilsynsvirksomhed, indenfor udvalgte indsatsområder. Der er tale om et dynamisk dokument, som vil kunne justeres på baggrund af erfaringer og udvikling i det omkringliggende samfund. Målopfyldelsen vurderes at være tilfredsstillende.	

D. Udvikle og styrke Beredskabsstyrelsens interne krisestyringskapacitet (flerårigt mål)

Succeskriterium Det er målet at udvikle og styrke Beredskabsstyrelsens interne krisestyringskapacitet. Ved at øge kompetence-niveauet blandt eget personel (uniformeret som civil) i forhold til deltagelse i egne krisestabe forbedres evnen til effektivt at kunne understøtte de myndighedsfælles stabe. Målet er nået i 2019, når de operative brugerkrav, i forhold til funktionerne i Beredskabsstyrelsens krisestyringsstab, er beskrevet, og der er udviklet og igangsat relevant stabsuddannelse og/eller træning af det relevante personel.	Målopfylde Tilfredsstillende
Opnåede resultater Beredskabsstyrelsen har i 2019 beskrevet de operative brugerkrav til funktionerne i Beredskabsstyrelsens krisestyringsstab. Der er endvidere i 2019 udviklet en stabsuddannelse og igangsat uddannelse og træning af det relevante personale. Konkret indebærer dette, at der er udarbejdet en uddannelsesplan for aktørerne i Beredskabsstyrelsens centrale krisestyringsfunktion, og at dele af denne plan er igangsat og afprøvet i 2019. Aktiviteterne i 2019 udgør elementer i en langsigtet indsats i forhold til styrkelse af Beredskabsstyrelsens interne krisestyringskapacitet. Målet er således videreført i Beredskabsstyrelsens mål- og resultatplan for 2020. Målopfylde vurderes at være tilfredsstillende.	

E. Udvikling af vidensgrundlaget for brandsyn (Videreført fra 2018)

Succeskriterium Det er målet, at brandsyn til stadighed fungerer som et målrettet og effektivt middel til brandforebyggelse. Målet er nået, når der er udarbejdet en rapport, der indeholder anbefalinger til videreudvikling og styrkelse af de kommunale brandsyn.	Målopfylde Tilfredsstillende
Opnåede resultater Beredskabsstyrelsen har nedsat en tværfaglig arbejdsgruppe med bred deltagelse af relevante interne fagkontorer og eksterne interessenter, herunder Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen, Slots- og Kulturstyrelsen, KL, Danske Beredskaber og en række kommunale redningsberedskaber. Med udgangspunkt i bl.a. kommissoriet, praksisundersøgelsen fra 2018 og bidrag fra fire underarbejdsgrupper ledet af repræsentanter for de kommunale redningsberedskaber, har den samlede arbejdsgruppe afleveret en rapport til Beredskabsstyrelsen med i alt 33 konkrete anbefalinger til at styrke og videreudvikle brandsyn som et fortsat målrettet og effektivt værktøj i brandforebyggelsen. Anbefalingerne omfatter en række meget forskellige tiltag indenfor erfaringsudveksling, uddannelse, dataindsamling og tilpasning af gældende regler og vejledninger. En af anbefalingerne er at nedsætte et permanent samarbejdsforum med relevante aktører, hvor blandt andet de øvrige anbefalinger kan drøftes og uddybes nærmere. Målopfylde vurderes at være tilfredsstillende.	

F. Integration i Forsvarsministeriets virksomhedsmodel på materiel- og logistikområdet

Succeskriterium Det er målet, at Beredskabsstyrelsen integreres fuldt ud i Forsvarsministeriets virksomhedsmodel på materielområdet. Målet er nået, når Beredskabsstyrelsen vurderer, at vi er fuldt integreret i Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelses planlægning og drift, herunder at de kommunale redningsberedskaber er indskrevet på relevante rammeaftaler, og at vi vurderer, at det nødvendige og tidssvarende materiel er til rådighed.	Målopfylde Mindre Tilfredsstillende
Opnåede resultater Beredskabsstyrelsen er endnu ikke fuldt integreret i Forsvarsministeriets virksomhedsmodel på materielområdet, men der pågår et tæt samarbejde mellem Beredskabsstyrelsen og Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse om afslutning af integrationen, herunder om kodificering af Beredskabsstyrelsens materiel og om sikring af, at Beredskabsstyrelsen er omfattet af og overholder Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelses direktiver, koncepter og sagsgange. En række planlagte anskaffelser af tidssvarende materiel til Beredskabsstyrelsen er udsat fra 2019 til 2020. Der er et tæt samarbejde mellem Beredskabsstyrelsen og Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse om prioritering af de mest nødvendige anskaffelser og om håndtering af driftsudfordringer med det nuværende materiel. Beredskabsstyrelsen vurderer at kunne løse de operative opgaver ved eksempelvis forskydninger af materiel på tværs af Beredskabsstyrelsens centre i forbindelse med konkrete indsatser. Målopfylde vurderes at være mindre tilfredsstillende	

G. Evidensbaseret udvikling af Redningsberedskabet gennem udvikling og øget nyttiggørelse af ODIN-data

Succeskriterium

Det er målet at styrke den evidensbaserede udvikling af redningsberedskabet gennem øget nyttiggørelse af ODIN-data (Online Dataregistrerings og Indberetningssystem) og kobling af disse til andre datasæt samt yderligere anvendelse af GIS (Geografisk Informations System).

