
Beredskabsstyrelsens
ÅRSRAPPORT
2008



J.nr. 2008/006272
3. april 2009

1 Beretning	2
1.1 Præsentation af Beredskabsstyrelsen	2
1.2 Årets faglige resultater	2
1.2 Årets faglige resultater	3
1.3 Årets økonomiske resultat.....	3
1.4 Administrerede udgifter og indtægter	5
1.5 Finansielle nøgletal	5
1.6 Forventninger til kommende år.....	5
2 Målrapportering	6
2.1 Opgaver og ressourcer	6
2.1.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	6
2.1.2 Redegørelse for reservation	8
2.2 Mål og resultater	9
2.2.1 Mål og resultater: skematisk oversigt	9
2.2.2 Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger.....	10
3 Regnskab	13
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	13
3.2 Resultatopgørelse	13
3.4 Egenkapitalforklaring.....	16
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	16
3.6 Opfølgning på lønsumsloft.....	16
3.7 Bevillingsregnskab.....	17
4 Påtegning	18
5 Noter	19
5.1 Noter til resultatopgørelse og balance.....	19
5.2 Årets resultatopfyldelse.....	21
5.2 Årets resultatopfyldelse.....	22
5.3 Indtægtsdækket virksomhed	27
5.4 Gebyrfinansieret virksomhed.....	28
5.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	28
5.6 Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger	28
5.7 Forelagte investeringer.....	28
5.8 Omkostningsfordeling.....	28
5.9 Oversigt over nøgletal.....	29



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 terrorhandlinger, og samtidig undgå, at skader på personer, ejendom og miljø opstår.

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

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

Styrelsens vision og de strategiske udfordringer, som styrelsen skal håndtere for at realisere visionen, skal sammenholdes med de politiske intentioner for beredskabet, der er fastlagt i den politiske aftale af 27. april 2007 om redningsberedskabet efter 2006, der omfatter 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 værnepligtige, styrelsens frivilligcenter, de kommunale støttepunkter, atomberedskabet og det kemiske beredskab.

Uddannelsesvirksomhed. Produktet omfatter Beredskabsstyrelsens gennemførelse af beredskabsfaglige uddannelsesaktiviteter på styrelsens to uddannelsessteder for alle 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 styrelsens hjemmeside: www.beredskabsstyrelsen.dk



1.2 Årets faglige resultater

Den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2006 indeholder en lang række elementer til styrkelse af det samlede redningsberedskab. Forsvarsministeriets implementeringsdirektiv af 19. november 2007 igangsatte arbejdet med de mange projekter og initiativer, der for størstedelens vedkommende har skullet gennemføres i 2008, som således har været et centralt år for den fortsatte udvikling og fremtidssikring af redningsberedskabet.

Årets resultat kommer til udtryk i en høj målopfyldelse på 91,3 pct. af Beredskabsstyrelsens resultatkontrakt. Ressourceforbruget til de enkelte hovedopgaver i 2008 vurderes samtidig at have understøttet Beredskabsstyrelsens målopfyldelse på en tilfredsstillende måde. Samlet set er målopfyldelsen karakteriseret ved en overordnet balance mellem opgaver og ressourcer for hele Beredskabsstyrelsens virksomhed, som understøttes af et samlet overskud på 2,6 mio. kr.

MÅLOPFYLDELSE 91,3 PCT.

I 2008 har Beredskabsstyrelsen bl.a. gennemført en tilpasning af organisationen samtidig med, at der er opbygget nye kapaciteter. For de tre udadvendte hovedområder kan navnlig fremhæves følgende:

På myndighedsområdet har Beredskabsstyrelsen i 2008 gennemført en tilpasning af organisationen til fremtidens udfordringer samtidig med, at der er opbygget nye beredskabsmæssige kapaciteter. Styrelsen har således opbygget et sekretariat for et kommende evalueringsinstitut, der som et ikke ansvarsplacerende institut skal beskæftige sig med den tværgående, beredskabsfaglige indsats ved udvalgte hændelser, og på den måde medvirke til at sikre, at konkrete indsatsmæssige erfaringer indgår som en fast bestanddel af den fortsatte beredskabsudvikling. Endvidere har styrelsen etableret et centralt øvelsesforum med repræsentanter for en række beredskabsaktører samt et sekretariat til betjening heraf, således at beredskabsaktørernes fremtidige muligheder for at håndtere ulykker og katastrofer understøttes endnu bedre.

Beredskabsstyrelsen har på skoleområdet haft en stigende kapacitetsudnyttelse af de permanente uddannelsessteder. Der er fastholdt en stor brugertilfredshed

med kursusaktiviteterne samtidig med, at hele skoleområdet har gennemgået en større omlægning for at opnå større faglig synergi samt en forbedret ressourceudnyttelse af kapaciteterne på ministerområdet. Der er etableret en central uddannelsesenhed i Beredskabsstyrelsen, og Beredskabsstyrelsens Højskole er omlagt til et kursuscenter. Derudover er kapaciteten på Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole udvidet bl.a. med henblik på samling af den nye, udvidede indsatslederuddannelse, hvorefter der er skabt væsentligt forbedrede uddannelsesmæssige og ledelsesmæssige forudsætninger for håndtering af ulykker og katastrofer på det enkelte skadested.

Over en årrække ses en stigende tendens til en øget anvendelse af Beredskabsstyrelsens operative kapaciteter (jf. afsnit 2.1.1 om operativt beredskab), selv om det samlede antal indsatser i 2008 ligger under de seneste års meget høje niveau. Beredskabsstyrelsen har desuden bl.a. som følge af den politiske aftale orienteret sit fokus mod udviklingen af en række operative kapaciteter. Der er indkøbt eller forberedt indkøb af materiel til såvel national indsats som til indsats uden for landets grænser, og de planlagte kapaciteter forventes opbygget inden for forligsperioden. Herudover er der på personelkapacitetssiden etableret et landsdækkende register over det personel, der har meldt sig frivilligt til international indsats. Endelig er den internationale kvalitetscertificering af Kemisk Beredskab forberedt og igangsat.

De værnepligtige indgår som et centralt element i Beredskabsstyrelsens operative beredskab. Forholdsvist flere værnepligtige end nogensinde før har i den forbindelse bestået den kompetencegivende brandmandsuddannelse. De indgår efter endt tjeneste som en vigtig del af rekrutteringsgrundlaget til ikke blot Beredskabsstyrelsen, men også til det kommunale redningsberedskab. De værnepligtige er meget tilfredse med værnepligtsuddannelsen og mange tidligere værnepligtige oplyser, at de kan bruge uddannelsen i deres civile liv.

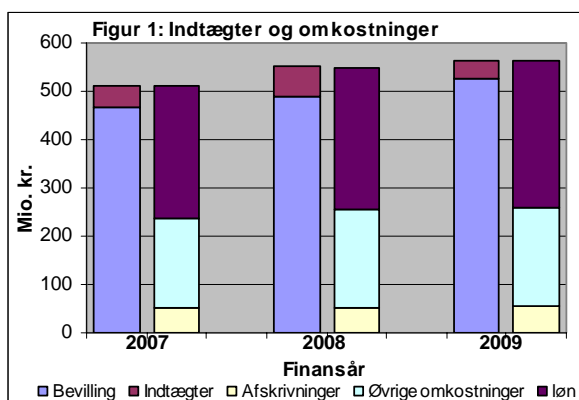
1.3 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat er som nævnt ovenfor et samlet overskud på 2,6 mio. kr. Det svarer til målsætningen for året, da det var væsentligt for styrelsen at udligne et akkumuleret resultat fra tidligere år på -2,3 mio. kr. Årets overskud betyder, at tidligere års akku-

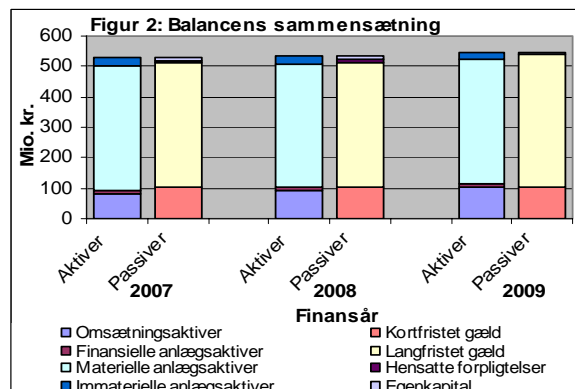


mulerede underskud udlignes. Beredskabsstyrelsen bringer dermed sin egenkapital tilbage til udgangspunktet (startkapitalen).

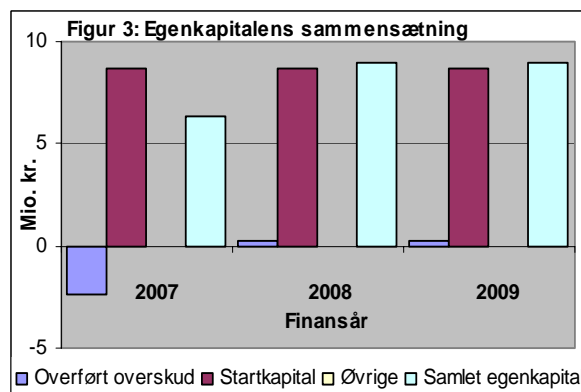
Figur 1 nedenfor viser forholdet mellem Beredskabsstyrelsens indtægter og omkostninger. Sammenlignes udviklingen i 2007 og 2008, ses det, at Beredskabsstyrelsen i 2008 har haft større indtægter end i 2007. Det drejer sig bl.a. om indtægter fra salg af materiel i forbindelse med forligsprojektet om nedlæggelse af det krigsmæssige beredskab samt refunderede udgifter fra indsatsen ved den store naturkatastrofe i Myanmar i maj 2008. I 2009 vurderes indtægterne på nuværende tidspunkt at ligge på niveau med 2007. Beredskabsstyrelsens indtægter afhænger dog også af den generelle efterspørgsel af ydelser fra samarbejdspartnere og kan derfor fluktuere en del fra år til år.



