

Årsrapport 2006

1	Beretning.....	2
1.1	Præsentation af Beredskabsstyrelsen	2
1.2	Årets økonomiske resultat.....	3
1.3	Årets faglige resultater	4
1.4	Forventninger til det kommende år	4
1.5	Hovedkonti.....	5
2	Målrapportering.....	5
2.1	Målrapporteringens 1. del – Skematisk oversigt.....	5
2.2	Målrapporteringens 2. del – Uddybende analyser og vurderinger.....	8
3	Regnskab.....	12
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	12
3.2	Resultatopgørelse	12
3.3	Balance.....	13
3.4	Omregningstabel	13
3.5	Bevillingsregnskab.....	14
3.6	Bevillingsafregning og akkumuleret resultat	14
4	Påtegning af det samlede regnskab	15
5	Bilag til regnskabet	16
5.1	Noter til resultatopgørelsen.....	16
5.2	Noter til Balancen	16
5.3	Indtægtsdækket virksomhed	19
5.4	Gebyrfinansieret virksomhed.....	19
5.5	Tilskudsfinansierede aktiviteter	19
5.6	Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger	19
5.7	Anlægsregnskab	19
5.8	Bevillingsregnskab pr. hovedformål	21
5.9	Bevillingsafregning vedr. anlægsbevilling	21

1 Beretning

1.1 Præsentation af Beredskabsstyrelsen

Beredskabsstyrelsen er en myndighed under Forsvarsministeriet. Det er Beredskabsstyrelsens mission *at sikre samfundets robusthed over for følgerne af ulykker og katastrofer, herunder terror-handlinger, og samtidig undgå, at skader på personer, ejendom og miljø opstår.*

Beredskabsstyrelsens og redningsberedskabets opgaver er fastlagt i beredskabsloven, beskyttelses-rumsloven samt loven om sikkerhedsmæssige og miljømæssige forhold ved atomanlæg.

Inden for rammen af Beredskabsstyrelsens mission er det for perioden 2003-2006 styrelsens vision, at det kommunale og det statslige redningsberedskab fungerer som et sammenhængende beredskab, samt at den tværgående koordination af den civile sektors beredskab styrkes.

Styrelsens vision og de strategiske udfordringer, som styrelsen skal håndtere for at realisere visio-nen, skal ses i lyset af de politiske intentioner for beredskabet, der er fastlagt i den politiske aftale af 21. juni 2002 om redningsberedskabet efter 2002, der omfatter perioden 2003-2006. Der forventes indgået en ny politisk aftale om redningsberedskabet for perioden 2007-2010.

Beredskabsstyrelsens virksomhed er opdelt på følgende tre eksternt rettede produkter:

Operativt beredskab. Produktet omfatter varetagelsen på styrelsens fem regionale beredskabscentre af det statslige assistanceberedskab (herunder internationale indsatser), uddannelsen af værnepligti-ge, styrelsens frivilligcenter, de kommunale støttepunkter, atomberedskabet og det kemiske bered-skab.

Skolevirksomhed. Produktet omfatter Beredskabsstyrelsens gennemførelse af beredskabsfaglig sko-levirksomhed på styrelsens tre skoler for alle eksterne aktører på beredskabsområdet, herunder de kommunale redningsberedskaber og politiet.

Myndighedsopgaver. Produktet omfatter Beredskabsstyrelsens varetagelse af opgaver vedrørende forebyggelse, beredskabsudvikling, tilsyn og rådgivning med de kommunale redningsberedskaber, beredskabsplanlægning, varslingsberedskabet og frivillige i redningsberedskabet.

Nærmere oplysninger om Beredskabsstyrelsens opgaver og organisation m.v. kan findes på styrel-sens hjemmeside: www.beredskabsstyrelsen.dk.

1.2 Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Beredskabsstyrelsens økonomiske hovedtal (mio. kr.)

	Regnskab 2006		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger) ¹	47,6		
Ordinære driftsomkostninger	492,3		
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	257,6		
Andre driftsposter, netto	0,6		
Finansielle poster, netto	0,2		
Ekstraordinære poster, netto	0,0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	445,5		
	Drifts- bevilling	Anlægsbevilling	
Indtægter	47,6	Indtægter	-
Udgifter	472,5	Udgifter	23,5
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	424,9		
Bevilling (nettotal) inkl. TB	424,0	Bevilling, indtægter, inkl. TB	0,0
		Bevilling, udgifter, inkl. TB	7,6
Årets overskud	-0,9		-15,9
Til videreførelse ²	-0,9		-15,9
			Status pr. 31.12. 2006
Anlægsaktiver i alt			444,5
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>			20,5
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>			424,0
Omsætningsaktiver i alt			41,3
Aktiver i alt			485,8
Egenkapital			383,8
Hensatte forpligtelser			2,9
Øvrige forpligtelser			99,2
Passiver i alt			485,8

Beredskabsstyrelsen har ingen administrerede udgifter eller indtægter.

Beredskabsstyrelsen har efter 2006 et akkumuleret videreførselsbeløb på 3,5 mio. kr., som er reserveret til ARGOS-projektet³, som Beredskabsstyrelsen udfører for Forsvarskommandoen. Forsvarskommandoen overførte via tillægsbevillingslov 5,4 mio. kr. til Beredskabsstyrelsen til ARGOS-projektet i perioden 2006-2009. Projektet har pr. 31.12.2006 en opsparring på 3,5 mio. kr., som forventes anvendt i 2007.

Årets resultat er et udtryk for, at opgaverne i henhold til den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2002 gældende for 2003 – 2006 er gennemført inden for periodens samlede bevillinger.

I Rigsrevisionens rapport "Rapport om den afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005" af 28. august 2006 har Rigsrevisionen peget på forhold, der bevirkede, at regnskabet for 2005 ikke var opgjort korrekt. Dette har Beredskabsstyrelsen korrigeret i regnskabet for 2006 ved at foretage en række primokorrekationer af Beredskabsstyrelsens balance. Der er i kapitel 3 og 5 redegjort nærmere herfor.

¹ I beløbet indgår 0,3 mio. kr., som vedrører nettoindtægter vedrørende internt salg.

² Se tabel 9. I forbindelse med bevillingsafregning 2005 varslede Finansministeriet en reduktion af videreførselsbeløbet fra 2005 til 2006 på 1,3 mio. kr. Reduktionen er ikke gennemført i 2006.

³ ARGOS er et beslutningsstøttesystem, der integrerer alle relevante data i forbindelse med spredning af radioaktiv forurening, og gør det muligt ikke bare at se spredningen, som den allerede er målt, men også at beregne prognoser ud fra de foretagne målinger allerede inden et eventuelt udslip måtte forekomme eller for den eventuelle videre spredning.

1.3 Årets faglige resultater

Tabel 2: Årets faglige resultater

Hovedformål	Resultatkrav	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav	Ressourcer
	Antal	Antal	Antal	Antal	Mio. kr.
1. Operativt beredskab	13	11	2	0	269,7
2. Skolevirksomhed	4	4	0	0	36,3
3. Myndighedsopgaver	10	10	0	0	59,1
4. Støtteopgaver	5	3	2	0	61,9
I alt	32	28	4	0	426,9

Anm.: Ressourcer summerer til 426,9 mio. kr., idet underkonto 60, 77, 90 og 91 ikke medtælles, se tabel 12.

Den høje målopfyldelse af Beredskabsstyrelsens resultatkontrakt for 2006, som kan opgøres til 93,3 pct., er et udtryk for, at styrelsen ved udgangen af 2006 har gennemført den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2002 og generelt har gennemført driftsopgaver effektivt med en høj brugertilfredshed. Beredskabsstyrelsen vurderer, at det samlede resultat er tilfredsstillende.