Målet er nået, når der kan etableres udtræk fra datawarehouse med en kombination af ODIN-data og data fra det nye datasæt

Målopfylde

Mindre
Tilfredsstillende

Opnåede resultater

Beredskabsstyrelsen har i 2019 etableret mulighed for at trække på CVR data som kunne sammenholdes med ODIN-data. Der er imidlertid ikke etableret den nødvendige forudsætning for, at der kan arbejdes fleksibelt med andre datasæt end ODIN, idet det planlagte datawarehouse ikke er blevet færdiggjort som forventet.

Etablering af et nyt datawarehouse i 2019 var en forudsætning for at målet kunne gennemføres.

Beredskabsstyrelsen har dog gennemført de dele af opgaven, der kunne gennemføres uden det tekniske set-up, herunder udarbejdelse af datamodel og forberedelse af portalstruktur.

Da datawarehouset ikke er etableret som planlagt, er det heller ikke udbygget med en ny datakilde.

Målopfylde vurderes at være mindre tilfredsstillende.

H. Forbedre kvaliteten og ensartetheden i Beredskabsstyrelsens officersuddannelse

Succeskriterium

Det er målet at styrke kvaliteten og ensartetheden i Beredskabsstyrelsens officersuddannelse.

Målet er nået, når der foreligger en plan for et styrket samarbejde mellem Beredskabsstyrelsen og Forsvarsakademiet med henblik på at styrke kvaliteten og ensartetheden blandt vores officerer.

Målopfylde

Tilfredsstillende

Opnåede resultater

Beredskabsstyrelsen og Forsvarsakademiet har udarbejdet en plan i form af en samarbejdsaftale. Samarbejdsaftalen indeholder videreudvikling af Beredskabsstyrelsens uddannelser på akademi- og diplomniveau samt den organisatoriske forankring ved Forsvarsakademiet. Derudover indeholder samarbejdsaftalen forhold vedr. Beredskabsstyrelsens deltagelse på Master i Militære Studier samt andre kortere eller længere kursusforløb på Forsvarsakademiet.

Målopfylde vurderes at være tilfredsstillende.

I. Styrke sikkerhedsstyringen af vores leverandører

Succeskriterium

Det er målet at styrke sikkerhedsstyringen af vores leverandører ved at udarbejde en informationssikkerhedspolitik for leverandørforhold i henhold til ISO27001.

Målet er nået, når der er udarbejdet en informationssikkerhedspolitik for leverandørstyring, og denne er publiceret som en del af informationssikkerhedsreglerne, jf. ISO27001.

Målopfylde

Tilfredsstillende

Opnåede resultater

Beredskabsstyrelsens informationssikkerhedspolitik for leverandørstyring er godkendt af styrelsens sikkerhedsudvalg. Politikken er indarbejdet i Beredskabsstyrelsens informationssikkerhedsregler som punkt 15.1.1 og publiceret til alle medarbejdere på det koncernfælles intranet.

Målopfylde vurderes at være tilfredsstillende.

Målrapporteringens 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor redegøres nærmere for mål A og B, der går igen år for år, da de kontinuerligt er centrale for Beredskabsstyrelsens operative kerneopgaver. Desuden uddybes begrundelsen for vurderingerne vedrørende mål F og G.

A. Yde en effektiv og hurtig indsats i forbindelse med ulykker og katastrofer

Målopfylde: Tilfredsstillende

Beredskabscentrene ydede i 2019 i alt 559 assistancer med et tilhørende mandtimeforbrug på 52.653 mandtimer.

Indsatserne fordeler sig med 414 akutte og 145 planlagte indsatser. Ved en akut indsats skal enheden være fremme hurtigst muligt i indsatsområdet, og der kan anvendes udrykningssignaler under fremkørsel, hvis indsatsen har hastende og uopsættelig karakter. Ved planlagte indsatser aftales derimod et ankomsttidspunkt med rekvirenten.

	Akutte indsatser			Planlagt indsats	Hovedtotal
	Inden for eget område		Uden for eget omr.		
	Resp. tid Under/ = 2 t.	Resp. tid Mer/ = 2 t.			
Beredskabsstyrelsen Nordjylland					
Antal indsatser	72	0	10	18	100
Mandtimer	7.266	0	214	2.401	9.881
Beredskabsstyrelsen Midtjylland					
Antal indsatser	61	2	14	16	93
Mandtimer	3.277	155	2.754	1.139	7.324
Beredskabsstyrelsen Syddjylland					
Antal indsatser	69	1	9	55	134
Mandtimer	5.608	179	11.162	4.756	21.705
Beredskabsstyrelsen Sjælland					
Antal indsatser	87	2	3	22	114
Mandtimer	4.241	432	536	1.232	6.441
Beredskabsstyrelsen Hedehusene					
Antal indsatser	36	1	2	21	60
Mandtimer	1.982	277	64	1.058	3.381
Beredskabsstyrelsen Bornholm					
Antal indsatser	45	0	0	13	58
Mandtimer	2.198	0	0	1.722	3.920
Total antal indsatser	370	6	38	145	559
Total mandtimer	24.573	1.042	14.731	12.308	52.653

Ved 370 ud af de 376 akutte indsatser inden for de respektive centres geografiske dækningsområder var enheden fremme i indsatsområdet inden for to timer, hvilket svarer til en målopfylde på 98 pct.