Af figur 2 i næste spalte ses udviklingen i aktiver og passiver fra 2007 til 2008. Beredskabsstyrelsen har formået at opretholde de samlede anlægsaktiver på et konstant niveau fra 2007 til 2008. Anlægsaktiverne, som de fremgår af figur 2, påvirkes i opadgående retning af styrelsens igangværende arbejder og udviklingsprojekter. Der er tale om projekter for i alt 29 mio. kr., der primært kan henføres til de mange investeringer vedrørende forligsprojekter. Hovedparten af disse projekter forventes færdiggjort og dermed overført som materielle og immaterielle anlægsaktiver i løbet af 2009. Blandt de faktorer, der omvendt har påvirket anlægsaktiverne i nedadgående retning, kan nævnes afskrivningerne og afhændelse af 3 depoter som en konsekvens af forligsprojektet om nedlæggelse af det krigsmæssige beredskab.



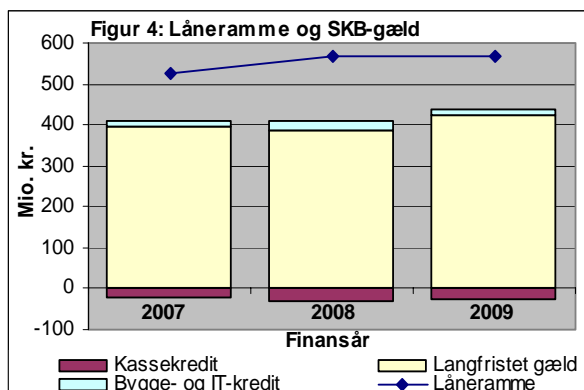
Udviklingen i egenkapitalen fremgår af figur 3 nedenfor. I forbindelse med forberedelserne til overgangen til omkostningsbaseret bevilling i 2006 blev Beredskabsstyrelsens statsforskrivning (startkapital) fastsat til 8,7 mio. kr. Beredskabsstyrelsen havde som nævnt ved indgangen til 2008 et akkumuleret underskud på 2,3 mio. kr. Det betød, at egenkapitalen var 6,4 mio. kr. primo 2008. Årets overskud på 2,6 mio. kr. medfører, at egenkapitalen stiger til 9,0 mio. kr. og således bringes på niveau med startkapitalen.



Udviklingen i udnyttelsen af lånerammen fremgår af figur 4 på næste side. Beredskabsstyrelsen har i 2008 haft en udnyttelse af lånerammen på 72,3 pct. For at få et fyldestgørende billede af om Beredskabsstyrelsen nettoinvesteringer svarer til det budgetterede, bør de investeringer, der er regnskabsregistreret i supplementsperioden, også medtages. Medregnes denne periodeforskydning, fås en udnyttelsesgrad på 76,2 pct. Beredskabsstyrelsens investeringsbudget er til sammenligning lagt an på en udnyttelse af lånerammen på ca. 80 pct. For god ordens skyld bemærkes, at lånerammen i 2008 steg som følge af aftalen om redningsberedskabet efter 2006. I 2009 forventes en højere udnyttelse af lånerammen end i 2008 på grund af bl.a.



investeringerne i radiokommunikationssystemet til det samlede beredskab (SINE).



1.4 Administrerede udgifter og indtægter

Beredskabsstyrelsen har ikke administrerede tilskud eller øvrige administrerede udgifter og indtægter.

1.5 Finansielle nøgletal

Der er i alt udregnet 17 finansielle nøgletal, der fremgår af tabel 13 i bilagene. Generelt viser nøgletallene, at virksomheden er i økonomisk balance på samtlige områder. Der kan herudover konstateres forbedringer i forhold til 2007, som følge af bl.a., at det i 2008 var muligt at udligne tidligere års underskud. I lighed med 2007 skal følgende tre nøgletal fremhæves.

Negativ udsvingsrate.

Den negative udsvingsrate viser, hvor langt virksomhedens overførte overskud er fra den negative udsvingsgrænse (Startkapital). Den negative udsvingsrate er i 2008 beregnet til 3 pct. svarende til et akkumuleret overskud på 0,3 mio. kr. Det er en forbedring fra 2007, hvor udsvingsraten var -27 pct. Ændringen skyldes årets positive resultat, der har udlignet underskuddet fra tidligere år på 2,3 mio. kr.

Opretholdelsesgrad

Nøgletallet måler, om der er balance mellem anskaffelser og afskrivninger i Beredskabsstyrelsens aktivmasse. Det ses, at opretholdelsesgraden er faldet fra 104 i 2007 til 87,1 i 2008. Som nævnt ved gennemgangen af figur 2 Balancens sammensætning er Beredskabsstyrelsens anlægsaktiver dog konstante i forhold til 2007, hvis man medregner de igangværende arbejder og udviklingsprojekter. Når disse arbejder er færdiggjorte, vil de påvirke opretholdelsesgraden i positiv retning.

Det er derfor væsentlig at se nøgletallet vedrørende opretholdelsesgraden i sammenhæng med disse snart færdiggjorte projekter.

Tab på debitorer

Beredskabsstyrelsens tab på debitorer er faldet fra 1,9 pct. af det samlede tilgodehavende i 2007 til 0,4 pct. af det samlede tilgodehavende i 2008. Dette vurderes at være en positiv udvikling for Beredskabsstyrelsen, hvor der genereres en lang række indtægter bl.a. i forbindelse med uddannelsesvirksomhed.

1.6 Forventninger til kommende år

Beredskabsstyrelsen forventer at gennemføre aftalen om redningsberedskabet efter 2006 inden for aftaleperioden 2007-10. Væsentlige dele af aftalen er gennemført i 2008, herunder en række nye kapaciteter, og der vil i den resterende del af aftaleperioden være fokus på at nyttiggøre disse i det samlede beredskab. Beredskabsstyrelsen forventer, at aftalen kan gennemføres inden for de aftalte økonomiske rammer.

Hvor 2008 især har omhandlet udvikling af organisatoriske kapaciteter og forberedelse af materielindkøb, vil den fortsatte gennemførelse af den politiske aftale om redningsberedskabet i det kommende år især kunne henføres til materielinvesteringer. Der forventes således gennemført en større materielinvestering end i de foregående år til bl.a. SINE- radiokommunikationssystemet.

De betydelige effektiviseringskrav i aftalen i form af samtænkningen af støttestrukturen med forsvarrets servicefællesskaber, omlægning af skolestrukturen samt generelle effektiviseringer på 0,5 pct. i årene 2008-2010 samt implementeringen af en lang række nye projekter og opgaver indebærer, at der i 2009 vil være behov for at en fortsat stram økonomistyring og sikring af optimering af driften. I forbindelse hermed etableres i 2009 et fælles regnskabsdriftscenter for alle enheder i Beredskabsstyrelsen, der senest medio 2010 overgår til Økonomiservicecenteret i Økonomistyrelsen.



2 Målrapportering

2.1 Opgaver og ressourcer

I tabellen nedenfor er nærmere redegjort for sammenhængen mellem opgaver og ressourcer for Beredskabsstyrelsens almindelige virksomhed underkonto 10.

2.1.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabellen viser sammenhængen fordelt på hovedopgaver mellem den budgetterede bevilling på underkonto 10 og de faktiske nettoomkostninger (omkostninger minus indtægter). Udover den almindelige virksomhed,

underkonto 10, har virksomheden aktiviteter inden for sikkerhedssamarbejde på underkonto 60 og indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter på underkontiene 90 og 97. Tabellen bør således læses i sammenhæng med tabel 13 Bevillingsregnskab pr. hovedformål, hvor de øvrige underkontis resultater fremgår, og som viser et samlet overskud på 2,6 mio. kr.

Tabel 1: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Hovedopgave/Produkter	Indtægtsført bevilling	Reserveret bevilling	Netto Omkostninger	Andel af årets overskud
Operativt beredskab	294,0	0	288,5	5,5
Uddannelsesvirksomhed	49,1	0	57,7	-8,6
Myndighedsopgaver	76,5	-7,6	71,1	-2,2
Støtteopgaver	70,5	0	68,3	2,2
I alt	490,1	-7,6	485,6	-3,1

Operativt beredskab

Det samlede antal indsatser i 2008 ligger under de senere års høje niveau, men over en længere årrække ses en stigende tendens til anvendelse af Beredskabsstyrelsens operative kapacitet. Korrigeres for aviær influenza, er antallet af indsatser således steget fra gennemsnitligt ca. 300 indsatser årligt i 2001-2004 til gennemsnitligt ca. 450 indsatser årligt i 2005-2008. Stigningen kan især henføres til redningsindsatser, der er mere end fordoblet i antal fra 2001-2004 til 2005-2008. I Perioden 2005-2008 var redningsindsatserne med et årligt gennemsnit på 170 antalsmæssigt større end brand- og miljøindsatserne tilsammen. Dette tyder på, at en del af stigningen skyldes klimaforhold så som storm og kraftig nedbør. Hertil kommer at et stadig tættere samarbejde mellem beredskabsmyndighederne kan have medvirket til at øge antallet af assistancer fra Beredskabsstyrelsen.

Dermed er 384 indsatser i 2008 (ekskl. aviær influenza) udtryk for, at året har været et forholdsvis roligt år i vejrmæssig henseende, og at der ikke har været større begivenheder eller ulykker af en størrelse, som har nødvendiggjort en meget hyppig operativ indsats fra Beredskabsstyrelsen.