På det operative område har Beredskabsstyrelsen ydet over 1500 assistancer, hvilket er det markant største antal nogensinde. Det høje antal kan - foruden assistancer til det kommunale redningsberedskab - især henføres til udbruddet af fugleinfluenza, hvor befalingsmænd, værnepligtige og frivillige bl.a. rensede personer og køretøjer fra afspærrede områder og bemandede spørge-svarcentraler, men også årets storme har trukket på Beredskabsstyrelsens operative kapacitet.

Beredskabsstyrelsens ansatte, værnepligtige og frivillige ydede i et tæt samarbejde med de øvrige involverede myndigheder årets mest omfattende indsats på det internationale område i forbindelse med evakueringen af op imod 6.000 danskere fra Libanon. Evakueringen foregik så hurtigt og effektivt, at det vakte international opmærksomhed.

På skoleområdet er der opnået en høj kapacitetsudnyttelse af Beredskabsstyrelsens faciliteter. Der er samtidig en høj brugertilfredshed. Aktiviteterne på skoleområdet er løbende blevet tilpasset efterspørgslen og udviklingen på beredskabsområdet, hvor interne udviklingskontrakter med de tre skoler har medvirket til at målrette udviklingen. Beredskabsstyrelsen har gennemført en måling af effekten af styrelsens uddannelsesaktiviteter, som viser, at over 80 pct. af deltagerne på de beredskabsfaglige kurser var enige eller meget enige i, at de erhvervede beredskabsfaglige kompetencer bidrager til en mere effektiv og kvalificeret opgavevaretagelse i dagligdagen. Der er tilsvarende gennemført en effektundersøgelse på værnepligtområdet, som bl.a. viser, at langt hovedparten af de værnepligtige vurderer, at de efterfølgende kan bruge elementer af uddannelsen i deres civile liv, og at godt 20 pct. af de værnepligtige efterfølgende anvender deres kompetencer inden for beredskabet - enten som frivillige eller som ansatte.

I 2006 er der inden for myndighedsområdet fokuseret på udvikling, bl.a. videreudvikling af Beredskabsstyrelsens model for Risiko- Og Sårbarhedsanalyse af samfundets kritiske funktioner (ROS-modellen), udarbejdelse af den nationale beredskabsplan og den 2. nationale sårbarhedsrapport. Herved har styrelsen understøttet, at udviklingen af den civile sektors beredskab går i den rigtige retning. Styrelsen har endvidere fokuseret på de kommende års opgave med at vurdere de kommunale planforslag til risikobaseret dimensionering. Organisationen er justeret til denne opgave, hvor styrelsen allerede har modtaget og behandlet de første forslag.

1.4 Forventninger til det kommende år

Det kommende år forventes især at blive præget af implementeringen af en ny politisk aftale om redningsberedskabet, hvor rammerne for den fortsatte udvikling af Beredskabsstyrelsen og det samlede redningsberedskab vil blive fastlagt.

Endvidere forventes 2007 at blive præget af det fortsatte arbejde med at sikre størst mulige synergigevinster gennem et øget samarbejde mellem forsvaret og det statslige redningsberedskab.

Endelig vil det i 2007 blive en central opgave for Beredskabsstyrelsen at fokusere på en yderligere optimering af driften gennem bl.a. et øget fokus på produktivitet- og effektmålinger.

1.5 Hovedkonti

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti på Finanslov 2006:

§12.41.01. Redningsberedskabet (driftsbevilling)

§12.41.02. Redningsberedskabet (anlægsbevilling)

2 Målrapportering

2.1 Målrapporteringens 1. del – Skematisk oversigt

I økonomistyringen fordeles styrelsens omkostninger på de eksternt rettede produkter. Der er gennemført en omkostningsfordeling for første halvår af 2006, men der kan ikke foretages en omkostningsfordeling for hele 2006, da fordelingsmodellen ikke er ajourført pga. andre påtrængende opgaver. Der er til årsrapporten foretaget en omkostningsfordeling på hovedformålsniveau ved en manuel opregning af halvårstallene. I løbet af 2007 forventes mulighederne for fuld omkostningsfordeling genetableret. I nedenstående tabel henviser nummereringen til resultatkravene i resultatkontrakt 2006 indgået mellem Beredskabsstyrelsen og Forsvarsministeriet.

Tabel 3: Resultatkrav i Resultatkontrakt 2006

Mål	Resultatkrav I parentes angives måltypen: K = Kvalitet, E = Effekt, P = Produktion, Pr = Produktivitet, koncern = koncernmål.	Opnåede resultater
Operativt beredskab	Udgifter: 269,7 mio. kr.	89,4% vægtet målopfyldelse
Vedrørende det operative beredskab skal det statslige redningsberedskab – som en del af det niveaudelte beredskab – fremstå som en rettidig, kompetent deltager i samfundets beredskab ved større ulykker og katastrofer, herunder terrorhandlinger. Det statslige redningsberedskab vil være førende i udvikling af indsatskoncepter over	1.1 (K): Det statslige redningsberedskab skal ved alarmering til akutte assistancer afgå senest 5 minutter efter alarmens modtagelse.	Delvist opfyldt (75%), idet 94% af afgangene er sket inden for fem minutter.
	1.2 (K): Rekvirenterne skal være meget tilfredse med beredskabscentrenes assistancer – målt ud fra 4 hovedområder: Alarmering, responstid, mandskab og materiel. Andelen af meget tilfredse rekvirenter skal for hvert af de 4 hovedområder udgøre mindst 60 %.	Delvist opfyldt (25%), idet ét center opfylder kravet for alle hovedområder.
	1.3 (E): Med henblik på at måle effekten af de iværksatte initiativer til at øge kendskabet til LKM'en og MKM'erne, skal der ultimo 2006 gennemføres en måling af kendskabet til LKM'en og MKM'erne. Kendskabet til LKM'en og MKM'erne skal være henholdsvis 75 % og 65 %.	Opfyldt (100%), idet kendskabet til LKM og MKM er målt til henholdsvis 80% og 72%
	1.4 (P): Beredskabscentrene skal anvende frivillige ved mindst 20% af centrenes assistancer/forhøjet beredskab.	Opfyldt (100%), idet der er anvendt frivillige i 23,4% af assistancerne.