Ved seks akutte indsatser var responstiden længere end to timer. Hovedsagligt på grund af lang kørevej, men oppakning af specialmateriel har også bevirket en responstid længere end 2 timer. I ét tilfælde skulle indsatsen bemannes med frivillige med særlige HazMat-kompetencer i de tidlige morgentimer, hvilket gav en længere responstid.

B. Uddanne kompetente redningsspecialister

Målopfylde: Tilfredsstillende

Beredskabsstyrelsen foretager en årlig effektmåling af den gennemførte redningsspecialistuddannelse ved at udsende en undersøgelse via E-boks blandt hjemsendte værnepligtige året efter afsluttet værnepligt. Her indsamles tilkendegivelser af, hvorledes elementer af uddannelsen har været bragt i anvendelse, såvel i det daglige, som professionelt i forbindelse med eventuel ansættelse i det kommunale redningsberedskab.

På baggrund af besvarelsene kan det anslås, at 95,5 pct. af redningsspecialisterne har omsat og anvendt dele af deres uddannelse i indsatslignende situationer i dagligdagen, såvel som indenfor f.eks. et redningsberedskab, samt at uddannelsen har kvalificeret dem til at kunne håndtere aktuelle og fremtidige opgaver på en bedre måde, end hvis de ikke havde gennemført værnepligten.

I uddrag kan fremhæves, at 98 pct. vurderer at være blevet bedre til håndteringen af brandslukningsmidler. 98 pct. vurderer i højere grad at være i stand til at tilbyde hjælp inden for brand eller redning i dagligdagen og 100 pct. ser sig i stand til at kunne yde førstehjælp, hvis der opstår behov for det i dagligdagen.

Undersøgelsen for 2019 afviger fra tidligere år, idet besvarelsesprocenten generelt er lavere. Til gengæld udgør respondenterne i høj grad redningsspecialister, der har bevaret tilknytning til redningsberedskabet, f.eks. som deltidsansatte eller frivillige. Ud fra de samlede besvarelser vurderes målopnåelsen at være tilfredsstillende, men Beredskabsstyrelsen vil arbejde for at opnå højere besvarelsesgrad ved fremtidige målinger.

Redningsspecialisterne gennemfører i løbet af uddannelsen en række test og prøver, der dels giver konkrete civile kompetencer, dels medvirker, til at de ved endt uddannelse kan gennemføre og bestå en certificering. Parametrene for dem, der ikke gennemfører uddannelsen, falder i reglen inden for fysiske eller personlige årsager til en hjemsendelse før tid, ligesom der er enkelte som rent fagligt ikke når et tilstrækkeligt niveau for at bestå uddannelsens certificering. Resultatet i 2019, hvor 419 værnepligtige, svarende til 91,1 pct. har gennemført eller bestået uddannelsen, vurderes tilfredsstillende.

Med denne målopnåelse kan det forventes, at der eksisterer et kompetent og robust rekrutteringsgrundlag blandt redningsspecialisterne, som er uddannet gennem værnepligtsforløbet i Beredskabsstyrelsen.



Hvert andet år tager Beredskabsstyrelsen i undersøgelsen Danskernes Risikoopfattelse temperaturen på, hvordan befolkningen opfatter risici.

F. Integration i Forsvarsministeriets virksomhedsmodel på materiel- og logistikområdet

Målopfylldelse: Mindre tilfredsstillende

Beredskabsstyrelsens materiel er en afgørende forudsætning for vores operative opgavevaretagelse og dermed for vores bidrag til den koncernfælles mission om, at vi sammen arbejder for Danmarks sikkerhed, interesser og borgernes tryghed.

Videreudvikling af Beredskabsstyrelsens materiel og rettidig materieldrift er helt afgørende for, at Beredskabsstyrelsen kan leve op til styrelsens strategiske pejlemærke om at være en central del af Danmarks nationale og internationale katastrofeberedskab og civilbeskyttelse, herunder at vi opstiller specialiserede kapaciteter og yder den nødvendige og rette bistand til de kommunale redningsberedskaber, andre myndigheder og internationale samarbejdspartnere.

De aktuelle udfordringer med Beredskabsstyrelsens integration i de koncernfælles løsninger indebærer blandt andet, at Beredskabsstyrelsens operative beredskab påvirkes, idet styrelsen har været nødt til at forskyde operative mandskabsressourcer til administrative opgaver knyttet til materieldriften. Konkret har blandt andet eksterne procedurer i forbindelse med indførelse af Beredskabsstyrelsens materiel i de koncernfælles løsninger været vanskeligere og mere ressourcekrævende end forventet.