Uddannelsen af værnepligtige har derfor kunnet gennemføres uden mange afbrydelser og omlægninger. Beståelsesprocenterne vedrørende funktionsuddannelse indsats (88,9 pct.) og funktionsuddannelse redning (89,6 pct.) er da også meget høje. Beredskabsstyrelsen har fastholdt en meget stram indkaldelsesstyring af de værnepligtige. Med 742 værnepligtige, der gennemfører uddannelsen, er det i 2008 lykkedes at ramme tæt på det politisk fastlagte måltal på 750. Alle uddannede værnepligtige, som har bestået funktionsuddannelserne, indgår efter endt tjeneste i rekrutteringsgrundlaget for det statslige og det kommunale redningsberedskab.

Nettoomkostningen til operativt beredskab er 288,5 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Mindreforbruget er primært forårsaget af øgede indtægter i forbindelse med nedlæggelse af det krigsmæssige beredskab. Ressourceanvendelsen på det operative område er derfor tilfredsstillende.

Uddannelsesvirksomhed

Det har været et mål for Beredskabsstyrelsen, at kursus kvaliteten på skoleområdet skulle fastholdes på et højt niveau, og at en evt. midlertidig negativ virkning af den større omlægning af området skulle begrænses mest muligt.



Den høje brugertilfredshed med kursusudbuddet er fastholdt på over 4 på en 5-trinsskala. Det skal i den forbindelse især bemærkes, at kvaliteten af undervisningen vurderes højt af kursisterne. Samtidig viser den løbende effektmåling, at omkring 82 pct. af kursisterne oplyser, at de efterfølgende i deres daglige virke vil kunne bidrage til en mere effektiv opgavevaretagelse på det forebyggende eller afhjælpende område.

Kapacitetsudnyttelsen af både Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole og kursuscenter er steget (for Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole fra 84,5 pct. til 89,6 pct. i 2008 og fra 82,4 pct. til 95 pct. for kursuscentret), hvilket dækker over, at der er gennemført flere kursistimer begge steder end i 2007. Samlet set er der på hele uddannelsesområdet imidlertid sket et fald i antallet af gennemførte kursistimer. Dette kan især henføres til en indholdsmæssig tilpasning af chef- og lederuddannelsen, herunder til overgangen til ny indsatslederuddannelse samt afvikling af Beredskabsstyrelsens Center for Lederuddannelse, Bernstorff Slot.

Nettoomkostningerne til uddannelsesvirksomhed udgør 57,7 mio. kr., hvilket er 8,6 mio. kr. mere end budgetteret. Meromkostningerne skyldes engangsudgifter forårsaget af nedlæggelse af Beredskabsstyrelsens Center for Lederuddannelse, Bernstorff Slot, samt etableringsudgifter i forbindelse med implementering af den nye indsatslederuddannelse ved Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole. Da disse omkostninger har været nødvendige for implementeringen af forligsaftalen og samtidig ikke går igen i 2009, vurderes ressourceanvendelsen på uddannelsesområdet at være tilfredsstillende.

Myndighedsopgaver

Som følge af den politiske aftale om redningsberedskabet er der foretaget en række ændringer af beredskabsloven. Styrelsen har bidraget til dette arbejde. Foruden de nye kapaciteter i form af øvelsessekretariat og sekretariat for evalueringsinstitut har styrelsen i 2008 samlet myndighedsopgaverne i en række større centre i den centrale styrelse for på den måde at styrke det faglige grundlag for myndighedsvaretagelsen.

Kapaciteter rettet mod kommunerne og beredskabsplanlægning er således samlet i Center for Samfundssikkerhed og Beredskab, uddannelse og øvelsesvirksomhed er samlet i Center for Uddannelse og HR-udvikling og forebyggelsesområdet er samlet i Center for Forebyggelse.

I 2008 blev den myndighedsfælles internetportal kriseinfo.dk etableret. Redaktionen heraf indgår i Center for Samfundssikkerhed og Beredskab sammen med bl.a. sekretariatet for evalueringsinstituttet. I centret er endvidere samlet tilsynet med det kommunale beredskab og opgaver i forbindelse med Online Data INdrapportering (ODIN) for på den måde at opnå synergi i form af et bedre tilsyn med og rådgivning af kommunerne. Centret har samtidig haft ansvaret for den nationale sårbarhedsrapport, som har sat fokus på beredskabet og andre myndigheders beredskabsplanlægning.

De mange kampagner og øvrige initiativer, der i 2008 er udviklet eller gennemført på forebyggelsesområdet, vil fremover blive yderligere koblet op på den regelbaserede forebyggelse. Denne er herudover styrket, så styrelsen også fremover kan håndtere de stadig mere komplekse krav og forventninger til reglerne på forebyggelsesområdet. Samtidig er målene for sagsbehandlingstider på området nået.

For så vidt angår Myndighedsopgaver er nettoomkostningerne 71,1 mio. kr., hvilket er mindre end de budgetterede 76,5 mio. kr. Forskellen skyldes primært den tidsmæssige forskydning i de tre forligsprojekter: etablering af CBRN-instituttet, Brandberedskab for brand i skibe til søs og øvelsessekretariatet. Dette er uddybet under afsnit 2.1.2 Redegørelse for Reservation. Ressourceanvendelsen for myndighedsområdet vurderes at være tilfredsstillende.

Støtteopgaver

Beredskabsstyrelsen har haft fokus på, at organisatoriske tilpasninger ofte medfører en vis usikkerhed blandt medarbejderne. Selvom styrelsen i vidt omfang har nået de fastsatte mål for udvikling og drift af kerneopgaverne, er det lykkedes gennem en målrettet og fokuseret indsats at nedbringe sygefraværet (ekskl. langtids-sygefravær). Det er endvidere lykkedes at fastholde et forholdsvist højt antal medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk samt et højt antal medarbejdere på særlige vilkår. Endelig har styrelsen fastlagt individuelle handlingsplaner for medarbejderne, mens det har været nødvendigt at udskyde udbredelsen af Forsvarets Kompetenceudviklings- og Bedømmelsessystem (i Beredskabsstyrelsen benævnt Forsvarsministeriets koncernfælles Feedback Og Kompetence Udviklings System (FOKUS.))



Nettoomkostningerne til støtteopgaverne er 68,3 mio. kr., hvilket er 2,2 mio. kr. mere end budgetteret. Forskellen skal primært findes i en særlig meromkostning i 2008 i forhold til det budgetterede fra det koncernfælles elektroniske sags- og databehandlingssystem ESDH. Generelt vurderes ressourceanvendelsen på støtteområdet derfor ligeledes at være tilfredsstillende.

Tabel 2: Reservation hovedkonto 12.41.01 Redningsberedskab.

Opgave:	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation Ultimo	Forventet afslutning
Myndighedsopgaver	-	0,3	0,3	7,9	2009
Aktiviteter finansieret af Akt 19. og Akt 60 (terroraktstykker)	2006	0,3	0,3	0	2008
Brand i skibe til søs	2008	0	0	1,4	2009
Etablering af CBRN-institut	2008	0	0	4,5	2009
Krisestyringsøvelsessekretariat	2008	0	0	2,0	2009

2.1.2 Redegørelse for reservation

Som det fremgår af tabel 2 har Beredskabsstyrelsen ultimo 2008 reserveret en bevilling på samlet 7,9 mio. kr. Reservationen betyder, at ud af Beredskabsstyrelsens bevilling for 2008 er der opgaver, der har været bevilget midler til, som enten helt eller delvist ikke har kunnet udføres i det forventede omfang. Reservationen vedrører:

Brandberedskab ved brand i skibe til søs

I 2008 er der ved en ændring af beredskabsloven, som er trådt i kraft den 1. januar 2009, skabt hjemmel til at etablere et stående beredskab, der kan bekæmpe brand i skibe til søs. Af hensyn til brandfolkenes sikkerhed blev det besluttet, at de i relation til helikoptertransport skal have en supplerende uddannelse i "evakuering under vandet". Dette medførte en så væsentlig ændring i forudsætningerne for det igangsatte udbud af opgaven, at den af udbudsretlige årsager skal udbydes på ny. Det har betydet, at projektet først forventes gennemført i 2009, hvorfor den afsatte bevilling på 1,4 mio. kr. til projektet er reserveret.

CBRN-instituttet

Etableringen af et kemisk, biologisk, radiologisk og nukleart institut (CBRN-institut) til styrkelse af koordination mv. vedrørende sikkerhedsmæssige trusler (terror) afventer p.t. iværksættelse og er derfor udskudt fra 2008 til 2009. Bevillingen på 4,5 mio. kr. fra 2008 reserveres til brug for etablering mv. i 2009.

Styrkelse og gennemførelse af øvelsesvirksomhed på centralt niveau, herunder krisestyrings- og fuldska-løvelser

Projektet er fuldt implementeret i 2008, idet såvel øvelsessekretariatet som øvelsesforummet er etableret. Implementeringstakten i 2008 har imidlertid medført, at det økonomiske ressourcetræk til projektet i 2008 ikke har haft fuld helårsvirkning. Styrelsen har på den baggrund foretaget en reserveret bevilling med henblik på at kunne gennemføre de nødvendige aktiviteter i 2009. Der er reserveret 2,0 mio. kr. af bevillingen til gennemførelse af udskudte aktiviteter fra 2008. Reservationen af mindreforbruget til 2009 betyder, at en række aktiviteter inden for øvelsesforummets virkefelt vil blive gennemført i et mere komprimeret forløb i 2009.



2.2 Mål og resultater

2.2.1 Mål og resultater: skematisk oversigt

Beredskabsstyrelsens resultatkontrakt for 2008 indeholder i alt 39 resultatkrav. Som tabel 3 viser, er 38 resultatkrav helt eller delvist opfyldt, mens alene ét

enkelt resultatkrav ikke er opfyldt. Hvert krav er tildelt en vægt, og den samlede *vægtede* målopfyldelse for 2008 er 91,3 pct. Den relativt høje målopfyldelse er et udtryk for, at styrelsen har løst sine opgaver tilfredsstillende med en høj kvalitet og stor brugertilfredshed. En skematisk gennemgang af målopfyldelsen for samtlige resultatkrav fremgår af afsnit 5.2 tabel 10.