Mål	Resultatkrav I parentes angives måltypen: K = Kvalitet, E = Effekt, P = Produktion, Pr = Produktivitet, koncern = koncernmål.	Opnåede resultater
<p>for større ulykker, katastrofer og terrorhandlinger, såvel nationalt som internationalt.</p> <p>Som led heri skal styrelsen fortsat tilbyde en kompetencegivende værnepligtsuddannelse, der er nyttig for samfundet og redningsberedskabet, og som samtidig opleves som anvendelig, interessant og tidssvarende af den værnepligtige.</p>	1.5 (K): Der afholdes i 2. halvdel af 2006 en fællesøvelse for Den Frivillige Indsatsstyrke, DFI, ved Beredskabsstyrelsen Midtjylland og Beredskabsstyrelsens Frivilligcenter, Hedehusene. Øvelsen har til formål at demonstrere samarbejde og indsatsduelighed.	Opfyldt (100%)
	1.6 (P): Måltallet om uddannelse af 750 værnepligtige til 6 måneders tjeneste skal afvige mindst muligt.	Opfyldt (100%), idet der er uddannet 738 værnepligtige, svarende til en manglende produktion på 1,6%.
	1.7 (K): Mindst 80 pct. af de værnepligtige, der gennemfører tjenesten, skal bestå den afsluttende prøve i den kompetencegivende brandmandsuddannelse.	Opfyldt (100%), idet 84,9% har bestået brandprøven.
	1.8 (K): Mindst 85 pct. af de værnepligtige, der gennemfører tjenesten, skal bestå den afsluttende prøve i funktionsuddannelsen i redningstjeneste.	Opfyldt (100%), idet 86,4% har bestået redningsprøven.
	1.9 (E): Mindst 65 % af de værnepligtige erklærer sig efter værnepligtsuddannelsen "enige"/"meget enige" i, at de vil kunne bruge elementer af uddannelsen i det civile liv og at værnepligtsuddannelsen har kvalificeret dem.	Opfyldt (100%), idet 80% er enige eller meget enige.
	1.10 (Pr): Enhedsprisen for værnepligtige (ekskl. materielanskaffelser) må ikke stige mere end pris- og lønudviklingen.	Opfyldt (100%), idet enhedsprisen er faldet i forhold til 2005.
	1.11 (P): Atomberedskabsplanens generelle del og aktiveringsplanen, skal inden udgangen af 2006 revideres.	Opfyldt (100%), idet kravet betragtes som opfyldt med fremsendelse af planen til foreløbig orientering for Forsvarsministeriet.
	1.12 (K): Mindst 70% af Kemisk Beredskabs brugere skal være "tilfredse" eller "meget tilfredse" med Kemisk Beredskabs rådgivning.	Opfyldt (100%), idet 98% af brugerne er meget tilfredse eller tilfredse med den ydede rådgivning.
	1.13 (K): Mindst 70% af Kemisk Beredskabs brugere skal være "tilfredse" eller "meget tilfredse" med kemiske analyser.	Opfyldt (100%), idet 97% af brugerne er meget tilfredse eller tilfredse med det ydede analysearbejde.
Skolevirksomhed På skoleområdet skal styrelsen øge samfundets robusthed gennem udvikling og gennemførelse af uddannelser, temadage mv., der understøtter den beredskabsmæssige udvikling. Aktiviteterne skal bygge på formidling af ajourført viden fra ind- og udland. Formidlingen skal ske efter pædagogiske principper, der giver en effektiv læring og ressourceanvendelse.	Udgifter: 36,3 mio. kr.	100% vægтет Målopfyldelse
	2.1 (K): Brugertilfredsheden på Beredskabsstyrelsens skoler skal gennemsnitligt mindst være på 4 på en skala fra 1 til 5.	Opfyldt (100%), idet kravet er opfyldt for alle tre skoler.
	2.2 (Pr): 2005-niveauet for kapacitetsudnyttelsen af skolerne skal fastholdes.	Opfyldt (100%), idet kapacitetsudnyttelsen er 86%
	2.3 (E): Mindst 75 % af kursisterne giver udtryk for, at de erhvervede beredskabsfaglige kompetencer nyttiggøres i forbindelse med opgavevaretagelsen i beredskabet.	Opfyldt (100%), idet 80% af kursisterne udtrykker, at deres kompetencer nyttiggøres.
	2.4 (Pr): Antallet af timer, der bliver brugt på administration på Beredskabsstyrelsens skoler, skal reduceres med 5 pct. i forhold til 2005.	Opfyldt (100%), idet administrationstimerne er faldet 27%

Mål	Resultatkrav I parentes angives måltypen: K = Kvalitet, E = Effekt, P = Produktion, Pr = Produktivitet, koncern = koncernmål.	Opnåede resultater
Myndighedsopgaver På tilsyns- og rådgivningsområdet skal styrelsen udvikle og målrette rådgivnings- og forebyggelsesindsatsen samt koordineringen af beredskabsplanlægningen inden for den civile sektor på alle niveauer gennem en systematisk indsamling, bearbejdning og formidling af viden.	Udgifter: 59,1 mio. kr.	100% vægtet Målopfyldelse
	3.1 (E): Der gennemføres en effektmåling af undervisningsmateriale "Dit Brandblad" (rettet mod børnehave- og 1. klasse) og "Ild – en farlig ven" (rettet mod 4. til 5. klasse.).	Opfyldt (100%)
	3.2 (K): Sagsbehandlingstiderne for konkrete sager vedrørende godkendelser og rådgivning i relation til beredskabsloven med hertil hørende administrative forskrifter skal overholde følgende mål: <ul style="list-style-type: none"> • 80% af de indgående henvendelser i sagerne skal være behandlet på en af følgende måder inden for 14 dage. • Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for alle indgående henvendelser i sagerne overstiger ikke 21 dage. 	Opfyldt (100%), idet 85,7% af sagerne er behandlet inden for 14 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er 9,2 dage.
	3.3 (P): Der skal udarbejdes udkast til reviderede tekniske forskrifter for brandfarlige væsker og for sprøjtemaling og lakering med brandfarlige væsker med tilhørende bekendtgørelse(r).	Opfyldt (100%), idet udkast til tekniske forskrifter med tilhørende bekendtgørelse er sendt 22. december.
	3.4 (P): Som led i processen med en løbende sårbarhedsvurdering gennemføres i 2006: <ul style="list-style-type: none"> • En scenariebaseret workshop om modellen for risiko- og sårbarhedsanalyse. • Evaluering af arbejdet i de faglige koordinationsfora. • 	Opfyldt (100%)
	3.5 (P): Der skal inden udgangen af 2006 udgives en national sårbarhedsrapport for 2006.	Opfyldt (100%)
	3.6 (Pr): Distriktsbrandinspektørerne skal i 2006 gennemføre 152 besøg (rådgivning/tilsyn) i kommunerne. Det vil sige 38 besøg pr. årsværk i 2006.	Opfyldt (100%), idet der er gennemført 158 besøg, dvs. 39,5 besøg pr. årsværk.
	3.7 (P): Der skal udarbejdes en rapport om erfaringerne i forbindelse med indførelse af risikobaseret dimensionering.	Opfyldt (100%)
	3.8 (P): Der skal etableres en arbejdsgruppe med deltagelse af bl.a. KL og Foreningen af Kommunale Beredskabschefer, der skal belyse kommunernes ønsker til Beredskabsstyrelsens rådgivningsvirksomhed.	Opfyldt (100%)
	3.9 (P): Udvikling af styrelsens statistik vedrørende redningsberedskabet, baseret på data i ODIN. Der skal således i 2006: <ul style="list-style-type: none"> • Udvikles et system til at udarbejde opgørelser i udviklingen af redningsberedskabets afgang- og udrykningstider. • Udarbejdes et system (OLAP-værktøj), som muliggør hurtigere og mere effektiv besvarelse af ad-hoc statistikforespørgsler fra ODIN. 	Opfyldt (100%), idet prototype er udviklet til opgørelse af udviklingen af redningsberedskabets afgang- og udrykningstider. Systemet benyttes til besvarelse af ad-hoc statistikforespørgsler fra ODIN.
3.10 (P): Formidling af styrelsens statistik vedrørende redningsberedskabet, baseret på data fra ODIN. Der skal i 2006: <ul style="list-style-type: none"> • Udvikles et system med henblik på at kunne formidle udvalgte statistikker og faktuelle oplysninger på geografiske kort. • Udgives mindst 4 nyhedsbreve eller lignende med henblik på løbende formidling af statistik baseret på ODIN. Etableres en portal på Beredskabsstyrelsens hjemmeside med bedre søgemuligheder til det relevante statistiske materiale i BRS.	Opfyldt (100%)	