G: Evidensbaseret udvikling af Redningsberedskabet gennem udvikling og øget nyttiggørelse af ODIN-data.

Målopfylde: Mindre tilfredsstillende

Beredskabsstyrelsen har i 2019 etableret mulighed for at trække på CVR data, som kan sammenholdes med ODIN-data. Forudsætningen for, at målet kunne gennemføres i 2019 var, at der var udviklet og idriftsat et nyt datavarehus som afløser for Beredskabsstyrelsens statistikbank. Det nye datavarehus skulle have været færdigt senest medio 2019.

Beredskabsstyrelsen har i foråret 2019 arbejdet for, at de tekniske forudsætninger for målets overholdelse kunne gennemføres. Sideløbende hermed har Beredskabsstyrelsen gennemført de dele af opgaven, der kunne gennemføres uden det tekniske set-up, herunder udarbejdelse af datamodel og forberedelse af portalstruktur.

Arbejdet med overgangen til den koncernfælles IT-løsning (PIT) er gennem året intensiveret, hvilket har begrænset adgangen til det generelle IT-miljø. Det har således ikke været muligt at skabe det grundlag, som er forudsætningen for at færdiggøre og idriftsætte det planlagte datavarehus, ligesom det ikke har været muligt at udbygge datavarehuset med en ny datakilde samt etablere et udtræk fra datavarehuset kombineret med det nye datasæt.

Der er ved udgangen af 2019 etableret rammer for en konkret datamodel for ODIN-data samt en adgang til CVR-data, som kan give grundlag for en senere kobling mellem de to datakilder. Det forventes, at datavarehuset senest er etableret og i drift medio 2020.

2.5 Forventninger til det kommende år

Beredskabsstyrelsen vil i 2020 have fokus på de drifts- og udviklingsmål, der fremgår af mål- og resultatplan for 2020. Beredskabsstyrelsens økonomiske rammer er lagt fast i forsvarsforligsperioden. Forliget indeholder blandt andet en styrkelse af det statslige redningsberedskabs operative robusthed med 125 ekstra værnepligtige, hvor indfasningen tager fart i 2020. Desuden tilføres styrelsen ressourcer til styrket krisestyringskapacitet og anskaffelse af materiel til blandt andet forureningsbekæmpelse og imødegåelse af naturkatastrofer. Sammen med det øgede antal værnepligtige vil det styrke redningsberedskabets robusthed markant i 2020 og fremover. Styrkelsen af krisestyringskapaciteten håndteres indenfor rammerne af den koncernfælles virksomhedsmodel, og i 2020 vil der fortsat være fokus på integration i koncernmodellen.

Et særligt fokusområde i 2020 vil være indsatsen mod krænkende adfærd. Beredskabsstyrelsen vil i 2020 fortsætte indsatsen for, at alle medarbejdere, værnepligtige og frivillige skal føle sig både trygge og inkluderede, når de arbejder for et robust og sikkert samfund. Arbejdet med forebyggelse af krænkende adfærd vil fortsætte i 2020 blandt andet med opdatering af trivselsstrategi og en særskilt undersøgelse blandt Beredskabsstyrelsens frivillige. Et andet særligt fokusområde i 2020 vil være den økonomiske forvaltning, hvor Beredskabsstyrelsen vil arbejde tæt sammen med de støttende styrelser for at sikre et sikkert økonomisk kontrolmiljø og at forretningsgangene fortsat er hensigtsmæssige.

Herudover vil Beredskabsstyrelsen fokusere på at få kodificeret og integreret Beredskabsstyrelsens materiel i Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelses system.

TABEL 5 / Forventninger til kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2019	Grundbudget 2020 ¹
Bevilling og øvrige indtægter	-306,0	-329,1
Udgifter	302,0	329,1
Resultat	-4,0	0,0

¹ Budgettallet for 2020 er nettoudgiftsbevillingen for 2020 fra finanslov 2020.



Beredskabsstyrelsen sendte i 2019 vandrensningsudstyr og 13 specialister til Mozambique efter cyklonen Idai

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 SKS og DeMars. Beredskabsstyrelsen har i 2019 fortsat overgangen til den koncernfælles virksomhedsmodel, der blev påbegyndt i 2017, jf. akt 81. af 24. maj 2017.

Beredskabsstyrelsen har pr. den 1. januar 2019 overdraget varebeholdninger og materielle anlægsaktiver til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som led i Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel.