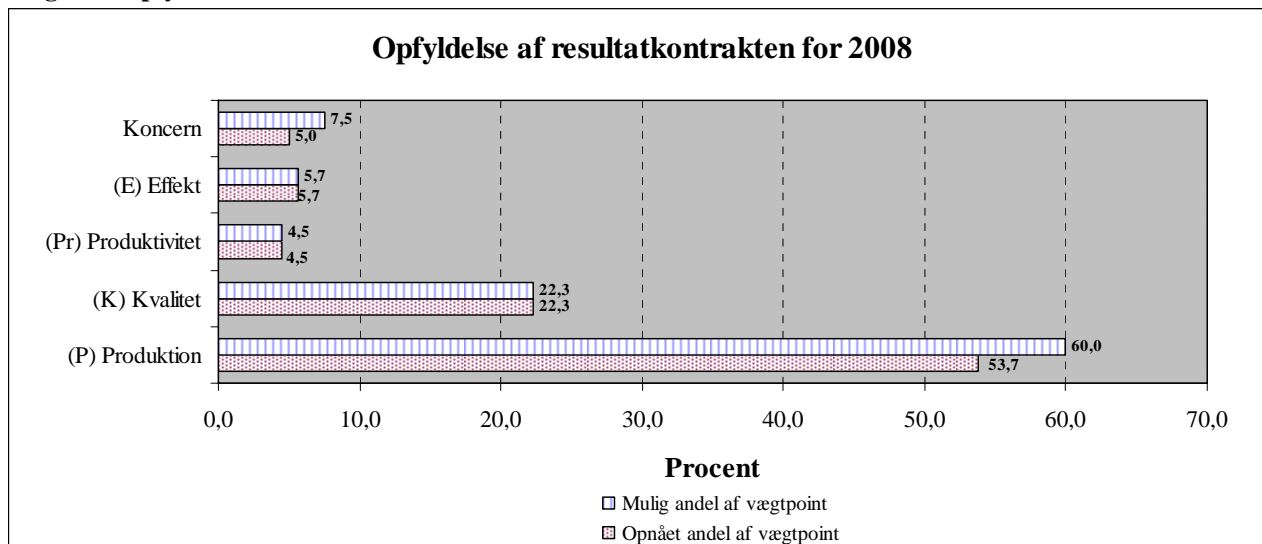
Tabel 3: Målopfyldelse opdelt på antal krav

Produkt/opgave	Opfyldte Resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav	Realiseret mål-opfyldelsesgrad
	Antal	Antal	Antal	Procentpoint
1. Operativt beredskab	12	2	1	35,5
2. Uddannelsesvirksomhed	5	0	0	15,0
3. Myndighedsopgaver	10	1	0	31,5
4. Støtteopgaver	4	4	0	9,3
I alt	31	7	1	91,3

Som det fremgår af nedenstående figur, har styrelsen i resultatkontrakten opdelt resultatkravene på måltyperne koncern, effekt, produktivitet, kvalitet og produktion,

hvor størsteparten er produktionskrav. Den manglende andel af målopfyldelsen stammer i år fra to måltyper – koncern- og produktionskrav, mens effekt-, produktivitet- og kvalitetskravene alle er fuldt opfyldt.

Figur 5: Opfyldelse af resultatkontrakten for 2008



2.2.2 Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger

Beredskabsstyrelsen har valgt at uddybe målrapporteringen vedrørende nedenstående krav, der primært har fokus på den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2006.

Resultatkrav 4.2 (produktion): Implementeringsdirektivets tidsplan for den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2006 – delvist opfyldt

Mål: Implementeringsdirektivets tidsplan skal overholdes, og Beredskabsstyrelsen skal ved den årlige statusredegørelse for 2008 rapportere i henhold til den opstillede tidsplan.

Resultat: Arbejdet med opfølgningen på den politiske aftale om redningsberedskabet forløber tilfredsstillende. Hvad angår resultatkravet om implementeringsdirektivets tidsplan er dette delvist opfyldt, idet ud af 22 projekter, som styrelsen er primæransvarlig for, er de 18 igangsat efter planen, to projekter afventer igangsættelse, mens to projekter er blevet forsinket, herunder projekt om beredskab ved brand i skibe til søs samt etablering af evalueringsinstitut.

Analyse- og vurdering: Den høje målopfyldelse har medvirket til at sikre, at en række centrale elementer i aftalen om redningsberedskabet efter 2006 allerede har kunnet gennemføres i 2008. Dette har betydet, at den med aftalen sigtede styrkelse af redningsberedskabet i vidt omfang allerede har kunnet realiseres i 2008 med de gevinster for beredskabet, som heraf følger. Den stabile fremdrift kan især henføres til en meget stram intern styring i Beredskabsstyrelsen, hvor der er etableret faste procedurer for løbende afrapportering af fremdriften i projekterne. En række projekter indgår desuden i styrelsens resultatkontrakt, hvilket har medvirket til at fastholde fokus. De projekter, der er forsinkede, beror fortrinsvis på aktører uden for styrelsen.

Resultatkrav 1.4, 1.5 og 1.6 (produktion): Udvikling og anskaffelse af materiel til national og international indsats – delvist opfyldt

Mål 1.4: Der skal i 2008 ske anskaffelse og klargøring til operativ indsats af følgende nyt materiel til brug ved gasrensning på Bornholm: Containerbaseret rensemate-

riel og elektronisk sporesystem, så kontrolspringen bliver bedre end den nuværende.

Mål 1.5: De internationale kapaciteter skal styrkes gennem anskaffelse og klargøring af ny kommunikationskapacitet.

Mål 1.6: De internationale kapaciteter skal styrkes gennem udvikling af base camp-modul, hvor det forbedrende indkøbs- og planlægningsarbejde skal være afsluttet i 2008.

Resultater: Resultatkrav 1.4 om anskaffelse af nyt materiel til gasrensning på Bornholm er delvist opfyldt. Elektronisk sporeudstyr blev leveret, hvorimod det containerbaserede renseudstyr ikke nåede at blive leveret inden årets udgang. Resultatkrav 1.5 om anskaffelse af ny kommunikationskapacitet er ikke opfyldt, idet det valgte satellitudstyr ikke blev leveret i 2008. Resultatkrav 1.6 om udvikling af base camp-modul er delvist opfyldt. Der er udarbejdet rammeaftale og underskrevet kontrakt for indkøb af telte, mens der ikke er skrevet kontrakt på produktion af prototype for anden type husning end telte.

Analyse og vurdering: Alle 3 projekter forventes afsluttet i overensstemmelse med den politiske aftale om redningsberedskabet. Projekterne er gennemført under hensyntagen til faglighed og ressourcebevidsthed, og projekterne forsinkes primært af eksterne faktorer, især i relation til leverandørerne.

Fælles for Beredskabsstyrelsens resultatkrav om udbygning af den operative kapacitet er desuden, at den delvise resultatkravopfyldelse alene indebærer mindre forsinkelser i materielle leverancerne og derfor har en begrænset indflydelse på Beredskabsstyrelsens muligheder for at løse de operative opgaver, som måtte forekomme i forligsperioden. Leverandørerne af chassiser og container kunne ikke som aftalt nå at levere det containerbaserede renseudstyr og den tilhørende transportkapacitet til gasrensning på Bornholm inden udgangen af 2008. Producenten af satellitudstyr til den ny kommunikationskapacitet havde ikke mulighed for at levere Beredskabsstyrelsens udstyr i 2008. Beredskabsstyrelsen valgte at fastholde løsningen da den giver synergieffekter og større robusthed. Konsekvensen af, at resultatkravet ikke er opfyldt, er, at anskaffelsen er udsat til 2009, og at der opnås en god og robust løsning. Beredskabsstyrelsen indledte i 2008 et samarbejde med en producent, der kunne fremstille en prototype



af indkvartering i andet end telte til international indsats. Producenten valgte imidlertid at hæve prisen for udviklingsdelen af arbejdet umiddelbart inden kontraktskrivning, hvilket fik Beredskabsstyrelsen til at afbryde samarbejdet.

Resultatkrav 1.9 (effekt), 1.10 (kvalitet), 1.11 (kvalitet) og 1.12 (kvalitet): Effekt af og beståelsesprocenter i værnepligtsuddannelsen - opfyldt.

Mål 1.9: Mindst 80 pct. af de værnepligtige skal efter værnepligten erklære sig enige eller meget enige i, at de vil kunne bruge uddannelsen i det civile liv, og at uddannelsen har kvalificeret dem til at kunne håndtere situationer i dagligdagen på en bedre måde.

Mål 1.10: Mindst 82 pct. af de værnepligtige skal bestå den kompetencegivende indsatsuddannelse.

Mål 1.11: Mindst 85 pct. af de værnepligtige skal bestå funktionsuddannelse redning.

Mål 1.12: Mindst 65 pct. af de værnepligtige, der består indsatsuddannelsen, skal udstationeres til et kommunalt redningsberedskab eller Falck.

Resultater: Alle fire krav er opfyldt fuldt ud. Resultatkrav 1.9: En måling, der blev gennemført i 2008, viste, at 88,3 pct. af de værnepligtige respondenter er enige eller meget enige i, at de kan bruge elementer af værnepligtsuddannelsen i det civile liv, og at de kan håndtere situationer i dagligdagen på en bedre måde, end hvis de ikke havde gennemført værnepligtsuddannelsen. Resultatkrav 1.10: Beståelsesprocenten for indsatsuddannelsen var 88,9 i 2008. Resultatkrav 1.11: Beståelsesprocenten for redning var 89,6. Resultatkrav 1.12: Udstationeringsprocenten var 78.