Mål	Resultatkrav I parentes angives måltypen: K = Kvalitet, E = Effekt, P = Produktion, Pr = Produktivitet, koncern = koncernmål.	Opnåede resultater
Støtteopgaver Beredskabsstyrelsen skal fremme sin mission og efterleve sine værdier med en resourcebevidst effektivitet. Organisationen skal være let at overskue og fleksibel i forhold til opgaverne. Den skal være fremadrettet og tiltrækkende for engagerede, dygtige og ansvarsbevidste medarbejdere, der kan lide at skabe resultater, og som ønsker en konstant og målrettet kompetenceudvikling.	Udgifter: 61,9 mio. kr.	75% vægtet Målopfyldelse
	4.1 (Koncern): Der skal foreligge en handlingsplan for kompetenceudvikling af kortuddannede og erfarne medarbejdere.	Opfyldt (100%), idet behov for kompetenceudvikling er analyseret og handlingsplan udsendt. Der er gennemført et projekt for erfarne medarbejdere.
	4.2 (Koncern): Beredskabsstyrelsen skal have 3,5 pct. medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk.	Delvist opfyldt (25%) jf. Personalestyrelsens seneste opgørelse (opgjort medio august for tredje kvartal), som viser 1,9%.
	4.3 (Koncern): Beredskabsstyrelsen skal som minimum opretholde 25 ansættelser på det rummelige arbejdsmarked.	Opfyldt (100%), idet der ultimo 2006 er 32 ansættelser.
	4.4 (Koncern): Det gennemsnitlige sygefravær for medarbejdere i Beredskabsstyrelsen må maksimalt udgøre 5 sygedage ekskl. langtidssygefravær.	Opfyldt (100%), idet sygefraværet for 2006 er 4,7 dage
	4.5 (Koncern): Ved udgangen af 2006 skal udliciteringsgraden i det statslige redningsberedskab være 19,5 %.	Delvist opfyldt (50%), idet udliciteringsgraden er 19,0%
Samlet		93,3% vægtet Målopfyldelse

2.2 Målrapporteringens 2. del – Uddybende analyser og vurderinger

Der redegøres først for mål, der udgør et væsentligt element for Beredskabsstyrelsens videre udvikling. Dernæst redegøres for indsatsområder i Forsvarsministeriets effektiviseringsstrategi, der er særligt vigtige for Beredskabsstyrelsen. Endelig redegøres for de mål der ikke har opnået fuld målopfyldelse. Den præcise målformulering fremgår af skemaet i afsnit 2.1.

Mål, der udgør et væsentligt element for Beredskabsstyrelsens videre udvikling

Resultatkrav 1.4: Anvendelse af frivillige

Mål og baggrund: Beredskabscentrene skal anvende frivillige ved mindst 20% af centrenes assistancer/forhøjet beredskab. Anvendelsen af statslige frivillige i det daglige beredskab sikrer en udnyttelse af erhvervede faglige kompetencer på beredskabsområdet samt et kvalificeret supplement til det daglige beredskab i forbindelse med løsning af mandskabskrævende opgaver.

Resultater: Resultatkravet er fuldt opfyldt, idet der er anvendt frivillige i 23,4% af assistancerne.

Analyse: Frivilligcentret i Hedehusene anvender frivillige ved alle assistancer, dog har centret ved to indsatser ud af 169 udelukkende brugt befalingsmænd. Øvrige centre svinger mellem anvendelse af frivillige i 8% til 26% af assistancerne. Lavest ligger beredskabscentret i Næstved, da frivilligcentret i Hedehusene har tilknyttet frivillige fra en stor del af Næstveds dækningsområde. I forhold til 2005 er andelen af frivilligassistancer steget med 1,2 procentpoint, hvilket skal ses i lyset af, at antallet af assistancer er steget kraftigt grundet de mange fugleinfluenzaindsatser. Centrene har derfor haft øget behov samt øget mulighed for anvendelse af de frivillige.

Vurdering: Målopfyldelsen på 100% vurderes som meget tilfredsstillende. Målet om et kompetent beredskab er søgt opnået ved at have frivillige, der nyttiggør deres beredskabskompetencer.

Resultatkrav 1.6: Antal værnepligtuddannede

Mål og baggrund: Måltallet om uddannelse af 750 værnepligtige til seks måneders tjeneste skal afvige mindst muligt. Den fulde målopfyldelse nås, når afvigelsen maksimalt er 2%. Beredskabsstyrelsens bevilling samt indretningen af det statslige redningsberedskab er fastlagt i sammenhæng med, at der hvert år skal uddannes 750 værnepligtige. På den baggrund tillægges det stor betydning, at såvel beregningen af indkaldelseholdenes størrelse som den praktiske gennemførelse af værnepligtsuddannelsen, herunder minimering af skader og frafald, understøtter, at antallet rammes så præcist som muligt.

Resultater: Resultatkravet opgøres trinvist, hvor fuld målopfyldelse opnås ved en maksimal afvigelse på 2% fra 750 uddannede. Resultatkravet er i modsætning til 2005 fuldt opfyldt, idet der er uddannet 738 værnepligtige svarende til en afvigelse på -1,6%.

Økonomi: Udgiften til uddannelse af en værnepligtig er for 2006 opgjort til ca. 0,19 mio. kr. (beregnet for første halvår). Udgiften er faldet i forhold til 2005, da de mange fugleinfluenzainsatser har trukket ressourcer væk fra undervisningen. Der har været færre timer til at forberede, udvikle og planlægge uddannelsen. De mange indsatser har - i det aktuelle tilfælde - ikke påvirket kvaliteten af uddannelsen, men derimod givet de værnepligtige en større operativ indsats erfaring.

Analyse og vurdering: Målopfyldelsen på 100% vurderes som meget tilfredsstillende og et udtryk for, at det er lykkedes at optimere indkaldelsesstørrelser og gennemførelse.

Resultatkrav 1.9: Værnepligtiges udbytte af uddannelsen

Mål og baggrund: Målet er, at mindst 65% af værnepligtuddannede erklærer sig "enige"/"meget enige" i, at de vil kunne bruge elementer af uddannelsen i det civile liv, og at værnepligtsuddannelsen har øget deres kvalifikationer til at kunne håndtere aktuelle og fremtidige situationer og opgaver. Effektmålingen i 2006, der er den første af sin art, gennemføres for at sikre, at der tilbydes en kompetencegivende uddannelse, der er nyttig for den enkelte, samfundet og redningsberedskabet.

Resultater: Resultatkravet opgøres forholdsmæssigt inden for intervaller, hvor fuld målopfyldelse opnås ved mindst 65% enige. Resultatkravet er fuldt ud opfyldt, da 80% af de værnepligtige er enige eller meget enige.

Analyse: Af rapporten *EFFEKTUNDERSØGELSE Baggrund, metode og resultater* fremgår det, at 325 tidligere værnepligtige har besvaret spørgeskemaet, hvilket giver en svarprocent på 39%. Størstedelen af respondenterne var enten i arbejde eller under uddannelse på undersøgelsestidspunktet. Knap 20% af respondenterne indgik i beredskabet, enten som frivillige eller som ansatte, og yderligere 21% overvejede at indgå i det frivillige beredskab. Det fremgår ligeledes, at knap halvdelen af respondenterne i forbindelse med jobsøgning har henvist til kompetencer tilegnet under værnepligten, og at godt 20% har anvendt det til at søge job inden for brand/rednings-området.

Vurdering: Resultatet vurderes at være tilfredsstillende. Svarprocenten på 39% er tilfredsstillende, og fordelingen på centrene er jævn. Det skal pointeres, at værnepligtuddannelsen er kompetencegivende og kvalificerer til job i de kommunale beredskaber/Falck.

Ikke-opfyldte mål

Resultatkrav 1.1: Afgangstid ved alarmering

Mål og baggrund: Det statslige redningsberedskab skal ved alarmering til akutte niveau 2- og 3-assistancer vedr. brand, redning og akutte uheld med farlige stoffer afgå senest fem minutter efter alarmens modtagelse. Det er således - ikke mindst til brug for kommunernes risikobaserede dimensionering af de kommunale redningsberedskaber - vigtigt, at styrelsen kan leve op til på forhånd fastsatte afgangstider. Hertil kommer, at resultatkravet mere generelt skal medvirke til, at styrelsen hele tiden optimerer sin evne til at rykke hurtigst muligt ud ved alarmeringer.

Resultater og vurdering: Målet omhandler udelukkende akutte assistancer med standardmateriel kørt fra egen grund. Bl.a. indsatserne vedrørende fugleinfluenza ikke er akutte. Derfor omhandler kravet alene 98 indsatser. 94% af de relevante assistancer opfylder kravet. Da 95% rettidige assistancer giver fuld målopfyldelse, er der ikke langt til fuld målopfyldelse. Resultatkravet er imidlertid kun opfyldt 75%.