3.2 Resultatopgørelse mv.

TABEL 6 / Resultatopgørelse²

(mio. kr.)	Note	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter				
Indtægtsført bevilling Bevilling		-317,0	-278,1	-288,8
Indtægtsført bevilling i alt		-317,0	-278,1	-288,8
Salg af varer og tjenesteydelser		-44,1	-26,1	-40,3
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-27,1	-16,7	-37,7
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-17,0	-9,4	0,0
Tilskud til egen drift		-1,4	0,0	-1,3
Gebyrer		-1,2	-1,4	-1,3
Ordinære driftsindtægter i alt		-363,7	-305,7	-329,1
Ordinære driftsomkostninger				
Ændring i lagre		8,1	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger				
Husleje		1,6	1,8	0,0
Forbrugsomkostninger i alt		1,6	1,8	0,0
Personaleomkostninger				
Lønninger		223,0	221,0	
Pension		28,8	30,9	
Lønrefusion		-2,4	-4,2	
Andre personaleomkostninger		2,8	3,1	
Personaleomkostninger i alt		252,2	250,8	258,6
Af- og nedskrivninger		17,1	1,6	1,5
Internt køb af varer og tjenesteydelser		10,8	6,2	
Andre ordinære driftsomkostninger		75,4	41,2	69,0
Ordinære driftsomkostninger i alt		365,2	301,5	329,1
Resultat af ordinær drift		1,5	-4,2	0,0
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter		-1,4	-0,4	0,0
Andre driftsomkostninger		0,2	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster		0,3	-4,5	0,0
Finansielle poster				
Finansielle indtægter		0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger		5,1	0,5	0,0
Resultat før ekstraordinære poster		5,4	-4,0	0,0
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter		0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære udgifter		0,0	0,0	0,0
Årets resultat		5,4	-4,0	0,0

Resultatdisponering

TABEL 7 / Resultatdisponering (mio. kr.)

Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	4,0

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

I 2018 havde Beredskabsstyrelsen hensættelser for i alt 8,5 mio. kr. Af disse hensættelser er størstedelen blevet tilbageført med undtagelse af hensættelse til åremålsansættelse og hensættelsen vedr. manglende udbetaling af pension af 24-timers vederlag. De tilbageførte hensættelser vedrører:

² Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

- 5,5 mio. kr. til udmøntningen af lønforhandlingsrunde og cheflønspulje i 2019 for opgaver udført i 2018.
- 1,0 mio. kr. vedr. rådighedsløn i forbindelse med omstillingspulje oprettet på baggrund af en organisations-tilpasning i 2016.

3.3 Balancen

TABEL 8 / Balancen³

Aktiver (mio. kr.)	Note	2018	2019	Passiver (mio. kr.)	Note	2018	2019
Anlægsaktiver				Egenkapital			
Immaterielle anlægsaktiver	1			Reguleret egenkapital (Startkapital)		-8,7	-8,7
Færdiggjorte udviklingsprojekter		4,0	3,3	Opskrivninger		0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter mv.		0,0	0,0	Reserveret egenkapital		0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse		0,5	0,7	Bortfald og kontoændringer		0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		4,5	4,0	Udbytte til staten		0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver	2			Overført overskud		-10,7	-14,8
Grunde, arealer og bygninger		0,0	0,0	Egenkapital i alt		-19,4	-23,5
Infrastruktur		0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	5	-8,5	-9,2
Transportmateriel		14,0	0,0				
Produktionsanlæg og maskiner		69,3	0,1				
Inventar og it-udstyr		1,0	0,4	Langfristede gældsposter			
Igangværende arbejder for egen regning		14,1	0,0	FF4 Langfristet gæld	6	-92,5	-5,0
Materielle anlægsaktiver i alt		98,4	0,6	Donationer		0,0	0,0
Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld		0,0	0,0
Statsforskrivning		8,7	8,7	Anden langfristet gæld		0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver		0,0	0,0	Langfristet gæld i alt		-92,5	-5,0
Finansielle anlægsaktiver i alt		8,7	8,7				
Anlægsaktiver i alt		111,6	13,2	Kortfristede gældsposter			
Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser		-40,2	-14,6
Varebeholdninger	3	28,4	0,0	Anden kortfristet gæld	7	-9,4	-8,6
Tilgodehavender	4	24,1	13,7	Skyldige feriepenge	8	-31,9	-31,4
Periodeafgrænsningsposter		4,2	4,9				
Værdipapirer		0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning		0,0	0,0
Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter		0,0	0,0
FF5 Uforrentet konto		9,4	40,1	Kortfristet gæld i alt		0,0	0,0
FF7 Finansieringskonto		23,5	20,0			-81,5	-54,6
Andre likvider		0,7	0,4	Gæld i alt		-174,0	-59,6
Likvide beholdninger i alt		33,6	60,4	Passiver i alt		-201,9	-92,3
Omsætningsaktiver i alt		90,3	79,0	Eventualforpligtelser		0,0	0,0
Aktiver i alt		201,9	92,3				

³ Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

3.4 Egenkapitalforklaring

TABEL 9 / Egenkapitalforklaring⁴

Egenkapital primo 2019 (mio. kr.)	2018	2019
Reguleret egenkapital primo	-8,7	-8,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-8,7	-8,7
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-16,1	-10,7
+ Ændring i overført overskud ifm. kontoændring	0,0	0,0
+ Regulering af overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	5,4	-4,0
- Bortfald	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-10,7	-14,8
Egenkapital i alt	-19,4	-23,5
Egenkapital jf. balancen	-19,4	-23,5

