

Marts 2022

Årsberetning

**Forsvarsministeriets
Materiel- og
Indkøbsstyrelse**

2021

Indhold

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER 3

1. LEDELSESPÅTEGNING 2

1.1. Påtegning	3
----------------	---

2. BERETNING 4

2.1. Præsentation af styrelsen	4
2.2. Ledelsesberetning	5
2.3. Forventninger til det kommende år	9
2.4 Målrapportering	10
2.4. Målrapporteringens 1. del – skematisk oversigt	10
2.4. Målrapporteringens 2. del – uddybende analyser og vurderinger	15

3. REGNSKAB 17

3.1. Anvendt regnskabspraksis	17
3.7. Bevillingsregnskab	18
3.7.2. Regnskabs- og budgetspecifikation (mio.kr.)	20

4. BILAG 22

4.1. Øvrige regnskabsoplysninger	22
----------------------------------	----

Virksomhedsoplysninger

Styrelsens navn Forsvarsministeriets Materiel og Indkøbsstyrelse (FMI)

Styrelseschef Generaløjtnant
Kim Jesper Jørgensen

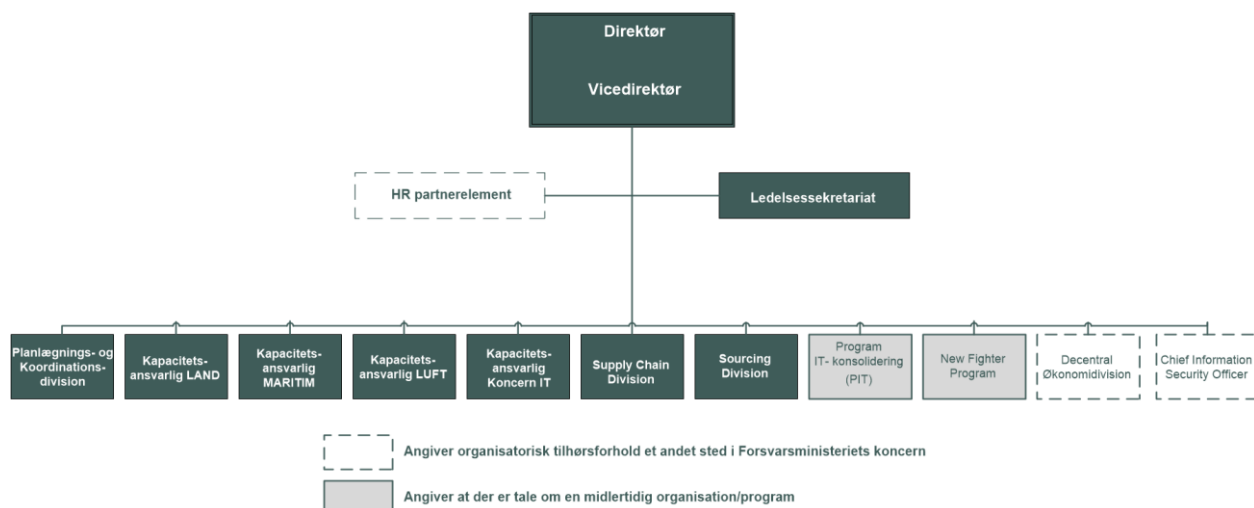
Revision Rigsrevisionen
St. Kongensgade 45
1264 København K

Advokat Kammeradvokaten
Vester Farimagsgade 23
1606 København V

Banker Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1090 København K

Statens Koncern Betalinger
Girostrøget 1
0800 Høje Taastrup

Organisering af Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelsen (FMI)



1. Ledelsespåtegning

Årsberetningen er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen.

Årsberetningen omfatter de bevillinger på finansloven som FMI er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2021:

§ 12.13.01 Materiel- og Indkøbsstyrelse

§ 12.13.02 Materieldrift

§ 12.13.03 Kapacitetsplan it

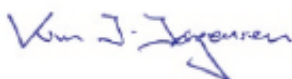
§ 12.13.04 Materielanskaffelser

1.1. Påtegning

Styrelseschefen tilkendegiver hermed:

- For direktøren Anders Bager Jensen, at underskriveren ikke er bekendt med økonomiske forpligtelser udover de i regnskabet medtagne, eksempelvis retlige tvister, kautionsforpligtelser, hensættelser og eventualforpligtelser, og at det aflagte regnskab indeholder de udgifter/indtægter, der vedrører driften for pågældende styrelse i regnskabsåret. Underskriveren tilkendegiver endvidere, 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.
- For departementschefen, at målrapporteringen i årsberetningen er rigtig, dvs. at målopstillingen og målrapporteringen på mål- og resultatplanen er fyldestgørende, at der er adgang til det grundmateriale, som målrapporteringen i årsberetningen bygger på, og at der ved styrelsen er arbejdsgange, som kvalitetssikrer de oplysninger og vurderinger, der indgår i årsrapporten.

Ballerup, den 18. marts 2022



Kim Jesper Jørgensen
Styrelseschef

København, den 18. marts 2022



Anders Bager Jensen
Direktør

København, den 18. marts 2022



Morten Bæk
Departementschef

2. Beretning

FMI er en styrelse inden for Forsvarsministeriets koncern. FMI 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 fælles handlekraft gennem loyalt og tillidsfuldt samarbejde.*

2.1. Præsentation af styrelsen

FMI arbejder sammen med den øvrige del af Forsvarsministeriets koncern for Danmarks sikkerhed, interesser og borgernes tryghed. Vi leverer ydelser inden for materiel og IT, der bidrager til at styrke Forsvarsministeriets samlede koncern og oplevelsen af en effektiv og professionel organisation. Kun med rette materiel og IT til rådighed kan Forsvarsministeriets koncern løse sine pålagte opgaver.

I rammen af forsvarsforliget for 2018-2023 skal vi sikre, at rette materiel og IT er til rådighed for brugeren til tiden. Kun på denne måde kan brugeren føre kampen for det, der er værd at kæmpe for.

De strategiske pejlemærker i 2021 er:

1. En stærk forvaltningskultur

Vi bidrager til, at ministerområdet i alle henseender praktiserer en stærk forvaltningskultur, og at vi udviser sikker dømmekraft. Når vi står vagt om god offentlig administration, styrker vi tilliden til vores arbejde for danskernes sikkerhed.

2. En videreudviklet krisestyringskapacitet

Vi understøtter, at der på tværs af ministerområdet og i samarbejde med andre myndigheder sikres en robust krisestyringskapacitet, så kriser håndteres relevant og rettidigt, så ministerområdet er effektivt, pålideligt og kompetent i kritesituationer.

3. En sammenhængende koncern

Vi understøtter en stærk samarbejdsånd og et helhedssyn på ministerområdet for at styrke koncernens evne til at udvikle og eksekvere det stærkest mulige forsvar af Danmark.

4. En styrket materiel- og IT-styring

FMI skal prioritere tilstrækkelig IT- og logistisk støtte til indsatte enheder og kapaciteter, samt til enheder og kapaciteter på vej i indsættelse, i såvel nationale som internationale operationer. Den operative styrkeproduktion skal på tilsvarende vis modtage den nødvendige IT- og logistiske støtte. Dette sikres ved, at grundlaget for styring af materiel og IT er i overensstemmelse med koncernledelsens strategier samt gennem klare og tydelige aftaler med kunderne og et ledelsesmæssigt fokus.

Tabel 2.1.1. Styrelsens hovedkonti

Hovedkonti	Navn	Bevillingstype
§ 12.13.01	Materiel- og Indkøbsstyrelse	Driftsbevilling
§ 12.13.02	Materieldrift	Driftsbevilling
§ 12.13.03	Kapacitetsplan it	Driftsbevilling
§ 12.13.04	Materielanskaffelser	Anlægsbevilling

2.2. Ledelsesberetning

FMI er under udvikling med henblik på fortsat at kunne støtte den øvrige koncern effektivt med materiel og IT under skiftende trusselsniveauer. Således har FMI også i 2021 anskaffet, store mængder materiel og IT til den samlede koncern samt driftet og bortskaffet dette samtidig med, at der har været en betydelig udvikling af FMI virksomhed. Endvidere er organisationsudviklingen fra 2. halvår 2020 fortsat forankret i løbet af 2021, ligesom både COVID-19 og det sikkerhedspolitiske billede har præget året.

Generalløjtnant Kim Jesper Jørgensen har haft sit første fulde år som direktør for FMI efter tiltrædelse i december 2020, og brigadegeneral Christian Ishøj er tiltrådt stillingen som vicedirektør i juni 2021. Dermed er FMI's øverste ledelse på plads. Samtidigt har interne skift i koncernen bevirket, at flere direktionsmedlemmer også er skiftet i 2021.