Analyse og vurdering: Resultatet vurderes som helt tilfredsstillende. Det er i overensstemmelse med den store vægt, Beredskabsstyrelsen lægger på værnepligtsuddannelsens faglige og praktiske indhold. Uddannelsen er sammensat af en række uddannelsesforløb inden for fagområderne brand, redning og miljø. Disse forløb kvalificerer de værnepligtige til fagligt at kunne indgå i det niveaudelte beredskab. Indsatsuddannelsen kvalificerer efter bestået prøve til at virke som hel eller deltidsansat brandmand. Redning er en kernekompetence i relation til varetagelsen af opgaver for niveau-3 beredskabet. Som led i samarbejdet mellem stat og kommuner får de værnepligtige efter bestået

indsatslederuddannelse mulighed for at blive udstationeret hos et kommunalt redningsberedskab eller Falck.

I resultatkontrakterne er der løbende stillet større krav til beståelsesprocenterne. I 2002 var den opnåede beståelsesprocent 81,7. I 2008 var resultatet 88,9 pct. For funktionsuddannelse redning var resultatet i 2003 69,7 pct. I 2008 var resultatet 89,6 pct.

Der er i 2008 gennemført en effektmåling for at undersøge, om uddannelsen er nyttig for den enkelte, samfundet og redningsberedskabet. Det anses for meget tilfredsstillende, at 88,3 pct. af de værnepligtige respondenter er enige eller meget enige i, at de kan bruge elementer af værnepligtsuddannelsen i det civile liv.

Samlet set vurderes det, at Beredskabsstyrelsen har fastholdt og forbedret både det høje faglige niveau i uddannelsen og de værnepligtiges engagement og tilfredshed.

Resultatkrav 2.5 (produktion): Udvikling af indsatslederuddannelsen - opfyldt

Mål: Der skal i samarbejde med repræsentanter for beredskabets væsentligste aktører, herunder kommunerne og politiet, gennemføres et udviklingsarbejde med baggrund i en udvidelse og styrkelse af indsatslederuddannelsen. Der skal i 2008 gennemføres en beskrivelse af kompetencestrategi, -mål og -profil samt udarbejdelse af fagplaner, lektionsplaner, undervisningsmateriel og gennemføres afprøvningsforløb vedrørende nye elementer.

Resultat: Målet er opfyldt. Indsatslederuddannelsens overordnede mål, indhold og rammer er analyseret i tre tværfaglige arbejdsgrupper. Der er desuden udarbejdet lektionsplaner og undervisningsmaterialer, herunder er centrale nye elementer indarbejdet på baggrund af erfaringer fra andre sammenhænge.

Analyse og vurdering: Den ny indsatslederuddannelse er udviklet i et tæt samarbejde med eksterne parter - herunder kommuner, politi og sundhedsberedskab - der løser ledelsesopgaver på et skadested, og som fremover vil være brugere af uddannelsen. Hermed sikres en faglig relevans, der understøtter indsatsledernes kompetencer til at samarbejde og arbejde effektivt på skadesteder. Redningsberedskabets indsatsledere vurderes at blive væsentligt bedre fagligt rustet til at løse opgaverne end indsatsledere uddannet alene efter den hidti-



dige ordning. Samtidig forbedres betingelserne for det tværfaglige samarbejde mellem redningsberedskabet, politiet og sundhedsberedskabet betydeligt.

Resultatkrav 3.7 (effekt): Effekt af sårbarhedsudredning - opfyldt

Mål: Med henblik på at måle effekten af de årlige nationale sårbarhedsrapporter gennemføres en undersøgelse heraf blandt beredskabsrelevante ministerier, styrelser samt øvrige centrale beredskabsaktører inden udgangen af 2008. Effektmålingen skal dels belyse kendskabet til de nationale sårbarhedsrapporter, dels i hvilket omfang de nationale sårbarhedsrapporter har bidraget til at fremme beredskabskulturen hos de enkelte aktører.

Resultat: Resultatkravet er opfyldt. 97 pct. af de adspurgte har kendskab til de nationale sårbarhedsrapporter. 54 pct. af respondenterne er desuden meget enige eller enige i, at rapporterne er med til at påvirke deres organisations konkrete beredskabsplanlægning.

Analyse og vurdering: Undersøgelsen har vist, at respondenterne ikke blot kender til rapporterne, men også har et godt kendskab til indholdet i disse. Dette gælder endvidere ofte for også andre end blot de beredskabsansvarlige medarbejdere. 63 pct. af respondenterne er desuden meget enige eller enige i, at de nationale sårbarhedsrapporter er med til at styrke den overordnede beredskabskultur. Sårbarhedsrapporten vurderes således samlet set at have en positiv beredskabsmæssig effekt på målgruppen.



3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Beredskabsstyrelsens regnskabspraksis følger Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Til

Resultat på 2,6 mio. kr.

brug for udarbejdelsen af resultatopgørelsen og balancen er anvendt uddata fra SKS og Navision.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelse (mio. kr.)

	Resultatopgørelse	R-1 året 2007	R-året 2008	B-året 2009
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-463,6	-495,0	-526,7
	Reserveret af indeværende års bevillinger		7,9	
	Anvendt af tidl. års reserverede bevillinger	-3,2	-0,3	-0,2
	Indtægtsført bevilling i alt	-466,8	-487,4	-526,9
	Salg af varer og tjenesteydelser	-44,7	-61,4	-36,7
	Tilskud til egen drift	-0,8	-3,2	
	Øvrige driftsindtægter			
	Gebyrer			
	Ordinære driftsindtægter i alt	-512,3	-552,0	-563,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	1,2	2,1	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	8,8	8,8	7,0
	Andre forbrugsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger i alt	8,8	8,8	7,0
1	Personaleomkostninger			
	Lønninger	262,7	274,7	
	Pension	25,4	26,8	
	Lønrefusion	-12,0	-13,0	
	Andre personaleomkostninger	-0,4	4,2	
	Personaleomkostninger i alt	275,7	292,7	305,2
	Af- og nedskrivninger	50,9	51,3	55,0
2	Andre ordinære driftsomkostninger	155,9	186,0	174,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	492,5	540,8	541,6
	Resultat af ordinær drift	-19,8	-11,2	-22,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-1,9	-32,0	
	Andre driftsomkostninger	5,9	19,9	
	Resultat før finansielle poster	-15,8	-23,3	-22,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,3	-1,0	
	Finansielle omkostninger	16,7	21,8	22,0
	Resultat før ekstraordinære poster	0,6	-2,6	0,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	-0,5	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,1	0,0	
	Årets resultat	0,2	-2,6	0,0



Årets resultat på 2,6 mio. kr. i overskud er tilfredsstillende, jf. omtale under punkt 1.2, og medfører, at egenkapitalen nu udgør 9,0 mio. kr. og således er bragt på niveau med Statsforskrivningen.

Det bemærkes, at Beredskabsstyrelsen i 2008 har reserveret 7,9 mio. kr. vedrørende projekter initieret af den politiske aftale om redningsberedskabet efter 2006 som omtalt under punkt 2.1.2.

Det bemærkes, at der har været en stigning i Beredskabsstyrelsens indtægter fra 2007 til 2008. Dette skyldes, at Beredskabsstyrelsen som en del af forligsprojektet ”Nedlæggelse af det krigsmæssige beredskab” har solgt en stor mængde materiel, der tidligere skulle bruges i forbindelse med aktivering af dette beredskab. Hertil kommer, at Beredskabsstyrelsen i 2008 bistod Myanmar med hjælp i forbindelse med naturkatastrofe

og oversvømmelser, der ramte landet i maj 2008. Omkostningerne i den forbindelse er efterfølgende blevet refunderet af Udenrigsministeriet, og indgår derfor som en indtægt i Beredskabsstyrelsens regnskab.

Nedlæggelsen af det krigsmæssige beredskab har ligeledes betydet, at Beredskabsstyrelsen i 2008 har afhændet 3 mobiliseringsstationer i Bjerringbro, Hjallesø og Dianalund. Afhændelsen af mobiliseringsdepoterne i Bjerringbro og Hjallesø var omkostningsmæssigt så store, at afhændelsen blev forelagt Folketingets Finansudvalg, jf. AKT 32 af 27. november 2008. Provenuet ved afhændelse af disse anlæg 22,2 mio. kr. er overført til Finansministeriets generelle reserver.

Tabel 5: Resultatdisponering

	Resultatdisponering 2008	Mio. kr.
	Disponeret til bortfald	
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	
	Disponeret til udbytte til statskassen	
	Disponeret til overført overskud	2,6

Overskuddet disponeres til overført overskud, idet det modsvarer et akkumuleret underskud fra tidligere år på 2,3 mio. kr. Dette indebærer, at egenkapitalen nu udgør

9,0 mio. kr. og således er bragt på niveau med Statsforskrivningen.



Tabel 6: Balancen (mio. kr.)