Som det fremgår af tabel 9, påvirkes Beredskabsstyrelsens egenkapital af årets resultat. Overskuddet i 2019 påvirker egenkapitalen med 4,0 mio. kr. fra 19,4 mio. kr. til 23,5 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

TABEL 10 / Udnyttelse af lånerammen

(mio. kr.)	2019
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4,5
Låneramme	542,8
Udnyttelsesgrad i pct.	0,8

Beredskabsstyrelsen har ultimo 2019 en udnyttelse af lånerammen på 0,8 pct. svarende til, at den regnskabsmæssige værdi af de immaterielle og materielle anlægsaktiver samt igangværende arbejder og udviklingsprojekter under udførsel er på 4,5 mio. kr. Årsagen til det markante fald i lånerammeudnyttelsen fra 2018, hvor lånerammeudnyttelsen udgjorde 18,9 pct. skyldes, at Beredskabsstyrelsens primo 2019 overdrog materielbeholdningen til Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse som led i Beredskabsstyrelsens overgang til den koncernfælles virksomhedsmodel.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

TABEL 11 / Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§ 12.41.01
Lønsumsloft FL	229,6
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling/aktstykker	247,1
Lønsumsforbrug under lønsumsloft	244,0
Difference (mindreforbrug)	3,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2018	37,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2019	40,2

⁴ Der kan forekomme afrundingsdifferencer.

Beredskabsstyrelsen havde i 2019 et lønsumsloft inklusive tillægsbevilling på 247,1 mio. kr. Beredskabsstyrelsens lønforbrug udgjorde 244,0 mio. kr. svarende til et mindreforbrug i forhold til lønsummen for 2019 på 3,1 mio. kr.

3.7 Bevillingsregnskabet

TABEL 12 / Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Bevillingstype	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
§ 12.41.01 Redningsberedskabet	Driftsbevilling	Udgifter	332,9	302,0	30,9	4,0
		Indtægter	54,8	27,9	26,9	
§ 12.41.03 Beredskabsforbundet	Reservationsbevilling	Udgifter	14,7	14,7	0,0	0,0
		Indtægter				

De samlede driftsudgifter er 302,0 mio. kr. og ligger 30,9 mio. kr. under bevillingen. De realiserede indtægter udgør 27,9 mio. kr. og ligger 26,9 mio. kr. under bevillingen. Dette resulterer i et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Beløbet indregnes i Beredskabsstyrelsens overførte overskud, der øges til 14,8 mio. kr. jf. tabel 9.

På hovedkonto 12.41.03. Beredskabsforbundet er den samlede bevilling 14,7 mio. kr., og det samlede forbrug på kontoen udgjorde i alt 14,7 mio. kr. Der er således balance mellem årets bevillinger og forbrug. Bevillingskontrollen på underkonti er gennemgået nedenfor.

På underkonto 10. Beredskabsforbundet, løn var bevillingen for 2019 på 8,1 mio. kr. og forbruget på 8,1 mio. kr., og årets resultat på underkonto 10. Beredskabsforbundet, løn bliver derfor 0 kr. På underkonto 20. Beredskabsforbundet, øvrige driftsudgifter var bevillingen for 2019 på 6,6 mio. kr. og forbruget af bevillingen på 6,6 mio. kr., og årets resultat på underkonto 20. Beredskabsforbundet, øvrige driftsudgifter er derfor 0 kr.

Bevillingsregnskabet for 2019 viser således, at der er balance mellem årets bevillinger og forbrug.

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
Kostpris primo	49.185	0	49.185
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	425	0	425
Afgang	-1.075	0	-1.075
Kostpris pr. 31. december 2019	48.535	0	48.535
Akkumulerede afskrivninger	-44.014	-0	-44.014
Akkumulerede nedskrivninger	-1.200	0	-1.200
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2019	-45.214	-0	-45.214
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	3.321	0	3.321
Årets afskrivninger	1.131	0	1.131
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	1.131	0	1.131

Værdien af Beredskabsstyrelsens immaterielle anlægsaktiver er faldet fra 4,0 mio. kr. ultimo 2018 til 3,3 mio. kr. ultimo 2019 svarende til en reduktion på 0,7 mio. kr.

(1.000 kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2019	425
Tilgang	673
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-425
Kostpris pr. 31. december 2019	673

TABEL 14 / Note 2. Materielle anlægsaktiver

(1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris primo	0	0	239.060	94.599	5.057	338.716
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0	0	-238.321	-94.312	-272	-332.905
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	-212	0	-812	-1.024
Kostpris pr. 31. december 2019	0	0	527	287	3.973	4.787
Akkumulerede afskrivninger	0	0	-321	-287	-3.547	-4.155
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	-107	0	0	-107
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	0	0	-428	-287	-3.547	-4.262
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	0	0	99	0	426	525
Årets afskrivninger	0	0	21	0	401	602
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	21	0	401	602

Værdien af Beredskabsstyrelsens materielle anlægsaktiver udgør ultimo 2019 0,5 mio. kr. Beredskabsstyrelsens materielle anlægsaktiver er i 2019 faldet på grund af overflytning af produktionsanlæg og –maskiner samt transportmateriel til af værdi af 97,8 mio. kr. til Forsvarsministeriets Materiel og Indkøbsstyrelse.