I forlængelse af COVID-19 samt den sikkerhedspolitiske situation der omgiver Danmark, er FMI påbegyndt en yderligere udvikling, der skal sikre robustheden af FMI's evne til at virke ikke bare i fredstid, men også i krise- og krigssituationer for dermed at sikre, at Forsvaret og Beredskabet har materiel og IT samt genforsyninger til rådighed under alle omstændigheder.

Omorganiseringen af FMI i 2. halvår 2020 med to nye divisioner samt reorganisering af en tredje giver en fortsat øget effekt til FMI og dermed til en koncern i omstilling og vækst. Som et delprodukt heraf, har FMI kunnet arbejde effektivt med forberedelse til opbygningen af lagerbeholdninger til krise og krigssituationer, hvilket også er en del af FMI målopfyldelse i 2021.

Det koncernfælles program for styrket økonomisk kontrolmiljø (SØKI) er omfattende arbejde, og også i FMI har arbejdet med at sikre et nyt og mere robust kontrolmiljø med tilhørende procedurer og IT-understøttelse trukket på FMI's ressourcer. Arbejdet er højt prioriteret i koncernledelsen, hvorfor arbejdet også internt i FMI har haft forrang for øvrige udviklingstiltag.

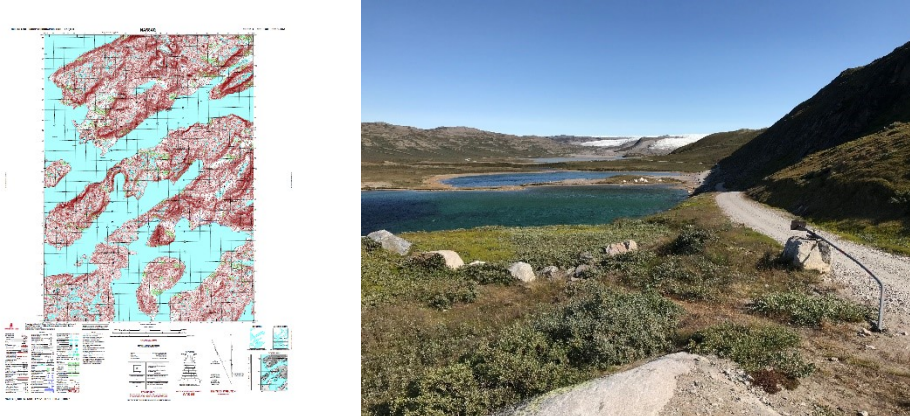
I 2021 er regeringens forsvarsindustrielle strategi publiceret, og i FMI er der arbejdet målrettet med at omsætte strategien til en konkret plan med delmål. Disse mål indgår blandt andet i mål- og resultatplan 2022 og vil i sidste ende styrke samarbejdet med forsvarsindustrien og forbedre vilkårene for, at det materiel og IT, der stilles til rådighed for de operative enheder, er det bedst mulige.

Nye landkort af Grønland

I 2021 afsluttede FMI produktionen af digitale landkortdata over den isfrie del af Grønland, og med dét projekt er en af de sidste sorte pletter på verdenskortet kortlagt. De helt specielle landskabsmæssige og klimatiske forhold i Grønland betyder, at Forsvaret og Beredskabet skal have opdaterede og fuldt dækkende kortgrundlag for at kunne løse sine opgaver. Ud fra de foreliggende data kan der nu produceres helt nye såvel papir som digitale kort, der kan indgå i operative systemer. Eksempelvis kan der produceres nye flyvekort, der vil bidrage betydeligt til en øget flyvesikkerhed i Grønland.

Den hidtidige landkortlægning er baseret på flyfoto fra halvfjerdsere og dækker kun den sydlige del af Grønland. For første gang nogensinde vil Forsvaret og Beredskabet på Grønland få adgang til fuldt dækkende og opdaterede landkort over hele det isfrie område.

Den isfrie del af Grønland er ti gange så stort som Danmark, og hvis der produceres kort i målestoksforhold 1:50.000, ville der være tale om mere end 4.000 kortblade. Derfor skal der udvikles et system, som gør brugeren i stand til selv at printe kort over netop de områder, som de har behov for.



Det er ikke kun Forsvaret og Beredskabet, der får glæde af de nye landkort. Kortene vil også blive stillet til rådighed for vores allierede, så de kan deltage i øvelser og indsættelser i Grønland, ligesom der vil blive stillet data til rådighed for det grønlandske civilsamfund.

Projektet er gennemført med bidrag fra Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering (tidligere Kort- & Matrikelstyrelsen).

Nyt panserværnsmissilssystem til Forsvaret

FMI anskaffede i 2021 de første dele af Forsvarets nye panserværnsmissilssystem SPIKE LR2, der er et moderne 5. generations panserværnsmissilssystem produceret af det tyske firma EuroSpike GmbH.

Den første mandbåren version af SPIKE LR2 ankom til Danmark i efteråret 2021, hvor den siden er brugt til uddannelsesformål. I løbet af 2022 vil en række af Hærens enheder modtage SPIKE LR2 og tilføjes dermed en væsentlig kampkraft. Efter 2022 vil enhederne tillige modtage SPIKE LR2 i en køretøjsmonteret version, der fastmonteres på et antal af køretøjernes stabiliserede våbenstationer.

Med det nye panserværnsmissilssystem vil Forsvarets landmilitære enheder kunne ramme fjendtlige mål på længere afstande end i dag. Samtidig kan skytten vælge, om missilet skal ramme målet direkte eller ovenfra, hvor pansringen oftest er svagest.

Der anskaffes indledningsvis to typer missiler til systemet. Den ene type anvendes til at bekæmpe pansrede mål, mens den anden kan anvendes til flere forskellige måltyper eksempelvis befæstede kampstillinger.

Elektriske fly afprøves i Forsvaret

I 2021 indledtes en ny epoke, da FMI indgik en aftale om leasing af to elektrisk fremdrevne fly. Grundlaget for aftalen var et ønske om at afprøve elektriske fly i forsvarssammenhæng.

Efter en kort markedsundersøgelse stod det klart, at Forsvaret for relativt beskedne midler kunne lease to elektriske fly af typen Pipistrel Velis E-Flyer. Leasingmodellen var et åbenlyst valg, da Forsvaret derved i en tidsbegrænset periode kan råde over flyene i afprøvningsøjemed og først herefter beslutte, om der skal foretages en større investering.

Flyene blev leveret ved Flyveskolen i Karup den 18. august 2021 og kunne tages i brug allerede i september 2021. Flyene skal igennem de næste to år afprøves af flyvevåbnets piloter, ligesom Forsvaret opnår erfaringer med batteriteknologien anvendt i fremdrift af fly, herunder de særlige forhold der gør sig gældende ved opladning, drift og vedligeholdelse af disse.

Da flyene er leasede og drives i en civil konfiguration, giver dette endvidere Forsvaret indblik i opbygningen af vedligeholdelsesregimet, når materiel ejes civilt men opereres af Forsvaret. Dette forventes at kunne bane vej for nye samarbejder mellem Forsvaret og civile virksomheder.

Forsvaret er en af de første militære organisationer i verden, der indhenter erfaringer med afprøvning af elektriske fly, og projektet har som følge heraf haft stor bevågenhed både nationalt og internationalt.



Ny softwarerobot til registrering af værnepligtige

FMI har støttet Forsvaret med en ny digital assistent i form af en softwarerobot, der hjælper med at registrere værnepligtige.

Robotten er sat i verden af Robotics Operational Center i FMI, Koncern IT, der udvikler softwareroboter, som kan automatisere administrative opgaver, så Forsvarets ansatte får mere tid til kerneopgaverne. I den forbindelse har Robotics Operational Center, i tæt samarbejde med Hæren, automatiseret en af de tidskrævende processer på de værnepligtiges første mødedag.

Registrering af 2300 værnepligtige på en gang er en stor opgave, og der er derfor tid at spare ved at tage robotten i brug. Tidligere har de værnepligtige udfyldt et skema med personlige oplysninger i hånden, hvorefter administrationen har tastet oplysningerne ind manuelt, hvilket har taget op til flere dage. Skemaet er nu digitaliseret, og robotten sørger for indtastningen af data, hvilket betyder, at alle oplysninger er registreret senest 24 timer efter 1. mødedag. Samtidig sikres blandt andet en mere ensartet og hurtig registrering af data i DeMars.

Nu arbejdes der på at optimere processen, så robotten også kan assistere ved indkaldelse af værnepligtige i Søværnet, Flyvevåbnet og Beredskabsstyrelsen.