No- te	Aktiver (mio. kr.)	Året før R-året 2007	R-året 2008	Note	Passiver (mio. kr.)	Året før R-året 2007	R-året 2008
3	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-8,7	-8,7
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	22,0	25,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,1	0,1		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,0	1,9		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	23,1	27,0		Udbytte til staten	0,0	0,0
4	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	2,3	-0,3
	Grunde, arealer og bygninger	201,2	191,9	7	Egenkapital i alt	-6,4	-9,0
	Infrastruktur				Hensatte forpligtelser	-5,8	-12,2
	Transportmateriel	9,0	8,2				
	Produktionsanlæg og maskiner	184,3	171,4	8	Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	5,6	5,3		FF4 Langfristet gæld	-396,3	-387,2
	Igangværende arbejder for egen regning	12,4	27,2	9	FF6 Bygge- og IT-kredit	-15,5	-21,9
	Materielle anlægsaktiver i alt	412,6	403,9		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	8,7	8,7		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0					
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8,7	8,7		Langfristet gæld i alt	-411,8	-409,2
	Anlægsaktiver i alt	444,4	439,6		Kortfristede gældsposter		
5	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-49,8	-43,1
	Varebeholdninger	9,2	3,3		Anden kortfristet gæld	-12,6	-8,0
6	Tilgodehavender	34,4	29,7		Skyldige feriepenge	-40,1	-43,8
	Værdipapirer	0,0	0,0		Reserveret bevilling	-0,3	-7,9
	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	FF5 Uforrentet konto	14,6	27,5		Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	FF7 Finansieringskonto	20,8	30,4				
	Andre likvider	3,4	2,7		Kortfristet gæld i alt	-102,8	-102,9
	Likvide beholdninger i alt	38,8	60,6		Gæld i alt	-514,6	-512,1
	Omsætningsaktiver i alt	82,4	93,6		Passiver i alt	-526,8	-533,2
	Aktiver i alt	526,8	533,2		Eventualforpligtelser	-9,5	-9,8
				10	Ny viden		
				11			



3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

Egenkapital	2007	2008
Startkapital primo	-8,7	-8,7
+Ændring i startkapital		
Startkapital ultimo	-8,7	-8,7
Opskrivninger primo	0	0
+Ændring i opskrivninger	0	0
Opskrivninger	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo		
Overført overskud primo	2,1	2,3
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af det overførte overskud	0	0
+Overført fra årets resultat	0,2	-2,6
-Bortfald af årets resultat	0	0
-Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	2,3	-0,3
Egenkapital	-6,4	-9,0

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Beredskabsstyrelsen har løbende afstemt likviditetskontiene i 2008. Forsvarsministeriet har i 2008 godkendt, at Beredskabsstyrelsen løbende korrigerer FF5 kontoen. Hver korrektion skal dog forelægges Forsvarsministeriet.

Ved udgangen af 2008 havde Beredskabsstyrelsen en samlet langfristet gæld FF4 på 387,2 mio. kr. og en samlet Bygge- og IT kredit 21,9 mio. kr. Ved udgangen af 2008 havde Beredskabsstyrelsen materielle og immaterielle anlægsaktiver for 401,8 mio. kr. og igangværende arbejder og udviklingsprojekter under opførelse for 29,1 mio. kr. Forskellene på henholdsvis 14,6 mio. kr. og 7,2 mio. kr. skyldes bogførte indkøb i supplementsperioden, jf. tabellen nedenfor.

Tabel 8: Afstemning af likviditetskonti (FF4, FF6, FF5 og FF7).

Mio. kr.	Indestående bankkonti pr. 31/12 2008	Bogført i SKS ultimo 2008 (Inklusiv supplementsperiode)	Difference
FF4 Langfristet gæld	-387,2	-401,8	-14,6
FF6 Bygge og IT-kredit	-21,9	-29,1	-7,2
FF5 Uforrentet konto	27,5	79,4	51,9
FF7 Finansieringskonto	30,4	0,3	-30,1
I alt	-351,2	-351,2	0,0

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

År	Akk. Opsparing ult. 2006	2007	2008
Lønsumsloft		260,3	280,5
Lønforbrug		260,2	277,8
Difference	3,4	0,1	2,7



Beredskabsstyrelsen havde i 2008 (Finanslov og til-lægsbevillingslov 2008) et samlet lønsumsloft på 280,5 mio.kr. Beredskabsstyrelsens lønforbrug udgjorde i

2007 277,8 mio.kr., og ligger således inden for rammen.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§12.41.01)

	2007	2008			2009
	Regnskab Året før R- året	Budget (FL+TB)	Regnskab	Difference	Budget Året efter R- året
Bevillingsregnskab (§12.41.01), Drift					
Nettoudgiftsbevilling	463,6	495,0	495,0	0,0	526,7
Nettoforbrug af reservation	3,2	0,2	-7,6	-7,8	0,2
Indtægter	48,3	57,5	97,6	40,1	36,7
Udgifter	515,3	552,7	582,4	-29,7	563,6
Årets resultat	-0,2	0,0	2,6	2,6	0

Beredskabsstyrelsen havde i 2008 samlede indtægter inklusiv bevillinger på 585,0 mio. kr. og samlede omkostninger op 582,4 mio. kr., svarende til et samlet resultat på 2,6 mio.kr. i overskud. Der er endvidere reserveret 7,9 mio.kr. af bevillingen til projekter, der først gennemføres i 2009.

Beredskabsstyrelsens indtægter overstiger budgettet med 40,1 mio. kr. Generelt budgetteres indtægter konservativt, da disse afhænger af udefra kommende

efterspørgsel. Forskellen kan forklares ved indtægter i forbindelse med nedlæggelse af de krigsmæssige beredskaber, indtægter vedrørende kursusvirksomhed finansieret af EU, indtægter i forbindelse med en international indsats vedrørende vandrensning i Myanmar, indtægter i forbindelse med kursusvirksomhed, større indtægter end forventet på indtægtsdækket virksomhed samt indtægter i forbindelse med intern handel. På omkostningssiden ses en tilsvarende stigning, idet de øgede indtægter modsvares af stort set tilsvarende øgede omkostninger.

4 Påtegning

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 18. december 2008.

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Beredskabsstyrelsen, CVR-nr. 52990319 er ansvarlig for: 12.41.01. Redningsberedskabet (driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Birkerød, den 3. april 2009

København, den 4. april 2009

Frederik Schydt

Direktør

Lars Finsen

Departementschef

Redningsberedskabets virksomhed er fastlagt i beredskabsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 137 af 1. marts 2004, som ændret ved lov nr. 534 af 24. juni 2005, lov nr. 1060 af 9. november 2005, lov nr. 538 af 8. juni 2006, lov nr. 1600 af 20. december 2006, lov nr. 508 af 6. juni 2007 og lov nr. 1335 af 19. december 2008. Hovedkontoen vedrører desuden opgaver i henhold til beskyttelsesloven, 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 Noter

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Udvikling i årsværk

	2005	2006	2007	2008 R-året	2009 B-året
Antal årsværk	633	636	637	625	635
Tilgang af medarbejdere	94	94	84	88	
Afgang af medarbejdere	106	138	143	115	

Kilde: Personalestyrelsens database ISOLA.

Udviklingen i årsværk stammer fra Personalestyrelsens database ISOLA. Styrelsen har på baggrund af en undersøgelse af forskellen mellem tilgang og afgang primo 2009 taget kontakt til Personalestyrelsen, idet der er en forskel på oplysningerne i Statens Løn System (SLS) og ISOLA. Forskellen vurderes primært at ligge i afgangstallet, der vurderes at ligge for højt i ISOLA i forhold til indberetningerne fra SLS.

Note 2: Andre ordinære driftsomkostninger

Det skal bemærkes, at i forbindelse med materielindkøb på underkonto 12.41.01.60 Sikkerhedssamarbejde, redningsberedskabet er dele af omkostningerne ikke aktiveret og indgår under andre ordinære driftsomkostninger, da de indkøbte materielgenstande i forbindelse med de forskellige projekter er overgivet til samarbejdslandene på Balkan. Projekterne gennemføres som en del af Forsvarsministeriets sikkerhedssamarbejde.

Note 3: Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	32.790	577	33.367
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	7.648	0	7.648
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2008	40.438	577	41.015
Akkumulerede afskrivninger	-15.444	-526	-15.970
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2008	-15.444	-526	-15.970
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	24.994	50	25.044
Årets afskrivninger	-4.554	-27	-4.582
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-4.554	-27	-4.582
Afskrivningsperiode/år	8	3	3 - 8

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2008	953
Tilgang	3.166
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-2.174
Kostpris pr. 31.12.2008	1.944



Note 4: Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris primo 2008	220.132		483.805	76.918	15.329	796.185
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0		0	0	0	0
Tilgang	7.503		22.973	3.266	2.593	36.335
Afgang	10.397		4.079	805	0	15.280
Kostpris pr. 31.12.2008	217.239		502.700	79.380	17.922	817.240
Akkumulerede afskrivninger	-17.102		-330.557	-71.187	-12.636	-431.482
Akkumulerede nedskrivninger	-8.267		-765	-4	0	-9.036
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2008	-25.369		-331.322	-71.190	-12.636	-440.517
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	191.870		171.378	8.189	5.285	376.722
						0
Årets afskrivninger	-4.953		-33.970	-4.073	-2.943	-45.939
Årets nedskrivninger	0		-765	-4	0	-768
Årets af- og nedskrivninger	-4.953		-34.735	-4.077	-2.943	-46.707
Afskrivningsperiode/år	10 – 50		3 - 20	5 - 8	3 – 4	3 - 50

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2008	12.436
Tilgang	22.877
Nedskrivninger	0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-8.118
Kostpris pr. 31.12.2008	27.196

Note 5: Varebeholdninger

Varebeholdninger vedrører Beredskabsstyrelsens reservedelslager. Det ses, at værdien af varebeholdningen er reduceret fra 9,2 mio. kr. til 3,3 mio. kr. i 2008. Som det forventes i årsrapport 2007, har Beredskabsstyrelsen i 2008 korrigeret lagerværdien med 4,5 mio. kr., idet Finansministeriet i forbindelse med årsafslutning 2007 godkendte, at Beredskabsstyrelsen kunne foretage en omkostningsneutral korrektion af det samlede reservedelslager. Hertil kommer, at Beredskabsstyrelsen

yderligere har nedskrevet lagerværdien med 1,4 mio. kr., der var hensat i regnskabet for 2007 til imødegåelse af ukurante reservedelsvarer.