(1.000 kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2019	14.153
Primokorrektion	-14.153
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31. december 2019	0

Note 3: Varebeholdninger

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

Note 4: Tilgodehavender

Tilgodehavende er faldet med 10,4 mio. kr. fra 24,1 mio. kr. til 13,7 mio. kr. I 2018 var der tale om et fald på 17,6 mio. kr. Faldet i Beredskabsstyrelsen tilgodehavender skyldes blandt andet en mindre samhandel med statens øvrige styrelser – herunder Udlændingestyrelsen på asylområdet. Hertil kommer, at tilgodehavender internt i Forsvarsministeriet mellem Beredskabsstyrelsen og den øvrige koncern er reduceret markant.

Note 5: Hensatte forpligtelser

Der er hensat for i alt 9,2 mio. kr. ved udgangen af 2019, hvilket er en stigning i forhold til 2018 på 0,7 mio. kr.

Hensættelserne vedrører:

- 5,7 mio. kr. vedr. lønforhandling 2020 for opgaver udført i 2019.
- 1,1 mio. kr. vedr. åremålsansættelse. Der er hensat 0,2 mio. kr. i 2019, mens resten er akkumuleret fra de foregående år.
- 1,1 mio. kr. vedr. manglende udbetaling af pension af 24-timers vederlag – pensionsdel af vagttillæg 2018.
- 1,3 mio. kr. vedr. manglende udbetaling af pension af 24-timers vederlag – pensionsdel af vagttillæg 2019.

Note 6: Likviditetsafstemning

Likviditetsafstemning af Beredskabsstyrelsens bankkonti FF4 og FF7 er gennemført i første kvartal 2020.

Note 7: Anden kortfristet gæld

Anden kortfristet gæld består bl.a. af:

- Skyldigt overarbejde, som udgør i alt 4,4 mio. kr. i 2019.
- Lønposter, som udgør 2,4 mio. kr., bliver udlignet via lønsystemet i januar 2020.
- Toldmoms, som udgør 0,2 mio. kr., bliver afregnet i januar 2020.

Note 8: Skyldige feriepenge

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

De skyldige feriepenge udgør i alt 31,4 mio. kr. ved udgangen af 2019. Hensættelsen til skyldige feriepenge er dermed faldet med 0,5 mio. kr.

Den koncernfælles opgørelsesmetode anvender normalt de faktiske skyldige antal feriedage til den enkelte medarbejder, men grundet forsinkelser med den fulde implementering af et nyt koncernfælles tidsregistre-

ringssystem har det været nødvendigt at anvende gennemsnitmetoden til opgørelse af skyldige feriedage for 2019. Begge metoder er gyldige metoder, jf. Moderniseringsstyrelsens vejledning for området.

Supplerende note vedr. hændelser efter årsregnskabs afslutning

Ingen bemærkninger.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

TABEL 15 / Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

(løbende priser) (1.000 kr.)	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019
Kursusvirksomhed	3.537	2.410	2.068	519
Assistancer	351	86	426	77
Udlejning, faciliteter	1.387	1.504	718	709
Rengøring (udbud)	42	401	0	0
Asylopgaver	1.427	-533	788	630
Øvrige ydelser	1.717	418	467	294
Årets resultat	8.461	4.286	4.467	2.229
Akkumuleret resultat	8.461	12.747	17.214	19.443

Årets resultat på indtægtsdækket virksomhed viser et overskud på 2,2 mio. kr. Resultatet er påvirket af, at Politiet ikke faktureres i forbindelse med levering af ydelser, jf. "Aftale mellem Politiet og Forsvarsministeriet vedrørende fakturering af ydelser" i forbindelse med forsvarsforliget.

Den samlede omsætning under indtægtsdækket virksomhed var i 2019 i alt 11,9 mio. kr.

Overgangen til Forsvarsministeriets virksomhedsmodel betyder, at omkostninger til afholdelse af den indtægtsdækkede virksomhed er fordelt på koncernens øvrige styrelser og ikke indgår i Beredskabsstyrelsens regnskab, jf. tabel 15 ovenfor. Tabel 22 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed, hvor der tages højde for omkostningerne ved Forsvarsministeriets støttende styrelser.

TABEL 22 / Oversigt over akkumuleret resultat for Beredskabsstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed korrigeret for bidrag fra Forsvarsministeriets støttende styrelser

(løbende priser) (1.000 kr.)	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019
Årets resultat	8.461	4.286	3.025	845
Akkumuleret resultat	8.461	12.747	15.772	16.617

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

TABEL 17 / Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

(1.000 kr.)	Året resultat			
	2016	2017	2018	2019
Udstedelse af uddannelsesbeviser til førere af køretøjer til transport af farligt gods	-485	-222	-294	-154

Resultatet for 2019 er en nettoindtægt på 0,154 mio. kr.