Tabel 2.2.1. Årets faglige resultater

Mål	Tilfredsstillende	Mindre tilfredsstillende
Mål: 1.1 Fortsætte den systematiske ledelsesudvikling i FMI	X	
Mål: 1.2 Automatisk kontrol med brugeradgange i DeMars		X
Mål: 1.3 Styrkelse af cyber- og informationssikkerheden		X
Mål: 2.1 Opretholdelse af tilstrækkelig lagerbeholdninger til kriserebaseret	X	
Mål: 2.2 Fortsat udvikling af krisestyringskapaciteten i FMI	X	
Mål: 3.1 Forankring af samarbejdsmodel mellem koncernens styrelser ved materielanskaffelser	X	
Mål: 3.2 Konsolidering af materielkapacitetsplan i samarbejde med FMI's kunder	X	
Mål: 4.1 Levering af større materielanskaffelser	X	
Mål: 4.2 Opretholdelse af driftsstatus af udvalgte hovedmaterielgenstande		X
Mål: 4.3 Gennemførelse af it-projekter		X
Mål: 4.4 Levering af god it-drift		X
I alt	6	5

Langt hovedparten af de for FMI opstillede mål blev indfriet med tilfredsstillende resultat trods udfordrende arbejdsvilkår i 2021. Fire mål vurderes som værende mindre tilfredsstillende, og for alle fire mål gælder, at de bagvedliggende forhold er omskiftelige, og at det kræver betydelige kræfter at indfri målsætningerne, hvorfor arbejdet også har været præget af løbende prioritering i både FMI og i koncernen som helhed op mod den øvrige opgaveløsning.

Tabel 2.2.2. Årets resultat (mio.kr.)

	2021
Bevilling	11.134,9
Regnskab	10.489,9
Årets overskud	645,0
Tidligere års overførte overskud	3.077,0
Overskud herefter til videreførelse	3.722,0

Resultatet af 2021 blev et mindreforbrug på i alt 645,0 mio. kr., som primært kan henføres til anlægsbevillingen.

Tabel 2.2.3. Økonomiske hovedtal (mio. kr.)

	Regnskab 2021		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	-130,5		
Ordinære driftsomkostninger	6.650,1		
- Heraf personaleomkostninger	1.314,6		
Andre driftsposter, netto	4.009,3		
Finansielle poster, netto	-39,0		
Ekstraordinære poster, netto	0,0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	10.489,9		
	Driftsbevilling		Anlægsbevilling
Indtægter	-180,9	Indtægter	0,0
Udgifter	6.486,8	Udgifter	4.184,0
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	6.305,9	Netto	4.184,0
Bevilling inkl. tillægsbevilling, netto	6.332,5	Bevilling, indtægter inkl. Tillægsbevilling	0,0
		Bevilling, udgifter inkl. Tillægsbevilling	4.802,4
Årets overskud	26,6		618,4
Til videreførelse	645,0		

2.3. Forventninger til det kommende år

2022 vil være præget af en række forudsigelige forhold, men, som verden er nu, også af løbende prioriteringer ud fra den aktuelle situation indenfor blandt andet det sikkerhedspolitiske område. Det nationale kompromis om dansk sikkerhedspolitik fra marts 2022 vil således i væsentlig grad påvirke udviklingen af FMI i 2022 og årene fremover. Det være sig ved opbygning af FMI organisation til at kunne understøtte styrkelsen af Forsvarets opgaveløsning og det gradvise løft af Forsvaret frem mod 2033.

I 2022 vil oprettelsen af en Cyberdivision samt videreudvikling af Førings- og Krisestaben være højt prioriterede opgaver, der skal tilpasse FMI's organisation, så der sker yderligere styrkelse af FMI robusthed. Endvidere vil arbejdet med at udmønte regeringens strategi for dansk forsvarsindustri i henhold til de planlagte aktiviteter få et stort fokus i FMI. Alt dette med et mål om mere effektive anskaffelsesforløb samt en yderligere understøttelse af den samlede koncern, herunder i særlig grad understøttelsen af Forsvarets, Hjemmeværnets og Beredskabsstyrelsens evne til at kunne operere i både fred, krise og krig.

2.4 Målrapportering

2.4. Målrapporteringens 1. del – skematisk oversigt

Tabel 2.4.1. Skematisk oversigt over årets målopfyldelse

Mål: 1.1 Fortsætte den systematiske ledelsesudvikling i FMI	
Det er målet, at vi fortsætter den systematiske ledelsesudvikling i FMI således, at ledelsen i FMI har de bedst mulige forudsætninger for altid at udvise sikker dømmekraft. For at nå målet vil vi sikre, at alle chefer og ledere i løbet af 2021 drøfter "den gode forvaltningskultur". Vi vil gennemføre en Masterclass for alle chefer og ledere om emnet "en stærk forvaltningskultur", og på den obligatoriske lederuddannelse for både ledere og chefer vil emnet blive løbende adresseret. Derudover vil forvaltningskulturen blive inddraget på løbende chefmøder i FMI. Opnåelse af målet vil blive vurderet på, at der i 2021 gennemføres en Masterclass med emnet "en stærk forvaltningskultur", at emnet indarbejdes på den obligatoriske lederuddannelse, samt afholdelse af en Chef- og lederkonference, hvor forvaltningskulturen vil blive inddraget.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Aktiviteter og resultater: Igennem året er den systematiske ledelsesudvikling fortsat med gennemførelse af et intern lederuddannelsesforløb samt en række enkeltaktiviteter. Emnet "en stærk forvaltningskultur" har indgået i lederuddannelsesforløbet, ligesom der er gennemført drøftelser på alle chef og lederniveauer. Henset til arbejdspress, COVID-19 og ønske fra chef- og ledergruppen valgte FMIs øverste ledelse, at emnet "en stærk forvaltningskultur" ikke skulle behandles ved en klassisk masterclass, men bedre egnede sig til en drøftelse chef/leder og medarbejder imellem. Der blev derfor udarbejdet en mødepakke om god forvaltningskultur, som indeholdt en præsentation og et videooplæg, som alle chefer og ledere har drøftet ud fra med egne medarbejdere. Hermed er der skabt fokus på emnet i hele organisationen, hvor medarbejdere og ledere ud fra eksempler har drøftet, hvad de hver især forbinder med den gode forvaltningskultur. Emnet er også behandlet på chef- og lederkonferencens første del i foråret 2021, hvor FMIs øverste ledelse afholdt divisionsvise dialogmøder med alle chefer og ledere. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	

Mål 1.2 Automatisk kontrol med brugeradgange i DeMars	
Det er målet, at vi forstærker kontrolmiljøet i koncernen. Hensigten er at sikre størst mulig funktions- og personadskillelse i brugernes anvendelse af indkøbsprocessen i DeMars og dermed, at vi sikrer god og sikker forvaltning i den daglige opgaveudførelse. For at nå målet, vil vi implementere SAP Access Control for alle indkøbsroller med systemunderstøttet rolle og autorisationsstyring i DeMars, der sikrer størst mulig funktions- og personadskillelse i brugernes anvendelse af Indkøbsprocessen i DeMars. Dette sker dog under hensyntagen til at opretholde indkøbsvolumen i FMI. Opnåelsen af målet vil blive vurderet ud fra, om alle de medarbejdere i koncernen, der har indkøbsroller i DeMars, har fået gennemgået og i nødvendigt omfang fået tilpasset deres rollesammensætning på baggrund af en teknisk analyse af risikobilledet i SAP Access Control.	Målopfyldelse Mindre tilfredsstillende
Aktiviteter og resultater: Arbejdet med målet er sket i regi af program Styrket Økonomisk Kontrolmiljø for Indkøb (SØKI). Ultimo 2021 igangsatte programmet en pilotafprøvning af den kommende DeMars brugeradministrationsproces. I forlængelse af denne pilotafprøvning skal der ske en løbende implementering af den nye brugeradministration i hele koncernen i regi af program SØKI. Der er udarbejdet og godkendt et midlertidigt forvaltningsgrundlag som afprøves i pilotafprøvningen af den kommende DeMars brugeradministrationsproces. De nye indkøbsroller er udviklet og koncernens medarbejdere er og bliver uddannet i disse fra NOV 2021 til JAN 2022. Dette betyder, at de nye indkøbsroller er tilgængelige for alle medarbejdere og at medarbejderne er uddannet i at kunne bruge dem. Rollesammensætningen for medarbejdere i Forsvaret Etablisementsstyrelse og Forsvarets Materiel- og Indkøbsstyrelse (FMI) er blevet gennemgået, og antallet af medarbejdere i to styrelser med de "gamle" indkøbsroller er løbende blevet reduceret i 2021. De øvrige styrelser er ansvarlige for udrulning af de nye indkøbsroller i egen styrelse. Dette arbejde er påbegyndt i januar 2022. FMI vurdering er at målet er mindre tilfredsstillende opfyldt.	

Mål 1.3 Styrkelse af cyber- og informationssikkerheden

Det er målet, at vi styrker cyber- og informationssikkerheden i Materiel- og Indkøbsstyrelsen.