Note 6: Tilgodehavender

Beredskabsstyrelsen havde i regnskabet for 2007 et tilgodehavende på balancen, der vedrørte udgifter, Beredskabsstyrelsen havde afholdt i forbindelse med olieforurening fra skibet Fu Shan Hai ved Bornholm i



2003. Beredskabsstyrelsen har modtaget slutafregningen i sagen vedrørende Fu Shan Hai's forlis. Heraf fremgår, at Beredskabsstyrelsen tildeles i alt 4,8 mio. kr. Beløbet dækker således ikke hele Beredskabsstyrelsens tilgodehavende, hvorfor der i Beredskabsstyrelsens regnskab fortsat er et tilgodehavende på restbeløbet på i alt 0,6 mio. kr. Henset til at der fortsat er usikkerhed omkring slutafregningen, har Beredskabsstyrelsen valgt at hensætte et tilsvarende beløb i regnskabet for 2008.

Note 7: Hensættelser

Der er i alt hensat 12,2 mio.kr.. Det drejer sig om:

- 4,2 mio. kr. til resultatløns vedr. 2008,
- 1,6 mio. kr. til udmøntning vedrørende 2008 af overenskomsten for mellemledere og officer (CS og HOD),
- 1,8 mio. kr. ifm. en aftale indgået i 2008 om at overdrage nukleart måleudstyr til Færøerne i 2009 (politisk aftale),
- 0,6 mio. kr. som nævnt ovenfor til imødegåelse af tab vedrørende resttilgodehavende vedrørende olieforureningsoprydning i forbindelse med skibet Fu Shan Hai's forlis,
- 1,8 mio. kr. vedrørende rådighedsløn,
- 1,0 mio. kr. vedrørende aftalen i 2008 om ombygning af Beredskabsstyrelsen i 2009,
- 0,8 mio. kr. i forbindelse med de i 2008 aftalte udgifter til uddannelse vedrørende projektet Brandsikkerhed i skibe til søs (politisk aftale),
- 0,3 mio. kr. til sikring af driften i tilfælde af frafald i forbindelse med overgang til Økonomistyrelsens Økonomiservicecenter som konsekvens af beslutningen ultimo 2008 om overførsel af de bogholderimæssige og løndriftsmæssige opgaver til Økonomistyrelsen senest medio 2010, samt
- 0,2 mio. kr. vedrørende mastenedtagning på et af Beredskabsstyrelsens depoter, der blev solgt i 2008, jf. akt 32 27/10-08.

Note 8 og 9: FF4 Langfristet gæld/FF6 Bygge og It-kredit

Ultimo 2008 afstemte Beredskabsstyrelsen likviditetskontiene for 4. kvartal 2008. I supplementsperioden er der indregistreret en række materielle indkøb som nævnt i afsnit 1,3. Det bevirker, at den langfristede gæld som opgjort den 31.12.2008 ikke svarer til værdien af de materielle anlægsaktiver som opgjort ved udgangen af supplementsperioden. Afstemningen er foretaget i overensstemmelse med retningslinjerne for likviditetsordningen.

Note 10: Eventualforpligtelser

Beredskabsstyrelsen lejer etableringer, hvor der til lejemålet er knyttet en oprydningforpligtelse. Efter som Beredskabsstyrelsens aktiviteter kan medføre forurening, skønnes eventualforpligtelserne at udgøre 9,7 mio. kr. udregnet som en pris pr. kvadratmeter. Beløbet medtælles ikke i balancen.

Note 11: Ny viden efter balancedatoen

Beredskabsstyrelsen har konstateret, at der er betalt huslejudgifter inkl. moms, uden at momsen indledningsvist er blevet afløftet. Det svarer til momsudgifter for i alt 0,6 mio. kr. Beredskabsstyrelsen har taget kontakt til Økonomistyrelsen om efterregulering hurtigst muligt. Økonomistyrelsen har med e-mail af 19. marts 2009 godkendt, at der korrigeres herfor i regnskab 2009. Herudover har Beredskabsstyrelsen afløftet for meget moms svarende til 0,1 mio. kr. Der er også korrigeret herfor i regnskabet for 2009. Endelig er der efter regnskabets lukning modtaget en faktura på 0,1 mio. kr. vedrørende et fortløbende forligsprojekt fra en ekstern leverandør, som kan henføres til 2008-regnskabet.

5.2 Årets resultatopfyldelse

Tabel 11: Årets resultatopfyldelse

Hovedopgavebeskrivelse	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelsesgrad	
<p>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 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>	Operativt beredskab			88,7%	
	1.1 (K) Afgangstider for det statslige redningsberedskab.	Mindst 95% af afgangene sker senest fem min. efter alarmens modtagelse.	Ud af 108 afgange er 106 sket inden for kravet, hvilket svarer til 98%.	100%	Fuldt opfyldt
	1.2 (K) Rekvirenttilfredshed med beredskabscentrenes assistancer.	Alle centre har mindst 95% rekvirenter, der er tilfredse eller meget tilfredse.	100% af tilfredshedsmålingerne viser enten tilfreds eller meget tilfreds.	100%	Fuldt opfyldt
	1.3 (P) Anvendelse af statslige frivillige.	Der ved mindst 20% af assistancerne anvendes frivillige.	Gennemsnittet for centrene er 29,6%.	100%	Fuldt opfyldt
	1.4 (P) Det statslige redningsberedskabs gasrensingsberedskab på Bornholm skal styrkes med nyt materiel, der skal være klar til operativ indsats inden udgangen af 2008.	Der skal i 2008 ske anskaffelse og klargøring til operativ indsats af følgende nyt materiel til brug ved gasrensning på Bornholm.	Elektronisk sporeudstyr er leveret, men containerbaserede rensningsudstyr er ikke leveret.	50%	Delvist opfyldt
	1.5 (P) Beredskabsstyrelsens internationale kapaciteter skal styrkes gennem anskaffelse og klargøring af ny kommunikationskapacitet.	Det nye materiel er klar til udsendelse.	Det valgte satellitstyr er ikke leveret i 2008.	0%	Ikke opfyldt
	1.6 (P) Beredskabsstyrelsens internationale kapaciteter skal styrkes gennem udvikling af base camp-modul.	Det forberedende indkøbs- og planlægningsarbejde er afsluttet.	Der er udarbejdet rammeaftale og underskrevet kontrakt for indkøb af telte, undtagen prototype for anden indkvartering end telte.	80%	Delvist opfyldt
	1.7 (P) Beredskabsstyrelsens internationale kapaciteter skal styrkes gennem anskaffelse af nyt materiel til vandrensning.	Det nye materiel er udviklet til at fungere med råvand med et højere saltindhold og er klar til international udsendelse.	De sidste dele er leveret primo december 2008.	100%	Fuldt opfyldt
	1.8 (P) Beredskabsstyrelsen skal etablere et samlet, landsdækkende register over personel, der har meldt sig frivilligt til international indsats.	Kravspecifikationen til registret er udarbejdet senest pr. 30/6-08 og procedure er gennemført senest pr. 30/9-08 samt P-log opdateret 31/12-08.	Kravet er gennemført inden for tidsrammerne.	100%	Fuldt opfyldt



	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelses- grad	
	1.9 (E) Måling af effekten af værnepligtsuddannelsen.	Mindst 80% af de værnepligtige er enige.	88,3% er enige.	100%	Fuldt opfyldt
	1.10 (K) Beståelsesprocent - indsatsuddannelsen.	Beståelsesprocenten er mindst 82.	Beståelses pct. 88,9%.	100%	Fuldt opfyldt
	1.11 (K) Beståelsesprocent - redningsuddannelsen.	Beståelsesprocenten er mindst 85.	Beståelses pct. 89,6%.	100%	Fuldt opfyldt
	1.12 (K) Mindst 65 pct. af de værnepligtige, der består indsatsuddannelsen, skal som et led i værnepligtsuddannelsen udstationeres til et kommunalt redningsberedskab eller Falck.	Udstationeringsprocenten er mindst 65.	Udstationeringsprocenten er for året 78%.	100%	Fuldt opfyldt
	1.13 (P) Præcision i antallet af gennemførende værnepligtige.	Antallet af værnepligtsuddannede afgiver maksimalt 2% fra 750.	742 værnepligtige er færdiguddannet, hvilket svarer til en afvigelse på ca. 1 pct.	100%	Fuldt opfyldt
	1.14 (P) Beredskabsstyrelsen skal gennemføre en nuklear beredskabsøvelse.	Planlægning og afholdelse af øvelse for den reviderede plan for det nukleare beredskab.	Der er planlagt og gennemført en nuklear beredskabsøvelse	100%	Fuldt opfyldt
	1.15 (P) Der skal igangsættes et projekt forud for en certificering af Kemisk Beredskabs analyser vedrørende identifikation af ukendte stoffer i forskellige matrixer.	Deltagelse i laboratorieanalyseøvelserne OPCW samt FINEX i 2008. Uddannelse af en medarbejder til teknisk assessor. Ultimo 2008 skal foreligge 10 SOP'er for analysearbejdet med identifikation af ukendte stoffer. Etablering af projekt- og organisation beskrivelse for de kommende tre år.	Kemi har deltaget i OPCW samt FINEX, 10 nye SOP'er er udarbejdet samt etableret en projekt- og organisationsbeskrivelse med henblik på akkreditering af analysearbejdet og uddannet medarbejder.	100%	Fuldt opfyldt
På skoleområdet skal styrelsen øge samfundets robusethed gennem udvikling og gennemførelse af uddannelser, temadage mv., der understøtter den beredskabsmæssige udvikling. Aktiviteterne skal bygge på	Uddannelsesvirksomhed			100%	
	2.1 (E) Effektmåling af de beredskabsfaglige uddannelsers betydning.	Mindst 75% af kursisterne mener at de erhvervede kompetencer nyttiggøres ifm. opgavevaretagelsen i beredskabet.	Effektmålingen viser at 82,2% er enige.	100%	Fuldt opfyldt
	2.2 (K) Brugertilfredsheden med kurserne på Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole og Beredskabsstyrelsens Højskole/kursusejendom i Snekersten skal gennemsnitligt mindst være på 4.	Brugertilfredsheden er mindst 4 på en skala fra 1-5.	Brugertilfredsheden er 4,2.	100%	Fuldt opfyldt