Resultatkrav 1.2: Rekvirenttilfredshed

Mål og baggrund: Beredskabsstyrelsen har gennem flere år ved hjælp af tilfredshedsmålinger sat fokus på rekvirenternes (kommunale redningsberedskaber, politi m.fl.) samlede oplevelse af beredskabscentrenes assistancer. Siden 2003 er rekvirenternes tilfredshed målt særskilt på fire områder: Alarmering, responstid, mandskab og materiel. Kravet er en rekvirenttilfredshed, hvor andelen af meget tilfredse rekvirenter for hvert af de fire hovedområder mindst udgør 60%. Målingen foretages, når rekvirenten har haft mulighed for at vurdere indsatsen, hvilket betyder, at rekvirenten skal have været til stede under indsatsen. Da rekvirenten f.eks. ikke er til stede under indsatser vedrørende fugleinfluenza eller opsamling af tøndes med sennepsgas, kan disse ikke vurderes.

Resultater og analyse: 98% af respondenterne vurderer samlet set assistancen som tilfredsstillende eller meget tilfredsstillende. Resultatkrav 1.2 er imidlertid kun opfyldt 25%, idet kun ét center opfylder kravet på alle fire områder. Ét center er tæt på målopfyldelse, mens de øvrige er noget fra målopfyldelse. Rekvirenternes tilfredshed er lidt mindre med transporttid, mandskab og materiel. Når rekvirenten giver tilbagemeldinger lavere end "tilfredsstillende" udvides analysen, og ofte kontaktes rekvirenten for at klarlægge, hvordan procedurer kan forbedres.

Vurdering: Undersøgelsen har få indkomne skemaer i forhold til antallet af kategorier og centre, til at brugertilfredsheden kan bedømmes. Herudover skal det bemærkes, at rekvirenter de første gange er "imponerede" over Beredskabsstyrelsens formåen, men at de efter et par rekvireringer betragter niveauet som en "standardvare" og dermed efterfølgende giver lavere vurdering. Spørgeskemaerne har nu været en integreret del af Beredskabsstyrelsens indsatser så længe, at rekvirenterne udelukkende føler anledning til at besvare skemaet ved fejl og mangler, eller hvis noget har været langt over forventning. Dermed forventes en stadig faldende svarprocent og formentlig også tilfredshed. Der indføres i 2007 en ny målemetode.

Resultatkrav 4.2 (koncernkrav): Andel af medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk.

Mål og baggrund: Andelen af medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk skal udgøre mindst 3,5%. Kravet er i overensstemmelse med statens krav.

Resultater: Resultatkravet opgøres trinvist og er kun opfyldt 25%, idet Personalestyrelsens nyeste tal (opgjort medio august 2006) viser en andel på 1,9%. Beredskabsstyrelsens egen vurdering er, at andelen grundet efterfølgende ansættelser kan opgøres til 2,4% ultimo 2006, hvilket svarer til en målopfyldelse på 50%. Under alle omstændigheder er andelen steget i forhold til 1. kvartal, hvor andelen var 1,5%.

Analyse: Beredskabsstyrelsen arbejder aktivt med statens krav om ansættelse af medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk. Indsatserne omhandler både intern organisationsudvikling og konkrete tiltag i forbindelse med rekruttering. Beredskabsstyrelsen har bl.a. A) deltaget i Ministeriet for Flygtninge, Indvandrere og Integrations kampagne "Brug for alle unge", B) udarbejdet en Mangfoldighedspolitik og –strategi med tilhørende handlingsplan, C) indgået medlemskab af Foreningen Nydansker, D) via SMS opfordret kvalificerede personer hos "Job-Index" (som alene omfatter arbejdssøgende nydanskere) til at søge Beredskabsstyrelsens ledige stillinger, E) videreformidlet ledige stillinger til en række nydanske minoritetsforeninger og netværk, F) udarbejdet et statistisk arbejdsværktøj til evaluering af integrationsindsatser, G) gennemført en kulturanalyse vedrø-

rende muligheder og barrierer for rekruttering og fastholdelse af etniske minoriteter til styrelsens uniformerede stillinger og efterfølgende udarbejdet en handlingsplan, H) afholdt workshop med det formål at forankre mangfoldighedsarbejdet i styrelsens decentrale enheder, I) afholdt personalepolitisk temadag med oplægsholdere fra Forsvarets Personeltjeneste og Institut for Menneskerettigheder og J) taget tiltag til at etablere et lokalt netværk i styrelsen for etniske minoriteter.

Vurdering: Resultatet er i forhold til niveauet mindre tilfredsstillende. Udviklingen i løbet af 2006 må dog betegnes som tilfredsstillende, og er sandsynligvis resultatet af Beredskabsstyrelsens mange initiativer med henblik på målopfyldelse. Beredskabsstyrelsen søgte i første kvartal 2006 MIA-prisen (Mangfoldighed I Arbejdslivet) og modtog "Hædrende omtale". Dette har bl.a. bidraget til øget intern opmærksomhed og initiativer på mangfoldighedsområdet og har endvidere medført, at Beredskabsstyrelsen blandt samarbejdsparter opleves som en "foregangsinstitution" på dette område. Således har styrelsen været inviteret som oplægsholder i "Netværket om integration på offentlige arbejdspladser", ligesom styrelsen efter anmodning fra Personalestyrelsen var vært ved et besøg fra Norge vedrørende erfaringer med rekruttering af medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk. Styrelsen var endvidere inviteret af Institut for Menneskerettigheder som oplægsholder ved en konference i januar 2007 vedrørende MIA-prisen.

Resultatkrav 4.5: Udliciteringsgrad

Mål og baggrund: Ved udgangen af 2006 skal udliciteringsgraden i det statslige redningsberedskab være 19,5% (svarende til en stigning på 1,5%-point i forhold til 2004). Resultatkravet relaterer sig til Forsvarsministeriets effektiviseringsstrategi, hvor de enkelte myndigheder skal arbejde effektivt med udlicitering for egnede driftsopgaver. I 2005 iværksatte Beredskabsstyrelsen på den baggrund udbud af forplejningsvirksomheden ved fire centre og udbud af rengøringsydelsen ved tre centre.

Resultater: Resultatkravet opgøres trinvist og er opfyldt 50%, idet udliciteringsgraden er opgjort til 19,0%.

Analyse og vurdering: Udliciteringsgraden er defineret som en brøk med udgifterne til ekstern opgavevaretagelse i tælleren og de samlede bruttodriftsudgifter i nævneren. Som ekstern opgavevaretagelse medtages udgifter til tjenesteydelser i henhold til følgende SKS-konti i regnskabet: 14.69. Køb af IT-tjenesteydelser, 14.70. Køb af tjenesteydelser i øvrigt og 16.50. Reparations- og vedligeholdelsesudgifter.

Beredskabsstyrelsen har i 2005 og 2006 gennemført udbud af såvel cafeterier som rengøring i overensstemmelse med effektiviseringen af opgavevaretagelsen i staten i henhold til regeringens moderniseringsprogram. Disse udbud ved beredskabscentre og skoler er forløbet planmæssigt, og det var ventet, at udbudene ville øge Beredskabsstyrelsens udliciteringsgrad til 19,5% i 2006.

Udliciteringsgraden kan imidlertid opgøres til 19,0% for 2006. Det bevirker, at Beredskabsstyrelsen ikke fuldt ud opfylder resultatkravet vedrørende udliciteringsgraden i resultatkontrakten for 2006.

Den lavere målopfyldelse end forventet skyldes, at styrelsen af økonomiske årsager har reduceret udgifterne til andre opgaver, der medregnes i udliciteringsgraden som ekstern opgavevaretagelse, særlig reparation og bygningsvedligeholdelse.