For at nå målet vil vi fortsætte arbejdet med:

- Risikostyring, hvor vi med planlagte mellemrum gennemfører en vurdering af informationssikkerhedsrisici og implementerer planer til håndtering af disse.
- Leverandørstyring, hvor vi sikrer, at outsourcete processer fastlægges og styres, for at have tillid til at de udføres som planlagt.
- Beredskabsplaner, hvor vi i beredskabsplanlægningen tager afsæt i at understøtte retablering af normal drift, eller på hurtig genetablering til et lavere, men acceptabelt driftsniveau og begrænsning af følgevirkninger af en hændelse, fx ved brug af planer for nøddrift.

Opnåelse af målet vil blive vurderet på, at FMI i 2021 i forhold til cyber- og informationssikkerhed har identificeret og risikovurderet alle forretningskritiske processer, har stillet cyber- og informationssikkerhedskrav til de øvrige styrelser i koncernen, der leverer service til disse processer, og der foreligger en ledelsesgodkendt beredskabsplan, der sikrer, at de forretningskritiske processer kan videreføres.

Målopfylde

Mindre tilfredsstillende

Aktiviteter og resultater:

FMI's Chief Information Security Officer (CISO) har i foråret udarbejdet og skabt konsensus omkring FMI's Plan for informationssikkerheden 2021-2024. Denne plan indeholder følgende aktiviteter med relevans for målet:

Risikostyring:

For at nå målet med risikostyring har FMI fortsat arbejdet med at identificere FMI's kritiske informationsaktiver, gennemført konsekvens- og sårbarhedsvurderinger af de understøttende aktiver, samt registreret arbejdet i FMI-værktøjet Secure ISMS. Dette arbejde skal sikre, at vi løbende vurderer de risici som FMI står overfor, så der kan implementeres tiltag til at mindske disse. I overensstemmelse med FMI's plan for implementering af informationssikkerhed i FMI, er der i 2021 indarbejdet risikostyringsprocesser for divisioner og kapaciteter. Der udestår en enkelt kapacitet, som er planlagt til gennemførelse i 2022.

Leverandørstyring:

FMI modtager ikke IT-serviceydelser fra andre styrelser i Forsvaret.

For at vi gennem vores leverandørstyring har tillid til at outsourcete processer udføres som planlagt, samt at vi har stillet krav til vores leverandører, har FMI deltaget i Forsvarsministeriets arbejde med en koncernfælles tilgang til området. Samtidig har FMI i samarbejde med Forsvarsministeriet udarbejdet et værktøj, der kan støtte kontrakt- og serviceejere i at stille krav til deres leverandører. FMI vil i 2022 arbejde på at implementere værktøjet i anskaffelsesprocessen, så det bliver en obligatorisk del af alle anskaffelser indeholdende informationsteknologi og -processer.

CISO partnerelement er skrevet ind i anskaffelsesprocessen, så det er sikret, at informationssikkerhedskrav bliver medtaget ved nyanskaffelser ved alle divisioner og kapaciteter i FMI.

Beredskabsplan:

FMI har på nuværende tidspunkt IT-beredskabsplaner, som dog endnu ikke dækker alle de IT-services, som FMI leverer til koncernen. For at nå målet med en styrket beredskabsstyring, må FMI identificere alle styrelsens kritiske informationsaktiver for at sikre dækkende beredskabsplaner. Denne afdækning har vist sig at være mere omfattende end først antaget, og planen står derfor til færdiggørelse i tredje kvartal 2023.

Resultatet er på baggrund af ovenstående mindre tilfredsstillende.

De opnåede resultater for målet er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.

Mål 2.1 Opretholdelse af tilstrækkelige lagerbeholdninger til kriseberedskabet	
Det er målet, at koncernen til stadighed råder over en robust lagerbeholdning til at imødegå kriser. For at nå målet vil FMI i samarbejde med Forsvarskommandoen, Hjemmeværnet og Beredskabsstyrelsen opgøre behovet for lagerbeholdninger og øvrig støtte fra FMI i katastrofesituationer, krise og krig, herunder behov affødt af bl.a. Host Nation Support-planer. Opnåelse af målet vil blive vurderet på, at den beskrevne behovsopgørelse er indledt. Herunder at eventuelle mangler er opgjort jævnfør gældende implementeringsplaner.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Aktiviteter og resultater: Der er i samarbejde med den øvrige koncern udarbejdet detaljerede logistiske behovsopgørelser på Forsyningsklasse I og III (hhv. forplejning og drikkevand samt driv- og smøremidler (brændstof og olie mv.)), således at nationale og allierede enheder kan understøttes med forsyninger i op til 60 dage. Yderligere opgørelse af lagerbeholdning til brug for arbejdet med National Forsvarsplan er igangsat i 2021 og resultatet heraf forventes klar i 1. kvartal 2022. Alt er gennemført jævnfør gældende implementeringsplaner. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	

Mål: 2.2 Fortsat udvikling af krisestyringskapaciteten i FMI	
Det er målet, at vi sikrer, at vi har den rette krisestyringskapacitet, således at vi med kort varsel evner at imødegå kriser i tæt koordination med relevante myndigheder. For at nå målet vil vi fortsætte udviklingen af krisestyring og beredskab i FMI i form af eftersyn af beredskabsplaner samt fastlæggelse af FMI's opgaver i katastrofe, krise og krig samt den tilhørende kriseorganisation. Opnåelsen af målet vil blive vurderet ud fra, om FMI's opgaver i katastrofe, krise og krig er fastlagt og den tilhørende kriseorganisation er beskrevet samt der foreligger opdaterede beredskabsplaner.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
Aktiviteter og resultater: Følgende aktiviteter er gennemført i 2021 med henblik på målopfyldelse. FMI nedsatte i 1. halvår én arbejdsgruppe med henblik på at identificere opgaver i katastrofe, krise og krig samt tilhørende kriseorganisation. Arbejdsgruppen har i perioden identificeret hovedopgaver og påbegyndt udarbejdelsen af plankompleks. Arbejdsgruppen har koordineret tæt med Forsvarskommandoen og øvrige styrelser mhp. at identificere afhængigheder og behov. I 2. halvår er gennemført præsentation og drøftelse af FMI's beredskabsplaner med Forsvarskommandoen, herunder opgaver i relation til forpligtigelser i forhold til værtsnationstøtten til allierede (Host nation support). Primo december gennemførte FMI opstilling og afprøvning af principper for egen krisestyring til løsning af opgaver under ekstraordinære forhold, krise og krig. FMI's plankompleks er efterfølgende tilrettet og vil fremadrettet danne grundlag for krisestyring. FMI vil de kommende år fortsætte arbejdet med udviklingen af plankomplekset i tæt koordination med Forsvarskommandoen og øvrige styrelser. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	

3.1 Forankring af samarbejdsmodel mellem koncernens styrelser ved materielanskaffelser	
Det er målet, at vi fortsat styrker samarbejdet mellem koncernens styrelser ved materielanskaffelser, således at vi samtænker operative behov, indkøbstekniske muligheder og kommercielle hensyn, og dermed sikrer den mest effektive anskaffelsesproces for den samlede koncern i et end-to-end perspektiv. FMIBST 600-00 Bestemmelse for samarbejde mellem koncernens styrelser i materielanskaffelsesprocessen er publiceret i AUG 2020 og fordrer et betydeligt tættere samarbejde mellem operative styrelser og FMI i materielanskaffelsesprocessen. Samarbejdsmodellen er operationaliseret på tværs af koncernen i 2. halvår 2020. Derfor skal anvendelsen af samarbejdsmodellen sikres, og der skal erfaringsindsamles fra de første materielanskaffelser, der har fulgt modellen. På denne baggrund skal modellen tilpasses, FMIBST 600-00 opdateres, og forankringen sikres. Opnåelsen af målet vil blive vurderet ud fra, om der er foretaget erfaringsindsamling, tilpasning af samarbejdsmodellen og opdatering af FMIBST 600-00 inden udgangen af 2021.	Målopfyldelse Tilfredsstillende.
Aktiviteter og resultater: Den koncernfælles bestemmelse (FMIBST 600-00) blev publiceret i august 2020 og beskriver en øget grad af samtænkning mellem FMI og de operative styrelser i materielanskaffelsesprocessen. Modellen er i 2021 afprøvet i samarbejde med Beredskabsstyrelsen og Forsvarskommandoen. Med udgangspunkt i erfaringerne herfra er modellen tilpasset og bestemmelsen opdateret i 2021 med forventet udgivelse i 1. kvartal 2022. Herudover er i 2021 udarbejdet understøttende vejledninger og procesbeskrivelser til bestemmelsen. Det er FMI vurdering, at målopfyldelsen er tilfredsstillende.	