Beredskabsstyrelsens gebyrindtægter indtægtsføres på underkonto 12.41.01.70. Afgifter og gebyrer. På denne underkonto er der budgetteret med en indtægtsbevillingsindtægt på 1,4 mio. kr.

Beredskabsstyrelsen har bemyndigelse til at udstede uddannelsesbeviser til førere af farligt gods. I den forbindelse opkræver Beredskabsstyrelsen et gebyr på 280 kr. pr. bevis, som dækker omkostningerne ved udstedelsen af beviserne.

Årets resultat skal ses i lyset af forsinkelsen af et projekteret IT-system til området, som Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen implementerer og som var forventet implementeret i 2019. Såfremt dette projekt var gennemført som planlagt, ville det have resulteret i et merforbrug og dermed et nettounderskud. Denne ekstraordinære udgift er således forventet i 2020 i stedet.

Hjemlen for Beredskabsstyrelsens gebyrfinansierede virksomhed er § 30, stk. 1 i "Bekendtgørelse om vejtransport af farligt gods".

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

TABEL 18 / Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, mio. kr.

Ordning (mio. kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter	0,0	-0,1	0,5	0,4	-0,4
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0,0	-0,3	0,3	0,0	0,0

Beredskabsstyrelsens tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter indtægtsføres på underkonto 12.41.01.95. Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter. På denne underkonto er der i 2019 afholdt udgifter til et forskningsprojekt vedrørende forebyggelse af arbejdsulykker hos brandfolk. Projektet, der er et treårigt projekt, finansieres af Arbejdsmiljøforskningsfonden. Årets resultat udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget dækkes ind af midler fra fonden i 2020.

Beredskabsstyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter indtægtsføres på underkonto 12.41.01.97. Tilskudsfinansierede aktiviteter. På denne underkonto er der i 2019 afholdt udgifter til et projekt vedrørende den nationale dødsbrandstatistik. Projektet, der er et treårigt projekt, finansieres af TrygFonden.

4.6 It-omkostninger

Opgørelse af it-omkostninger, som Beredskabsstyrelsens selv har afholdt. Beredskabsstyrelsen indgår i Forsvarsministeriets koncernfælles virksomhedsmodel. Det bevirker, at en række it-omkostninger vedr. Beredskabsstyrelsen afholdes af Forsvarsministeriets støttende styrelser. I tabellen nedenfor er vist de it-omkostninger, der er afholdt i Beredskabsstyrelsen.

De lokale it-afdelinger blev centraliseret fra 1. oktober 2019 i Forsvarsministeriets koncern, derfor vil der ikke være it-omkostninger i Beredskabsstyrelsen i 2020.

TABEL 21 / It-omkostninger

Sammensætning	(mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	2,6
It-systemdrift	0,1
It-vedligehold	1,5
It-udviklingsomkostninger	1,5
Udgifter til it-varer til forbrug	2,0
I alt	7,7

4.7 Supplerende bilag

Tabel 23 viser Beredskabsstyrelsens bevilling og omkostninger fordelt på underkonti og hovedopgaver.

TABEL 23 / Bevillingsregnskab pr. kerneopgave (mio. kr.)

Kerneopgaver	Nettobevilling 12.41.01 Redningsberedskabet	Regnskab
1. Operativt beredskab		170,1
2. Beredskabsfaglig kompetenceudvikling		32,5
3. Myndighedsopgaver		42,3
4. Generelle fællesomkostninger		32,4
Underkonto 10. Almindelig virksomhed		277,3
Underkonto 60. Sikkerhedssamarbejde. Redningsberedskabet		0,0
Underkonto 70. Afgifter og gebyrer		-1,4
Underkonto 90. Indtægtsdækket virksomhed		-2,2
Underkonto 95. Tilskudsfinansieret forskning		0,4
Underkonto 97. Tilskudsfinansierede aktiviteter		0,0
Total	278,1	274,1
Resultat, netto (plus=overskud)		-4,0

TABEL 24 / Beredskabsstyrelsens ydelseshierarki 2019

Kerneopgaver	Ydelser	Regnskab 2019 (mio. kr.)
Operativt beredskab	Nationalt beredskab	142,1
	Værnepligtige	8,0
	Nukleart beredskab	10,7
	Kemisk beredskab	8,6
	Internationalt beredskab	0,7
Beredskabsfaglig kompetenceudvikling	Uddannelse og kompetenceudvikling	32,5
Myndighedsopgaver	Forebyggelse	9,8
	Tilsyn og beredskabsplanlægning	12,1
	Beredskabsudvikling	7,7
	Varsling og krisekommunikation	3,4
	International myndighedsvaretagelse	9,3
Generelle fællesomkostninger	Generel ledelse og administration	32,4
Total		277,3



Datavej 16
3460 Birkerød

Telefon: +45 4590 6000
E-mail: brs@brs.dk
www.brs.dk