Beredskabsstyrelsens eksterne udgifter har imidlertid samlet set været relativt høje i 2006 pga. investeringer i materiel i henhold til aftale om Redningsberedskabet efter 2002. Investeringsudgifterne medregnes imidlertid ikke i udliciteringsgraden, da det udelukkende er ekstern opgavevaretagelse i form af tjenesteydelser og ikke anskaffelser, der indgår i udliciteringsgraden.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet i henhold til Akt 163 24/6 2004 og Økonomistyrelsens procesvejledninger nr. 1 – 5. Der henvises for en uddybning af regnskabspraksis til den af Rigsrevisionen godkendte åbningsbalance for Beredskabsstyrelsen primo 2005.

I 2005-regnskabet indgik værdien af beredskabslagre i balancen. Der er i overensstemmelse med Forsvarsministeriet og Finansministeriet truffet beslutning om, at beredskabslagrene ikke længere skal medregnes.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelse (mio. kr.)

		R-året 2006	Året før R-året 2005*	B-året 2007
	Resultatopgørelse			
Note	Ordinære driftsindtægter			
1	Salg af varer og tjenesteydelser	42,4	54,5	
	Tilskud til egen drift	0,8	0,2	
	Øvrige driftsindtægter	4,4	39,4	
	Gebyrer			
	Ordinære driftsindtægter i alt	47,6	94,1	31,5
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	1,8	0,1	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	10,4	9,9	
	Andre forbrugsomkostninger	91,4	132,5	
	Forbrugsomkostninger i alt	101,8	142,4	
2	Personaleomkostninger			
3	Lønninger	243,5	271,6	
	Pension	24,5	24,1	
	Lønrefusion	-12,4	-15,3	
	Andre personaleomkostninger	2,0	2,4	
	Personaleomkostninger i alt	257,6	282,8	
	Andre ordinære driftsomkostninger**	79,0	91,3	
	Af- og nedskrivninger	52,2	52,7	
	Ordinære driftsomkostninger i alt	492,3	569,4	492,7
	Resultat af ordinær drift	444,7	475,2	461,2
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,2	-0,8	
	Andre driftsomkostninger	0,8	0,0	
	Resultat før finansielle poster	445,2	474,4	461,2
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	-0,0	
	Finansielle omkostninger	0,3	1,1	
	Resultat før ekstraordinære poster	445,5	475,5	461,2
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
	Årets resultat	445,5	475,5	461,2

* Tal er fra årsrapport 2005.

** Beløbet er korrigeret for 11,2 mio. kr., der er betalt over 12.41.02, men som vedrører 12.41.03 Beredskabsforbundet. Beløbet vedrører Beredskabsforbundets tolvtedelsrater, der udbetales af Beredskabsstyrelsen via hovedkonto 12.41.02 Anlægsprogram. Beløbet konteres derfor i Navision, men beløbet indgår ikke i Beredskabsstyrelsens bevillingsafregning og skal derfor ikke medregnes i Beredskabsstyrelsens udgifter. I Navision modsvares udgiften af en tilsvarende likviditetstildeling på finanskonto 912600.

Årets resultat på 445,5 mio. kr. og et merforbrug på 0,9 mio. kr. er tilfredsstillende og afspejler, at Beredskabsstyrelsen har udmøntet den politiske aftale inden for aftalens økonomiske rammer, jf. tabel 9.

3.3 Balance

Tabel 5: Balance (mio. kr.)

Note	Aktiver	R-året 2006	Året før R-året 2005*	Note	Passiver	R-året 2006	Året før R-året 2005*	
4	Anlægsaktiver			8	Egenkapital i alt	383,8	368,7	
	Immaterielle anlægsaktiver			9				
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	19,5	15,2		Hensættelser	2,9	0,8	
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,1	0					
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,9	1,8					
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	20,5	17,0		Langfristede gældsposter			
	5	Materielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	-	-
		Grunde, arealer og bygninger	201,6	177,3		Anden langfristet gæld	-	-
		Infrastruktur	-	-		Statsgæld	-	-
		Produktionsanlæg og Maskiner	181,0	193,3		Langfristet gæld i alt	-	-
Transportmateriel		13,3	16,9					
Inventar og IT-udstyr		6,2	5,9		Kortfristede gældsposter			
Igangværende arbejder for egen regning		21,9	20,5		Leverandører af varer og tjenesteydelser	50,3	53,0	
Materielle anlægsaktiver i alt		424,0	413,9		Anden kortfristet gæld	9,2	20,9	
Finansielle anlægsaktiver					Skyldige feriepenge	39,7	37,7	
Anlægsaktiver i alt		444,5	430,9		Igangværende arbejder for fremmed regning	-	1,9	
6	Omsætningsaktiver				Periodeafgrænsningsposter			
	Varebeholdninger	9,5	24,2		Kortfristet gæld i alt	99,2	113,5	
7	Tilgodehavender	41,2	51,9					
	Værdipapirer	-	-		Gæld i alt	99,2	114,3	
10	Likvide beholdninger	-9,4	-24,0	10	PASSIVER I ALT	485,8	483,0	
	Omsætningsaktiver i alt	41,3	52,1	11	<i>Eventualforpligtelser</i>	<i>9,3</i>	<i>9,0</i>	
	AKTIVER I ALT	485,8	483,0					

* Tal er fra årsrapport 2005.

3.4 Omregningstabel

Tabel 6: Omregningstabel mellem resultatopgørelsen og årets nettoudgifter (1.000 kr.)

Årets resultat (omkostningsbaseret)	445.472
- Afskrivninger	-52.195
- Nedskrivninger	0
+/- Ændring i hensættelser	-2.122
+ Anskaffelser	60.532
+/- Lagerregulering	-1.392
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	487
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	9.892
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitorer	0
+/- Primokorrektion af igangværende arbejder vedrørende 2005*	-11.427
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	-832
Årets nettoudgifter (udgiftsbaseret)	448.415

* Primokorrektionen vedrører 2005, jævnfør rapport af 28. august 2006 om den afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005.

3.5 Bevillingsregnskab

Tabel 7: Bevillingsregnskab (§12.41.01), Drift (mio. kr.)

	2005	2006			2007
	Regnskab Året før R-året	Budget	Regnskab	Difference	Budget Året efter R-året
Udgifter	574,5	446,4	472,5	26,1	492,9
Indtægter	123,2	22,4	47,6	25,2	31,5
Resultat, brutto	451,3	424,0	424,9	0,9	461,4
Bevilling, netto	428,8	424,0	424,0	0,0	461,2
Resultat, netto	-22,5	0,0	-0,9	-0,9	-0,2*

* Beløbet finansieres ved forbrug af reserveret bevilling fra tidligere år på 0,2 mio. kr.

3.6 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

Tabel 8: Bevillingsafregning (mio. kr.)

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disponeret overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Anlæg					
- udgifter	7,6	23,5	-15,9	0,0	0,0
- indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftsbevilling					
- lønsum	259,0	254,9	4,1	0,0	3,5
- øvrig drift	165,0	170,0	-5,0	0,0	0,0
- i alt	424,0	424,9	-0,9	0,0	3,5

Anm. På Akt 133 21/4 2004 fik Beredskabsstyrelsen mulighed for at disponere 4,8 mio. kr. til merudgifter i forbindelse med udskydelse af afvikling af Beredskab Storkøbenhavn. Af beløbet har Beredskabsstyrelsen brugt 3,0 mio. kr., der er overført til Beredskab Storkøbenhavn. De resterende 1,8 mio. kr. er ikke blevet overført til Beredskabsstyrelsen. Med udgangen af 2006 forventes de samlede udgifter ved udskydelsen af afviklingen at udgøre 3,2 mio. kr., hvorfor Beredskabsstyrelsen skal have overført yderligere 0,2 mio. kr. fra Forsvarskommandoen på TB 2007. Den endelige afregning med Københavns Kommune er endnu ikke foretaget.