3.2 Konsolidering af materielkapacitetsplan i samarbejde med FMI's kunder	
Det er målet, at vi forstærker samarbejdet med FMI's kunder omkring den løbende konsolidering af materielkapacitetsplanen, således at vi i fællesskab udvikler det stærkest mulige grundlag for gennemførelse af materielanskaffelserne. For at nå målet vil vi optimere de løbende statusmøder i samarbejde med FMI's kunder: Forsvarskommandoen, Hjemmeværnet og Beredskabsstyrelsen, så der til stadighed er en forventningsafstemning med kunderne om den overordnede balancering af operativt behov, økonomi samt produktionskapacitet (hos såvel FMI som kunden/brugerne) til anskaffelserne i gennemførelsesfasen. Det vil vi gøre ved at fokusere på strukturerede mødeoplæg, hvor der tages beslutninger med udgangspunkt i afdækning af såvel leverandør som kundeperspektiv. I relation til Forsvarskommandoens område inddrages Niveau II-myndighederne (værnkommandoer med flere) i den beskrevne proces. Opnåelsen af målet vil blive vurderet ud fra kundernes deltagelse i de løbende statusmøder samt kundernes inddragelse i udarbejdelsen af oplæg til møderne.	Målopfyldelse Tilfredsstillende.
Aktiviteter og resultater: Statusmøderne er yderligere konsolideret i samarbejde med de operative styrelser: Forsvarskommandoen, Hjemmeværnskommandoen og Beredskabsstyrelsen, så der til stadighed er en forventningsafstemning med kunderne om den overordnede balancering af operativt behov, økonomi samt produktionskapacitet. Forventningsafstemningen giver gennemsigtighed, styrker grundlaget for kapaciteternes anskaffelse og drift og vurderes desuden at understøtte yderligere tværgående prioritering. Det er sket ved at rammesætte møderne i en dokumenteret og transparent proces, som fastlægger mødedeltagere, planlægning, tilrettelæggelse, gennemførelse og opfølgning samt skabeloner. Processen er tiltrådt af de operative styrelser i 2. kvartal. Processen åbner for deltagelse af værnskommandoerne samt supplerende repræsentanter. I de gennemførte møder efter den konsoliderede proces har alle kunder deltaget og i fornødent omfang bidraget til oplæg. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	

4.1 Levering af større materielanskaffelser	
Det er målet, at vi fortsat styrker det gode samarbejde med kunderne om levering af større materielanskaffelser, således at vi leverer tilstrækkelig i FMI's produktion. For at nå målet vil vi fortsætte udviklingen sammen med kunderne i forhold til planlægning, styring og opfølgning på de materielanskaffelser, der indgår i materielstatusrapporteringen. Opnåelse af målet vil blive vurderet på baggrund af, om 90 procent af de styringsinteressante materielanskaffelser, der er optaget i materielstatusrapporteringen, forløber som planlagt.	Målopfyldelse Tilfredsstillende.
Aktiviteter og resultater: FMI havde også i 2021 et godt samarbejde med de operative styrelser om levering af materielanskaffelser. Målopfyldelsen blev gennemsnitlig 92 procent. FMI var i løbende dialog med kunderne med henblik på forventningsafstemning af kravspecifikationer og leveringstider for anskaffelserne samt vurdering af eventuelle korrigerende tiltag. Dialogen skulle bidrage til, at kundens operative behov blev indfriet eksempelvis med andet tilsvarende materiel, eller at kundens aktivitetsniveau afspejlede eventuelle planjusteringer. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	

4.2 Opretholdelse af driftsstatus af udvalgte hovedmaterielgenstande	
Det er målet, at vi fortsat styrker det gode samarbejde med kunderne. Vi skal sikre opretholdelse af høj driftsstatus for en række af Forsvarets hovedmaterielgenstande. For at nå målet vil vi fortsætte udviklingen sammen med kunderne i forhold til planlægning, styring og opfølgning på driften af de hovedmaterielgenstande, der indgår i materielstatusrapporteringen. Opnåelse af målet vil blive vurderet på baggrund af, om driften af 85 procent af Forsvarets hovedmaterielgenstande, der er optaget i materielstatusrapporteringen, forløber som planlagt.	Målopfyldelse Mindre tilfredsstillende.
Aktiviteter og resultater: FMI havde også i 2021 et godt samarbejde med de operative styrelser om drift af hovedmaterielgenstande. Målopfyldelsen blev 73 procent, hvilket afspejler, at en række af hovedmaterielgenstandene var udfordret i forhold til at leve op til den forventede rådighedsgrad. Udfordringen skyldes blandt andet, at flere kapaciteter står foran udskiftning, samt at det er vanskeligt og omkostningstungt at vedligeholde materiellet. FMI har været i løbende dialog med kunderne med henblik på forventningsafstemning af resourcesætning af driften, samt vurdering af eventuelle afbødende tiltag, med henblik på indfrielse af det operative behov, eksempelvis med andet materiel eller med en tilpasning af aktivitetsniveauet i forhold til den lavere rådighedsgrad. Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende. De opnåede resultater for målet er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.	

4.3 Gennemførelse af it-projekter	
Det er målet, at vi opnår et stærkt samarbejde med koncernens øvrige styrelser omkring ressourcestyringen for it-projekter, således at besluttede it-projekter udmøntes som aftalt. For at nå målet vil vi levere de aftalte personaleressourcer (roller og kompetencer) til it-projekter. Personaleressourcer består af kobling af de udvalgte roller, som indgår i it-projekterne (fx projektleder, it-arkitekt, driftsarkitekt et cetera) og den faktiske allokering af medarbejdere til it-projekterne som aftalt med projekterne. Opnåelsen af målet vil blive vurderet på baggrund af, om vi udmønter 95 procent af de aftalte personaleressourcer fra FMI til de besluttede it-udviklingsprojekter.	Målopfyldelse Mindre tilfredsstillende.
Aktiviteter og resultater: 87 procent af de aftalte personaleressourcer fra FMI til de besluttede it-udviklingsprojekter blev udmøntet. Henset til den nødvendige prioritering af understøttelsen af koncernens og særligt Forsvarets og Beredskabsstyrelsens opgaveløsning, har det været nødvendigt at prioritere system- og driftsstabiliseringen. Dette har – selvom der har været en ressourceaftale med et it-udviklingsprojekt – betydet, at ressourcer har måttet omprioriteres på bekostning af it-projekterne. Grundet det store pres på systemer og services, har der til tider været udfald på disse, hvilket har betydet, at ressourcer er blevet omprioriteret med kort varsel. På samme måde har indsats ift. cybersikkerhedshændelser i nogen grad påvirket muligheder for at overholde indgåede aftaler. Disse udfordringer har i årets løb været søgt imødegået ved anvendelse af eksterne konsulenter, hvilket dog har givet forsinkelser i projekterne henset til en anskaffelsestid på op til 3 måneder. Derudover har den i 2021 fortsatte hjemsendelse i længere perioder, samt i nogen grad sygdom relateret til COVID-19, medført, at ressourceaftaler ikke altid har kunnet overholdes. Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende. De opnåede resultater for målet er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.	

4.4 Levering af god it-drift	
Det er målet, at vi som koncernens it-leverandør, leverer god It-drift gennem anvendelse af principperne i It infrastructure Library (ITIL), inden for rammerne af den implementerede it governance. Således styrker vi kundernes indsigt i, og indflydelse på drift og vedligeholdelse af KAKI it-services i koncernen. For at nå målet vil vi fokusere på at færdiggøre opdatering af serviceaftaler (Service Level Agreements - SLA) for alle it-services efter den i 2019 etablerede skabelon samt øge kvaliteten i leveringen af it-services. Vi vil også have fokus på, hvordan data registreres i sagsbehandlingssystemet Remedy, således at vi opnår et solidt datagrundlag. Der skal fortsat være fokus på at styrke den interne styring og leverance på baggrund heraf. Opnåelsen af målet vil blive vurderet på baggrund af, om der er en fortsat positiv udvikling for levering af god it-drift i forhold til 2020. Der tages udgangspunkt i månedlig måling af de tidligere anvendte seks parametre (bruger- og kundetilfredshed, udførelsestid for Incidents og Changes samt nedbrud på systemer og deres oppe tid) og på tværs af alle it-services.	Målopfyldelse Mindre tilfredsstillende
Aktiviteter og resultater: I 2021 var målopfyldelsesgraden på tværs af de 6 parametre for alle services på 93,3%, hvorved der ses en positiv udvikling ift. 2020, hvor den var på 92,8%. Den væsentligste forbedring ses ift. tilgængelighed (opetid), der på tværs af alle services er steget. Dette skyldes, at der i 2020 er gennemført flere nødvendige tekniske opgraderinger af forældede systemer, der har givet både mere stabil drift, bedre it-sikkerhed, og i tilgift medført forbedret funktionalitet for brugerne. Idriftsættelse af opgraderinger har i perioder medført øget registrerede hændelser (incidents). Dette til trods er håndteringen forbedret, men dog ikke til et tilfredsstillende niveau. Det forventes, at den opadgående tendens fastholdes i 2022. Modsat er brugertilfredsheden i 2021 gennemsnitligt faldet, hvilket overordnet skyldes, at den fokuserede indsats på opgraderinger har medført længere løsningsstider ift. enkelte hændelser. For de øvrige 3 parametre (kundetilfredshed, håndtering af ændringer (changes) og nedbrud) kan der konstateres status quo. Dermed er målet objektivt set opfyldt, men FMI kan samtidigt konstatere, at det prioriterede arbejde med ITIL og it-governance samt opdatering af serviceaftaler ikke er forløbet som planlagt. Dermed har der ikke været en tilfredsstillende positiv effektiv på leveringen af god it-drift. Henset til den langsomme fremdrift for de prioriterede områder vurderes målopfyldelsen til mindre tilfredsstillende. De opnåede resultater for målet er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.	

2.4. Målrapporteringens 2. del – uddybende analyser og vurderinger

Mål 1.2. Automatisk kontrol med brugeradgange i DeMars

I løbet af efteråret 2021 besluttede programbestyrelsen at udskyde programmets slutdato til medio 2022, hvilket bl.a. skulle sikre en række styrelser yderligere tid til at overgå til de nye indkøbsroller. Arbejdet med at gennemgå rollesammensætningen for medarbejdere er, som konsekvens af udskydelsen af programmets slutdato, ikke nået. Det er FMI vurdering, at det arbejde, som ikke er nået i 2021, skyldes koncernbeslutninger i programbestyrelsen, mens FMI har leveret den ønskede ressource og opgaveløsning til målet.

Mål 1.3. Styrkelse af cyber- og informationssikkerheden

At målopfyldelsen for mål 1.3 er mindre tilfredsstillende skyldes, at fokus i 2021 var på driftsstabilisering og afvikling af teknisk gæld. Dertil har der været et stærkt forøget fokus på etablering af sikker hændelseshåndtering (cyber), henset til skærpelsen af den sikkerhedspolitiske situation i Europa.

Dette betyder, at det har været nødvendigt at genplanlægge og udskyde dele af planen. De genplanlagte områder vedrører afdækningen af FMI's kritiske informationsaktiver, herunder afdækning af tekniske sårbarheder. Planens hovedleverancer er derimod gennemført i henhold til den oprindelige plan.

Mål 4.2. Opretholdelse af driftsstatus af udvalgte materielgenstande

At målopfyldelsen for mål 4.2 er mindre tilfredsstillende skyldes i høj grad, at en række af Forsvarets udvalgte materielgenstande er udfordret på at leve op til den forventede rådighedsgrad for de operative enheder. Dette skyldes bl.a., at flere kapaciteter står foran en udskiftning, og at det er vanskeligt og omkostningstungt at vedligeholde materiellet og dermed at opretholde en tilfredsstillende driftsstatus på disse.

I 2021 var der således 28 ud af 104 driftsrapporteringer på udvalgte materielgenstande, der havde en driftsstatus svarende til mindre tilfredsstillende. For en væsentlig del af materielgenstandene forventes dette forhold at ændre sig, når der i de kommende år gennemføres erstatnings- og nyanskaffelser.

Ved de to første rapporteringer i 2021 lå opfyldelsesgraden på henholdsvis 74 pct. og 71 pct. Denne steg til 74 pct. ved tredje rapportering.

FMI var i 2021 i løbende dialog med kunderne med henblik på forventningsafstemning af resourcesætning af driften samt vurdering af eventuelle mitigerende tiltag. Dialogen skulle sikre, at kundens operative behov blev indfriet eksempelvis med substitutionsmateriel, eller at kundens aktivitetsniveau blev tilpasset den lavere rådighedsgrad.

Mål 4.3. Gennemførelse af it-projekter

At målopfyldelsen for 4.3 er mindre tilfredsstillende skyldes i høj grad, at stabil it-drift af eksisterende systemer og services er prioriteret højere end it-udviklingsprojekter, der ikke bidrager til stabilisering af it-systemerne.

Med hjemsendelse af en meget stor del af koncernens medarbejdere i 2020 kunne det konstateres, at en række platforme til at understøtte arbejde (virtuelt) fra hjemmet ikke var tilstrækkeligt dimensionerede og til tider ikke tilstrækkeligt opgraderede. Derfor blev det drifts- og systemstabiliseringsprogram, der blev påbegyndt ultimo 2020, videreført i 2021. Aktiviteterne i dette program har trukket væsentligt på KAKI nøgleressourcer, herunder løsnings- og sikkerhedsarkitekter, udviklere samt team- og opgaveledere, der ligeledes er afgørende for gennemførelse af it-projekter.

Derudover har den i 2021 fortsatte hjemsendelse i længere perioder samt i nogen grad sygdom relateret til COVID-19 medført, at resourceaftaler ikke altid har kunnet overholdes.

For at øge robustheden og mindske afhængighed til eksterne konsulenter, har FMI løbende søgt at ansætte flere medarbejdere til drifts- og udviklingsrelaterede funktioner. Den fulde effekt heraf er ikke opnået i 2021, men dette sammenholdt med fokus på en bedre balance mellem de til rådighed værende ressourcer og mængde af it-udviklingsprojekter forventes at få en positiv indvirkning på produktionen i 2022.

Mål 4.4. Levering af god it-drift

Målet er objektivt set opfyldt, da der har været en positiv udvikling på tværs af de seks parametre. Men en række områder er trods fokuserede indsatser fortsat udfordrede, hvorfor det vurderes, at it-drift målet er mindre tilfredsstillende.

I 2021 var der planlagt optimering af IT Service Management (ITSM) processerne, med fokus på Incident, Service Request, samt Change og Knowledge Management, med tilhørende tilpasning af ITSM-værktøjet, Remedy. Da det medio 2021 stod klart, at der var behov for at genudbyde ITSM-værktøjet, blev procesjusteringer dog reduceret til det absolut nødvendige/formålstjenlige, idet øvrige ændringer introduceres i nyt ITSM-værktøj, der forventes implementeret ultimo 2022. Det er FMI's vurdering, at en del fejl og mangler ikke indrapporteres, hvilket vil søges afhjulpnet i forbindelse med implementering af nyt ITSM-værktøj, hvor fokus vil være på hjælp til selvhjælp og lettere oprettelse af fejl og mangler.

FMI leverer 28 services, hvorom der er indgået serviceaftaler (SLA) mellem FMI og kunderne. Årsagen til den manglende fremdrift skyldes dels resourceudfordringer ved både kunder og leverandør (FMI), dels krav om gennemførelse af virtuelle møder, der har nedsat effektiviteten.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Materiel- og Indkøbsstyrelsen er regnskabsmæssigt ikke en selvstændig virksomhed, der skal aflægge selvstændig årsrapport. Regnskabet for Materiel- og Indkøbsstyrelsen er således indeholdt i regnskabet for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. Materiel- og Indkøbsstyrelsens aktiver og passiver indeholdes derfor i én samlet balance for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80 og afrapporteres i den samlede årsrapport for denne virksomhed, der omfatter følgende styrelser: Forsvarskommandoen, Hjemmeværnskommandoen, Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse, Forsvarsministeriets Personalestyrelse, Forsvarsministeriets Ejendomsstyrelse og Forsvarsministeriets Regnskabsstyrelse.

Regnskabet i denne årsberetning består alene af et udgiftsbaseret driftsregnskab og tilhørende noter og skal derfor ses som et uddrag af det samlede regnskab for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. I forhold til opgørelsen af generelle fællesomkostninger henvises der til den for styrelsen gældende regnskabsinstruks. Regnskabet omfatter alene de hovedkonti, som Materiel- og Indkøbsstyrelsen er ansvarlig for, jf. ledelsespåtegningen.

Regnskabet for Materiel- og Indkøbsstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med statens udgiftsbaserede regnskabsprincipper, idet alle bevillinger er udgiftsbaserede, samt de nærmere retningslinjer herfor i regnskabsbekendtgørelsen, finansloven og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV). De nævnte principper fraviges dog på et enkelt område, idet forskudsbetalinger til leverandører vedrørende levering af materiel mv. på flerårige kontrakter indregnes og udgiftsføres i bevillingsregnskabet på betalings tidspunktet i henhold til tekstanmærkning på finansloven. Den ved udarbejdelsen af regnskabet anvendte regnskabspraksis, herunder afvigelsen fra gældende regler, svarer til den praksis, der er anvendt ved udarbejdelsen af regnskabet for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. For nærmere beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis henvises derfor til beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i årsrapporten for 2021 for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80.