Tabel 9: Akkumuleret resultat (mio. kr., løbende priser)

Hovedkonto	2003	2004	2005	2006	
	Ultimo	Ultimo	Ultimo	Årets resultat	Ultimo
12.41.01. Redningsberedskabet, Drift	27,4	26,9	4,4	-0,9	3,5
12.41.02. Redningsberedskabet, Anlægsbevilling	15,6	18,9	16,0	-15,9*	0,0

* Se afsnit 5.9 tabel 13.

4 Påtegning af det samlede regnskab

Fremlæggelse

Årsrapporten påtegnes i overensstemmelse med §39, stk. 4 i Finansministeriets bekendtgørelse nr. 1693 af 19. december 2006 (Regnskabsbekendtgørelsen). Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsrapporter af 14. december 2005.

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Beredskabsstyrelsen, CVR-nr. 52990319 er ansvarlig for: §12.41.01. Redningsberedskabet (driftsbevilling) og §12.41.02. Redningsberedskabet (anlægsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2006.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. 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
3. 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 4. april 2007

Frederik Schydt
Direktør

København, den 11. april 2007

Anders Trøldborg
Departementschef

Redningsberedskabets virksomhed er fastlagt i beredskabsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 137 af 1. marts 2004. Hovedkontoen vedrører desuden opgaver i henhold til beskyttelsesrumsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 732 af 20. august 2003, lov nr. 170 16/5 1962 om nukleare anlæg med senere ændringer samt lov nr. 244 12/5 1976 om sikkerhedsmæssige og miljømæssige forhold ved atomanlæg m.v. Fra hovedkontoen afholdes desuden, jf. bekendtgørelse 41 21/1 1998 og beredskabsloven, udgifter i forbindelse med uddannelse af personel fra det kommunale udrykningsberedskab og udgifter til refusion af kommunale udgifter til uddannelse af frivillige.

5 Bilag til regnskabet

5.1 Noter til resultatopgørelsen

Note 1: Salg af varer og tjenesteydelser

I beløbet indgår 0,3 mio. kr., som vedrører nettoindtægter vedrørende internt salg.

Note 2: Personaleomkostninger

	2003	2004	2005	2006 R-året	2007 B-året
Antal årsværk	638	624	633	601	612
Antal årsværk, indtægtsdækket virksomhed	5	8	14	35	25
Tilgang af medarbejdere	73	73	94	94	
Afgang af medarbejdere	111	91	106	138	

Anm. Årsværk omfatter ikke underkonto 12.01.41.91. Indkvarteringscentre.

Note 3: Indkvarteringscenter Fyn

Beredskabsstyrelsen lukkede med udgangen af 2005 driften af indkvarteringscenter Fyn. Regnskabsmæssig er indkvarteringscentret lukket og delregnskabet for drift af indkvarteringscentret er nulstillet i 2006 og lukket ultimo 2006. Underkonto 12.41.01.91. Indtægtsdækket virksomhed, Indkvarteringscentre indgår i den samlede regnskabsaflæggelse.

5.2 Noter til Balancen

Note 4: Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	19.376	0	19.376
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	386	0	386
Tilgang	6.844	496	7.340
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006	26.606	496	27.102
Akkumulerede afskrivninger	-7.148	-358	-7.506
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2006	-7.148	-358	-7.506
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	19.458	138	19.596
Årets afskrivninger	2.805	165	2.971
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	2.805	165	2.971
Afskrivningsperiode (år)	8	3	3 - 8

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2006	1.804
Tilgang*	-922
Nedskrivninger	0
Primokorrektion	1.804
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1.804
Kostpris pr. 31.12.2006	882

* Tilgangen er negativ grundet en primokorrektion af egenkapitalen som en konsekvens af Rigsrevisionens rapport *Rapport om den afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005* af 28. august 2006. Der er korrigeret for 1,8 mio. kr. vedrørende for meget udgiftsført i 2005. Korrektionen er foretaget i overensstemmelse med Økonomistyrelsen.

Note 5: Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	433.731	0	424.277	81.486	9.009	948.503
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse*	-241.799	0	3.932	2.394	39	-235.434
Tilgang	23.359	0	24.268	1.961	3.604	53.192
Afgang	0	0	-1.442	-64	2	-1.504
Kostpris pr. 31.12.2006	215.291	0	451.035	85.778	12.654	764.758
Akkumulerede afskrivninger	-13.695	0	-270.002	-72.452	-6.472	-362.620
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-13.695	0	-270.002	-72.452	-6.472	-362.620
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	201.596	0	181.032	13.326	6.183	402.138
Årets afskrivninger	4.585	0	35.768	5.547	3.326	49.225
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	4.585	0	35.768	5.547	3.326	49.225
Afskrivningsperiode (år)	10 – 50		3 – 20	5 – 8	3 – 4	3 – 50

* Der er foretaget en række primokorrekationer af egenkapitalen som en konsekvens af Rigsrevisionens rapport *Rapport om den afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005* af 28. august 2006. I 2005-regnskabet var eksempelvis værdien af bygninger ved en fejl indregnet to gange. Der blev manuelt korrigeret herfor i årsrapport 2005. I 2006 er dette korrigeret, og der er foretaget en primokorrektion på 253,0 mio. kr. på anlægsgruppen Grunde, arealer og bygninger.

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2006	20.479
Tilgang	29.950
Nedskrivninger	0
Primokorrektion, igangværende arbejde*	9.623
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-38.163
Kostpris pr. 31.12.2006	21.889

* Der er foretaget en primokorrektion af egenkapitalen som en konsekvens af Rigsrevisionens rapport *Rapport om den afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005* af 28. august 2006. Der er korrigeret for 9,6 mio. kr. vedrørende for meget udgiftsført i 2005. Korrektionen er foretaget i overensstemmelse med Økonomistyrelsen.

Note 6: Varebeholdninger

Reservedelslager: Reservedelsbeholdninger der anskaffes til drift og vedligehold af køretøjer og materiel, der anvendes til daglig drift. Værdien af varebeholdninger er faldet i forhold til 2005, da beredskabslagre ikke længere indgår med værdi i aktivmassen.

Note 7: Tilgodehavender

Tilgodehavender er korrigeret for konto 788800 (Afstemningsdifference, LØS), hvorfor beløbet er øget med 0,2 mio. kr. I forbindelse med olieforurening fra skibet Fu Shan Hai ved Bornholm i 2003 afholdt Beredskabsstyrelsen udgifter for i alt 8,5 mio. kr., som skal dækkes af skibets forsikrings-selskab. Af de samlede udgifter på 8,5 mio. kr., er de direkte udgifter til forplejning og oprydning på 5,6 mio. kr. ført på en beholdningskonto. Udgifterne er således hensat på balancen som tilgodehavender. Forsvarskommandoen forestår sagsbehandlingen vedrørende dækning af statens udgifter fra skibets forsikrings-selskab. Beredskabsstyrelsen har endnu ikke modtaget dækning. Når forsikringsdækningen er afklaret, vil tilgodehavendet blive udlignet efter forelæggelse for Forsvarsministeriet.

Note 8: Egenkapital (1.000 kr.)

Egenkapital 2006	
Egenkapital Årsrapport 2005 incl. hensættelser	369.501
Primoregulering*	243.520
Startkapital	613.021
Primobeholdning 01.01.2006	350.430
Startkapital	613.021
Primoregulering*	-262.591
Bevægelser i året	481.728
Likviditetstildeling	479.294
Mellemregning (konto 916000 og 916100)	99
Ændring i hensættelser	2.122
Afstemningsdifferencer (LØS)	213
Overført resultat	445.474
Årets resultat	445.471
Afrunding	3
Egenkapital incl. hensættelser	386.684

* Egenkapitalen er korrigeret som en konsekvens af Rigsrevisionens bemærkninger af 28. august 2006 vedrørende afsluttende revision af Beredskabsstyrelsens regnskab for 2005. Der er foretaget en række primokorrekationer, der bl.a. skyldes for stor værdi på bygninger og grunde (253,0 mio. kr.) og for lille værdi på indretning af lejede lokaler (5,6 mio. kr.) Endelig er der foretaget en primokorrektion vedrørende beredskabslagre (13,4 mio. kr.).