3.7. Bevillingsregnskab

Tabel 3.7.1. viser driftsregnskabet for 2021 for Materiel- og Indkøbsstyrelsen.

Det fremgår af tabel 3.7.1., at Materiel- og Indkøbsstyrelsen har et mindreforbrug på § 12.13.01 på 14,1 mio. kr. og et merforbrug på § 12.13.02 på 22,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på § 12.13.03 på 35,3 mio. kr.

Tabel 3.7.1. Bevillingsregnskab for finanslovskonti på driftsbevillingen (mio.kr.)

§ 12.13.01 Forsvarsministeriets Materiel- og indkøbsstyrelse	Regnskab 2020	Budget 2021¹	Regnskab 2021	Afvigelse	Budget 2022²
Udgifter	1.199,5	1.379,4	1.367,9	11,5	1.304,2
Indtægter	-3,9	-2,5	-5,1	2,6	-2,4
Resultat, brutto	1.195,6	1.376,9	1.362,8	14,1	1.301,8
Bevilling, netto	1.202,3	1.376,9	1.376,9	0,0	1.301,8
Resultat, netto	6,7	0,0	14,1	-14,1	0,0
§ 12.13.02 Materieldrift	Regnskab 2020	Budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse	Budget 2022
Udgifter	4.358,6	4.369,5	4.432,1	-62,6	4.142,4
Indtægter	-129,9	-113,6	-153,4	39,8	-262,8
Resultat, brutto	4.228,7	4.255,9	4.278,7	-22,8	3.879,6
Bevilling, netto	4.147,2	4.255,9	4.255,9	0,0	3.879,6
Resultat, netto	-81,5	0,0	-22,8	22,8	0,0
§ 12.13.03 Kapacitetsplan it	Regnskab 2020	Budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse	Budget 2022
Udgifter	663,5	719,5	686,8	32,7	611,7
Indtægter	-20,3	-19,8	-22,4	2,6	-17,0
Resultat, brutto	643,2	699,7	664,4	35,3	594,7
Bevilling, netto	642,7	699,7	699,7	0,0	594,7
Resultat, netto	-0,5	0,0	35,3	-35,3	0,0

¹ Budget 2021 er finanslov og tillægsbevilling

² Budget 2022 er gældende grundbudget som indtastet i SKS og indrapporteret til Finansministeriet

På anlægsbevillingen § 12.13.04 er mindreforbruget på 618,4 mio. kr.

Tabel 3.7.1. Bevillingsregnskab for finanslovskonti på anlægsbevillingen (mio. kr.)

§ 12.13.04 Materielanskaffelser	Regnskab 2020	Budget 2021³	Regnskab 2021	Afvigelse	Budget 2022⁴
Udgifter	4.399,5	4.802,4	4.184,0	618,4	7.148,3
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat, brutto	4.399,5	4.802,4	4.184,0	618,4	7.148,3
Bevilling, netto	4.421,9	4.802,4	4.802,4	0,0	7.148,3
Resultat, netto	22,4	0,0	618,4	-618,4	0,0

³ Budget 2021 er finanslov og tillægsbevilling

⁴ Budget 2022 er gældende grundbudget som indtastet i SKS og indrapporteret til Finansministeriet

3.7.2. Regnskabs- og budgetspecifikation (mio.kr.)

Tabel 3.7.2. viser regnskab for 2021 og budget for 2022 for Materiel- og Indkøbsstyrelsens driftsbevillinger opdelt på standardkontoniveau. Det fremgår af tabellen, at de samlede nettoudgifter til Materiel- og Indkøbsstyrelsen forventes at falde med 529,8 mio. kr. fra nettoudgiften i 2021 til budgettet for 2022. Faldet skyldes primært to forhold i forbindelse med omprioriteringer inden for Forsvarsministeriets Styrelses driftsbevillinger. Bl.a. som følge af COVID-19 restriktioner var der flere operative aktivitetsudfald, hvor midlerne i stedet for primært blev anvendt til fremrykninger af planlagte materieldriftsindkøb fra 2022 til 2021.

Derudover indgår der 110,6 mio. kr. i 2021 regnskabet under lønninger/personaleomkostninger, grundet finansministeriet har vurderet, at det er mest hensigtsmæssigt for staten og dermed for den enkelte statslige institution at foretage en førtidig indbetaling af hele den indefrosne feriepengeforpligtelse til fonden, Lønmodtagernes Feriemidler.

Tabel 3.7.2. Regnskabs- og budgetspecifikation (mio. kr.)

§ 12.13.01 § 12.13.02 § 12.13.03	Regnskab 2021	Budget 2022
Nettoudgift	6.305,9	5.776,1
Udgift		
16. Husleje, leje af arealer, leasing	5,4	0,0
17. Internt statsligt køb af varer og tjenester	49,6	0,0
18. Lønninger / personaleomkostninger	1.320,0	1.230,6
19. Fradrag for anlægsløn	-5,6	0,0
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2.739,9	4.827,7
26. Finansielle omkostninger	0,2	0,0
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,0
44. Tilskud til personer	0,0	0,0
45. Tilskud til erhverv	23,7	0,0
50. Immaterielle anlægsaktiver	19,9	0,0
51. Materielle anlægsaktiver	191,3	0,0
60. Varebeholdninger	2.099,8	0,0
61. Tilgodehavender	42,6	0,0
Indtægt		
11. Salg af varer	-96,2	-282,2
12. Internt statsligt salg af varer og tjenester	-34,3	0,0
21. Andre driftsindtægter	-23,2	0,0
25. Finansielle indtægter	0,0	0,0
30. Skatter og afgifter	0,0	0,0

33. Interne statslige overførselsindtægter	0,0	0,0
52. Afhændelse af materielle anlægsaktiver udenfor reform	-27,2	0,0

Note: Budget er lig grundbudget

Tabel 3.7.4. Akkumuleret resultat (mio. kr.)

Hovedkonti	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Resultat 2021	Ultimo 2021
Driftsbevilling § 12.13.01	13,6	7,2	13,9	14,1	27,9
Driftsbevilling § 12.13.02	76,7	188,7	107,2	-22,8	84,4
Driftsbevilling § 12.13.03	48,2	12,6	12,0	35,3	47,3
Anlægsbevilling § 12.13.04	3.193,2	2.921,5	2.944,0	618,4	3.562,4
Samlet resultat	3.331,7	3.130,0	3.077,0	645,0	3.722,0

Tabel 3.7.4. viser det akkumulerede resultat for Materiel- og Indkøbsstyrelsen i perioden 2018 til 2021. Med resultatet i 2021 på 645,0 mio. kr. øges Materiel- og Indkøbsstyrelsens akkumulerede resultat til 3.722,0 mio. kr.

Anlægsbevillingen på § 12.13.04 viser et mindreforbrug på 618,4 mio. kr. Der var fra årets start planlagt med anvendelse af tidligere års akkumulerede videreførelser, men blandt andet grundet COVID-19 restriktioner mv. har flere leverandører ikke kunnet levere som forventet i 2021. Samlet set svarer det til en procentvis afvigelse på 12,9 pct., som betyder, at det akkumulerede overskud på anlægsbevillingen øges til 3.562,4 mio. kr.

For driftsbevillingen på § 12.13.01 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et samlet mindreforbrug på 14,1 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på lønsum på 3,0 mio. kr. og 11,1 mio. kr. på øvrig drift. Det samlede mindreforbrug svarer til en procentvis afvigelse på 1,0 pct.

På driftsbevillingen § 12.13.02 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et merforbrug på 22,8 mio. kr. Merforbruget kan blandt andet henføres til omflytning af bevilling på tillægsbevillingslovforslaget, der skal sikre tilstrækkelig bevilling på de enkelte hovedkonti til at imødegå et eventuelt uforudset forbrug i slutningen af året. Omflytningen er sket som led i den almindelige rebudgettering, hvor kontoen er fratrasket bevilling, idet der også er taget hensyn til den akkumulerede opsparring på hovedkontoen primo året. Det samlede merforbrug svarer til en procentvis afvigelse på 0,5 pct.

På driftsbevillingen § 12.13.03 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et mindreforbrug på 35,3 mio. kr., som svarer til en afvigelse på 5,1 pct.

4. Bilag

4.1. Øvrige regnskabsoplysninger

Tabel 4.1.3. Oversigt over igangværende materielanskaffelser § 12.13.04. (mio.kr.)

Totaludgift er tilbagediskonteret til bevillingsåret	Afskaffelsens start	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet total udgift ⁵
Tredje inspektionsfartøj	2013	2022	0,0	513,0
Special Operations Forces (SOF) materiel (FBC34)	2015	2022	0,0	33,8
Terminal Manuvering Area (TMA) Radar erstatningsanskaffelse	2016	2022	0,1	70,3
PMV-erstatningsanskaffelse (Piranha 5)	2016	2023	406,6	4.275,0
Mid-life Update af Leopard 2 kampvogne	2016	2023	310,6	1.412,3
Continuous Wave Illuminators (CWI)	2017	2023	22,5	181,6
Artillerisystemer	2017	2023	3,8	355,8
Signalforstærkere/TVA, supplerende anskaffelse, Taktisk Voice Radio	2017	2023	1,2	81,0
Taktiske og kommercielle lastvogne	2017	2026	224,8	1.432,0
F-35A kampfly (inkl. kurssikringsaktstykke)	2017	2027	1.940,7	15.474,6
Personvogne (minibusser og ladvogne)	2018	2022	0,0	304,4
Ringmounts (inkl. supplerende aktstykke)	2018	2024	31,3	147,5
Hærens Taktiske Kommunikationsnetværk (HTK)	2018	2023	56,8	344,5
Områdeluftforsvar på Søværnets fregatter	2018	2026	33,8	330,0

⁵ Godkendelsesårets pris- og lønniveau.

Pansrede patruljekøretøjer – yderligere anskaffelse	2020	2023	117,7	393,8
Røgkastersystemer.	2019	2023	17,3	72,0
ASW sonarer til SEAHAWK	2020	2025	114,6	410,9
Side Scan Sonar erstatningsanskaffelse	2020	2023	8,0	170,6
Pansrede brovogne	2019	2026	13,4	535,5
Stabiliseret våbensystem (STAVS)	2019	2022	0,0	167,0
Yderligere artillerisystemer	2019	2023	0,0	102,9
CONRAM, kontor- og lagercontainere samt netværks- og kommunikationscontainere	2019	2022	0,4	293,9
Opbygning og klargøring af Piranha 5 (BDE CIS del 1)	2021	2023	26,8	128,7
Link 16 Multifunctional Information Distribution System (MIDS)	2020	2024	50,3	108,0
Yderligere WGS satellitkommunikationskapacitet	2021	2025	21,8	175,3

Tabel 4.1.1. viser igangværende materielanskaffelser hjemlet i aktstykker.

Tabellen som normalt viser afsluttede materielanskaffelser hjemlet i aktstykker, er ikke medtaget idet der ikke er overgivet materielanskaffelser, der er hjemlet i aktstykker, til operativt brug i 2021, bl.a. på grund af leveranceforsinkelser, som til dels er COVID-19 relateret.

Der er dog overdraget en række andre materielanskaffelser til operativ brug i 2021, som ikke er hjemlet i aktstykker, da anskaffelsens økonomiske volumen ligger under forelæggelsesgrænsen. Det er blandt andet opdatering af Forsvarets transportfly – Hercules C-130J samt etablering af lægtvandskapacitet.

Opdatering af Forsvarets transportfly – Hercules C-130J

C-130J er et militært fly, som er udviklet til taktisk lufttransport i krig og under forhold, som almindelige fly ikke kan operere under. Det danske flyvevåben anvender primært flyene til at flytte personel og materiel i internationale missioner, altså under krigslignende forhold, f.eks. i Mali og Afghanistan. Desuden anvendes de ofte i Arktis, da flyene er velegnede til korte og/eller dårligt forberedte landingsbaner. Danmark har fire transportfly, hvoraf tre er taget i brug i 2004, og ét er taget i brug i 2008.

Opdateringen af Forsvarets Hercules transportfly med to systemer – Automatic Dependent Surveillance-Broadcast (ADS-B) og Identification Friend or Foe Mode 5 (IFF Mode 5) – blev afsluttet i 2021. Begge systemer er sikkerhedssystemer. ADS-B er et krævet, civilt system, der positionsbestemmer fly i forhold til hinanden, når de er i luften, og IFF systemet er et militært identifikationssystem, der skal forhindre, at fly bliver beskudt af egne styrker. Opdateringen var navngivet Freedom Of Manoeuvre Sustainment (FOMS) og blev gennemført i tæt samarbejde med Storbritannien og Australien under det multinationale C-130J

brugersamarbejde kaldet "Joint User Group". Det nære samarbejde med Storbritannien og Australien betød, at landene kunne deles om udviklings- og testomkostningerne.

Opdateringen var tilrettelagt, så flyene fik installeret ADS-B inden det civile krav trådte i kraft den 7. juni 2020, hvilket betød, at de danske Hercules fly kunne operere uafbrudt uden særlige restriktioner i det civile luftrum. Installationen var desuden tilrettelagt, så det skete i forbindelse med almindelige eftersynsaktiviteter.

Opgraderingen af IFF til Mode 5 skete ved samme lejlighed, og Flyvevåbnet har efterfølgende med succes funktionstestet systemet sammen med bl.a. F-16. For at være fuldt accepteret og funktionsdygtigt i det operative miljø, skal IFF systemet være certificeret op mod NATO standarden STANAG 4139 eller det amerikanske AIMS kvalitetssikringssystem. Selve certificeringsprocessen involverer grundig dokumentationsgennemgang samt ground- and flight tests, hvilket er en langvarig proces. Den 25. november 2021 modtog Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse AIMS certifikat for IFF Mode 5, hvorfor systemet nu er godkendt og til fuld rådighed i forsvarets operative virke.

Fakta	
Hjemmel*	Civilt luftfartskrav samt operativt behov
Projektstart	2018
Forventet afslutningstidspunkt ved projektstart	2021
Faktisk afslutningstidspunkt	2021
Tildelt budgetramme	50,0 mio. kr.
Endeligt forbrug	51,3 mio. kr.
Levering	2021

* Anskaffelsen er ikke hjemlet ved aktstykke, da anskaffelsens økonomiske volumen ligger under forelæggelsesgrænsen.

Etablering af lægtvandskapacitet

I henhold til Aftale på Forsvarsområdet 2013-2017 har Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse anskaffet lægtvandskapacitet til olieforureningsbekæmpelse i de kystnære dele af søterritoriet (kystzonen). Kystzonen er at betegne som området fra strandkanten og ud til ca. 3 meters vanddybde. Dette område er svært tilgængeligt fra både landsiden med køretøjer og fra søsiden med konventionelle havmiljøfartøjer.

Lægtvandskapaciteten består af 18 mindre fartøjer designet og leveret af Lamor Corporation, Poorvo, Finland, der er specialist i olieforureningsbekæmpelsesudstyr. Fartøjerne er af landgangsfartøjstype med både olieopsamlingskapacitet og kapacitet til transport af opsamlet olie. Fartøjerne er endvidere udrustet til slæb af flydespærringer. Den samlede kapacitet, der består af lægtvandsfartøjer, påhængskøretøjer samt tilhørende udrustning, opbevares klargjort i Beredskabsstyrelsens seks centre og kan transporteres ad vej til indsættelsessted. Fire af kapaciteterne er af en størrelse og et design, der gør, at transport med C-130J Hercules transportfly er muligt. Derved kan kapaciteter tillige anvendes i nabolande og Grønland, såfremt disse måtte anmode om forureningsbekæmpelsesassistance. Udpegede enheder fra den nyetablerede lægtvandskapacitet deltog i øvelsen Arctic Light i Grønland i efteråret 2021 med et tilfredsstillende øvelsesudbytte.

Kapaciteterne er udlagt til et effektivitetsniveau, hvor beredskabet inden for tre døgn vil kunne imødegå midlertidig olieudslip i overensstemmelse med anbefalingerne i konvention af 9. april 1992 om beskyttelse af havmiljøet i Østersøen (Helsinki-konventionen). Der er derved en rimelig mulighed for i væsentlig grad at begrænse skaderne på det omgivende miljø. Endvidere vil omkostninger, der måtte blive nødvendige for at bringe miljøet tilbage til sin oprindelige tilstand, i væsentlig grad kunne nedbringes. Kapaciteten bidrager ligeledes til overholdelse af Havmiljølovens § 34 og Helsinki-konventionen.

Kapaciteten blev overdraget til Beredskabsstyrelsen den 1. marts 2021.

Fakta	
Hjemmel*	Aftale på Forsvarsområdet 2013-2017
Projektstart	2016
Forventet afslutningstidspunkt ved projektstart	2019
Faktisk afslutningstidspunkt	2021
Tildelt budgetramme	54,3 mio. kr.
Endeligt forbrug	47,2 mio. kr.
Levering	2021

* Anskaffelsen er ikke hjemlet ved aktstykke, da anskaffelsens økonomiske volumen ligger under forelæggelsesgrænsen.



Ballerup, den 18. marts 2022

Kim J. Jørgensen

Kim Jesper Jørgensen
Generalløjtnant/Styrelsesdirektør



Forsvarsministeriet
Holmens Kanal 9
1060 København K

Telefon: +45 7281 0000
E-mail: fmn@fmn.dk
www.fmn.dk

EAN: 5798000201200
CVR: 25 77 56 35