Note 9: Hensættelser

Der er hensat 365.262 kr. til løbende ydelser/erstatninger, 142.500 kr. til resultatløn og 2.400.000 kr. til forhandlingsrunde.

Note 10: Ny viden efter balancedatoen

Beredskabsstyrelsen har ingen bemærkninger.

Note 11: Eventualforpligtelser

Beredskabsstyrelsen lejer etableringer, hvor der til lejemålet er knyttet en oprydningsforpligtelse. Eftersom Beredskabsstyrelsens aktiviteter kan medføre forurening, skønnes eventualforpligtelse.

serne at udgøre 9,3 mio. kr., udregnet som en pris pr. kvadratmeter. Beløbet medtælles ikke i balancen.

5.3 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 10: Udgiftsbaseret resultat for indtægtsdækket virksomhed (kr.)

Ordninger med indtægtsdækket virksomhed	Ultimo (2006-priser)			
	2003	2004	2005	2006
Kursusvirksomhed	1.677.033	922.419	3.732.390	2.127.485
Assistancer	68.139	521.721	267.471	126.332
Udlejning (faciliteter)	540.027	684.441	-37.629	-89.202
Udlejning (materiel/mundering)	-	-	-	166.431
Cafeteriadrift IV/Udbud	-	-	-	2.058.152
Øvrige	545.112	663.084	1.566.180	403.920
Nettoindtægt	2.830.311	2.791.665	5.528.412	4.793.118

5.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Beredskabsstyrelsen har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

5.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Der har ikke været bevægelser i 2006 på konto 12.41.01.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

5.6 Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Beredskabsstyrelsen administrerer ikke tilskudsordninger eller lovbundne ordninger.

5.7 Anlægsregnskab

Tabel 11: Afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)

Afsluttede anlægsprojekter	Byggestart	Forventet afslutning ved byggestart	Faktisk afslutnings-tids-punkt	Oprindeligt budgetteret totaludgift	Totaludgift	Bevilling modtaget
Etablering af garageforplads, Beredskabsstyrelsen Sjælland	2003	2004	2006	4,0	2,9	2003
Depotkapacitet, Beredskabsstyrelsen Sjælland	2003	2005	2006	4,0	4,3	2003
Garagekapacitet, Beredskabsstyrelsen Sjælland	2003	2005	2006	4,0	4,3	2003
Etablering af autoværksted, Beredskabsstyrelsen Nordjylland	2004	2006	2006	6,4	6,1	2004
Udbygning af øvelsespladser	2004	2006	2006	7,0	6,1	2004
Garagekapacitet, Beredskabsstyrelsen Frivilligcenter Hedehusene	2005	2006	2006	1,8	1,8	2005
Renovering indkvartering BRSB	2005	2006	2006	2,5	4,2*	2005

* I beløbet indgår udgifter til såvel renovering af indkvarteringsfaciliteter som øvelsesplads.

Etablering af garageforplads, Beredskabsstyrelsen Sjælland:

Projektet vedrørte renovering af kloak m.v. samt total genopretning af arealet foran garagen. Projektet blev senere afsluttet end forventet, fordi projektet blev udført i sammenhæng med projekterne depot- og garagekapacitet. Derved blev der opnået en besparelse på projektet. Der er med projektet tilvejebragt en kraftig forbedring af såvel miljø- som driftsforhold på forpladsen.

Etablering af depot- og garagekapacitet, Beredskabsstyrelsen Sjælland:

Ved Akt 193 12/8 2003 vedrørende salg af beredskabscentret i Hillerød m.v. fik Beredskabsstyrelsen en indtægtsbevilling, hvoraf 15 mio. kr. skulle anvendes til udbygning af garage- og depotkapaciteten og øvelsespladsen ved Beredskabsstyrelsen Sjælland samt afvikling af et øvelsesanlæg i Nordsjælland. Udbygningen af øvelsespladsen (recirkulationsanlæg m.v.) og afvikling af øvelsesanlægget i Nordsjælland blev afsluttet i 2004. Udbygningen af depot- og garagekapaciteten har baggrund i øget behov for kapacitet til bl.a. udrykningskøretøjer.

Etablering af autoværksted, Beredskabsstyrelsen Nordjylland:

Det eksisterende autoværksted opfyldte ikke kravene til et tidssvarende værksted bl.a. fordi køretøjerne er blevet væsentligt større. Det eksisterende værksted er ombygget og udvidet, så det nu opfylder behovet. Ombygningen har medført en samlet miljømæssig forbedring.

Udbygning af øvelsespladser:

I takt med den stigende vægt på, at der i uddannelsen af såvel værnepligtige som ledere m.fl. indgår så realistiske og relevante øvelsesmuligheder som muligt, er der gennemført en udbygning af øvelsespladserne med særlig vægt på redningsfaciliteter.

Garagekapacitet, Beredskabsstyrelsen Frivilligcenter Hedehusene:

Beredskabsstyrelsen erhvervede i 2005 det nedlagte Beredskab Storkøbenhavns ejendom i Hedehusene. Etablering af Frivilligcentret medførte behov for tilvejebringelse af yderligere kapacitet til køretøjer og materiel.

Renovering af indkvartering Beredskabsstyrelsen Bornholm:

I 2004 - 2006 er der gennemført en total renovering af indkvarteringsforholdene (herunder fritidsfaciliteterne) for de værnepligtige.

Beredskabsstyrelsen har ingen igangværende bygningsprojekter.

5.8 Bevillingsregnskab pr. hovedformål

Tabel 12: Årets resultat opdelt efter hovedformål (mio. kr.)

Hovedformål	Indtægter	Udgifter	Resultat
1. Operativt beredskab	11,2	280,9	-269,7
2. Skolevirksomhed	10,1	46,3	-36,3
3. Myndighedsopgaver	0,0	59,1	-59,1
4. Støtteopgaver	1,2	63,1	-61,9
4.1. Hjælpefunktioner	0,0	4,7	-4,7
4.2. Generel ledelse og administration	1,2	58,4	-57,2
Underkonto 10 og 50	22,5	449,4	-426,9
Underkonto 60	-	2,6	-2,6
Underkonto 77	-	0,1	-0,1
Underkonto 90	25,1	20,3	4,8
Underkonto 91	-	-0,0	0,0
Total	47,6	472,5	-424,9
Bevilling (nettotal)	22,4	446,4	424,0
Resultat, netto	25,2	26,1	-0,9

Anm.: I økonomistyringen fordeles styrelsens omkostninger på de eksternt rettede produkter. Der er gennemført en omkostningsfordeling for første halvår af 2006, men der kan ikke foretages en omkostningsfordeling for hele 2006, da fordelingsmodellen ikke er ajourført pga. andre påtrængende opgaver. Der er til årsrapporten foretaget en omkostningsfordeling på hovedformålsniveau ved en manuel opregning af halvårstallene. I løbet af 2007 forventes mulighederne for fuld omkostningsfordeling genetableret.

5.9 Bevillingsafregning vedr. anlægsbevilling

Tabel 13: Bevillingsregnskab (§12.41.02), Anlæg (mio. kr., årets priser)

	2005	2006			2007
	Regnskab Året før R-året	Budget	Regnskab	Difference	Budget Året efter R-året
Udgifter	7,1	7,6	23,5	15,9	
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
Resultat, brutto	7,1	7,6	23,5	15,9	
Bevilling, netto	4,2	7,6	7,6	0,0	
Resultat, netto	-2,9	0,0	15,9	15,9	