	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelsesgrad	
formidling af ajourført viden fra ind- og udland. Formidlingen skal ske efter pædagogiske principper, der giver en effektiv læring og ressourceanvendelse.	2.3 (Pr) Kapacitetsudnyttelsen på Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole og Beredskabsstyrelsens Højskole/kursusejendom i Snekkersten skal fastholdes på et højt niveau.	Mindst 80% af kapaciteten er udnyttet.	Kapacitetsudnyttelsen i 2008 er 89,6%.	100%	Fuldt opfyldt
	2.4 (P) Gennemførelse af uddannelsesaktiviteter.	Udvikling af design for instruktøruddannelsesprogrammer. Kompetenceudvikling af instruktører og uddannelsesansvarlige samt udvikling af praksis. Iværksættelse af udviklede uddannelsesprogrammer.	Der er udviklet et design, samt ændret pædagogisk praksis. Uddannelsesprogrammerne er udbudt i 2008.	100%	Fuldt opfyldt
	2.5 (P) Udvikling af indsatslederveduddannelsen.	Beskrivelse af indsatslederveduddannelsens overordnede mål, indhold og rammer. Udarbejdelse af fagplaner, lektionsplaner og undervisningsmateriale i relation til både den del af uddannelsen, der retter sig specielt mod redningsberedskabet, og den tværsektorielle del af uddannelsen. Gennemførelse af afprøvningsforløb vedr. de væsentligste nye elementer af indsatslederveduddannelsen.	Indsatslederuddannelsens overordnede mål, indhold og rammer er beskrevet. fagplaner, lektionsplaner og undervisningsmateriale er udarbejdet samt væsentligste nye elementer er afprøvet.	100%	Fuldt opfyldt
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	Myndighedsopgaver			95,5%	
	3.1 (K) Sagsbehandlingstider på forebyggelsesområdet.	Mindst 80% af henvendelser er behandlet, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid ikke overstiger 15 dage.	Mere end 85% af henvendelserne er behandlet til tiden, mens sagsbehandlingstiden er ca. 7,6 dage.	100%	Fuldt opfyldt
	3.2 (P) Der skal udarbejdes materiale til indberetning af kommunernes brandsyn med tilhørende vejledning.	Materialet er udsendt til kommunerne senest tre måneder efter ikrafttrædelsen af nye regler.	Nye regler trådte i kraft 1. april 2008. Materialet udsendt d. 23. juni 2008.	100%	Fuldt opfyldt
	3.3 (P) Der skal udarbejdes udkast til nye tekniske forskrifter for opbevaring og håndtering af gasser under tryk med tilhørende bekendtgørelse.	Udkastene fremsendes til Forsvarsministeriet inden udgangen af 2008.	Udkast fremsendt til Forsvarsministeriet ultimo 2008.	100%	Fuldt opfyldt



	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelses- grad	
	3.4 (P) Det skal ske en fortsat styrkelse af den adfærdsbaserede forebyggelse gennem markedsføring og videreudvikling af ”Eksempelsamling med forebyggelsesaktiviteter”.	Der afholdes en temadag om eksempelsamlingen i hver af de 5 FKB-kredse. Der udarbejdes yderligere fem eksempler på kampanjer, som lægges i den elektroniske eksempelsamling, www.brandkampagner.dk Der oprettes et debatforum på www.brandkampagner.dk Der etableres mulighed for statistisk at følge brugerne anvendelse af www.brandkampagner.dk	De 5 FKB-kredse* er orienteret og derudover er der på brandkampagner.dk oprettet yderligere 5 kampanjer, oprettet debatforum og mulighed for at følge brugerne statistisk.	100%	Fuldt opfyldt
	3.5 (P) Med henblik på at styrke RessourceDatabasen skal der foretages en udbygning og udvikling af ODIN således, at fremtidige inddateringer til ressourcendatabasen kan ske via ODIN.	Inddateringer sker via ODIN.	Løsningen blev implementeret d. 16. december 2008.	100%	Fuldt opfyldt
	3.6 (P): Der skal etableres et evalueringsinstitut med Beredskabsstyrelsen som sekretariat.	Etablering af et sekretariat og en fast struktur i Beredskabsstyrelse samt klargøring evalueringssekretariatet til drift inden 1.juli 2008.	Evalueringsinstituttet er etableret, men evalueringsgruppen mangler at blive udpeget.	50%	Delvist opfyldt
	3.7 (E) Effektmåling af de årlige nationale sårbarhedsrapporter.	Effektmålingen viser, at min. 50 pct. af respondenterne har kendskab til de nationale sårbarhedsrapporter, og min. 30 pct. heraf vurderer, at rapporterne har påvirket deres arbejde med beredskabsplanlægning.	97% af respondenterne har kendskab til sårbarhedsrapporten. 54% mener, at det har påvirket deres arbejde.	100%	Fuldt opfyldt
	3.8 (K) Tilfredshedsmåling med tilsyns- og rådgivningsbesøg.	Mindst 70% af brugerne er tilfredse.	49 ud af 61 af respondenterne har været tilfredse eller meget tilfredse, hvilket svarer til 80,4%.	100%	Fuldt opfyldt
	3.9 (P) Tilsyns- og rådgivningsbesøg i kommunerne.	Samtlige kommunale beredskaber har modtaget besøg.	Samtlige 89 beredskaber er besøgt.	100%	Fuldt opfyldt



	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelses- grad	
	3.10 (P) Der skal ske en yderligere styrkelse af ODIN og den beredskabsfaglige statistik:	Der afholdes 3 temadage. Der skal udarbejdes rapport/designoplæg til implementering af bedre brugergrænseflade i ODIN. System til periodvise statistikker fra ODIN. Ny og mere tilgængelig statistikbank.	Der er afholdt 3 temadage, etableret projektgruppe, etableret statistikbank og system til periodvise statistikker.	100%	Fuldt opfyldt
	3.11 (P) Der skal være etableret og bemandet et øvelsesforum og sekretariat vedrørende regionale krisestyrings- og fuldska-løvelser inden udgangen af 2008.	Øvelsesforum og sekretariat bemandet.	Øvelsesforummet og sekretariatet er bemandet.	100%	Fuldt opfyldt
	Støtteopgaver			77,5%	
Beredskabsstyrelsen skal fremme sin mission og efterleve sine værdier med en ressourcebevidst 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.	4.1 (Pr) Effektivisering af Beredskabsstyrelsens administration.	De samlede fordelte omkostninger brugt til hovedformålene "generel ledelse og administration" samt "hjælpfunktioner" på finansloven holdes uændret eller falder i 2008 i forhold til 2007 (p/l-reguleret).	Omkostningerne til "generel ledelse og administration" samt "hjælpfunktioner" overholdes.	100%	Fuldt opfyldt
	4.2 (P) Implementeringsdirektivets tidsplan skal overholdes.	Implementeringsdirektivets tidsplan skal overholdes, og Beredskabsstyrelsen skal ved den årlige statusredegørelse for 2008 rapportere i henhold til den opstillede tidsplan.	Arbejdet med opfølgning på den politiske aftale om redningsberedskabet forløber tilfredsstillende. Hvad angår resultatkravet om implementeringsdirektivets tidsplan er dette delvist opfyldt, idet 22 af de projekter, som styrelsen er ansvarlig for, blev 2 forsinket, mens 2 afventer igangsættelse.	85%	Delvist opfyldt
	4.3 (P) De økonomiske rammer i aftalen om redningsberedskabet efter 2006 skal overholdes.	De økonomiske rammer i aftalen om redningsberedskabet efter 2006 skal overholdes, og Beredskabsstyrelsen skal i årsrapporten rapportere herom.	De samlede rammer overholdes.	100%	Fuldt opfyldt



	Resultatkontrakt 2008 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse når:	Resultat 2008	Opfyldelsesgrad	
	4.4 (Koncern) Kompetenceudviklingsstrategi.	Der skal i 2008 foreligge individuelle udviklingsplaner for alle medarbejdere, som har haft ansættelse i Beredskabsstyrelsen i mere end 12 måneder. Fase to af indførelsen af FOKUS skal være gennemført, således at 75 pct. af organisationen kan anvende FOKUS.	Der er udført udviklingsplaner for alle medarbejderne. Anvendelsen af FOKUS er ikke nået så langt, at det har påvirket målopfyldelsen på resultatkravet yderligere.	10%	Delvist opfyldt
	4.5 (Koncern) Antal ansatte med anden etnisk baggrund end dansk.	Mindst 4,0% af medarbejderne har anden etnisk baggrund end dansk.	Efter 1. halvår 2008 var der 3,4% ansat.	50%	Delvist opfyldt
	4.6 (Koncern) Antal ansættelser på det rummelige arbejdsmarked.	Mindst 25 er ansat på det rummelige arbejdsmarked, og 8 heraf er i jobtræning.	28 ansatte på særlige vilkår hvoraf 17 var i jobtræning.	100%	Fuldt opfyldt
	4.7 (Koncern) Sygefravær.	Der maksimalt er 5,0 sygedage pr. medarbejder (ekskl. langtidssyge).	Gennemsnittet blev 5,4 sygedage.	75%	Delvist opfyldt
	4.8 (Koncern) Prioritering af økonomistyring.	5 punktplan skal opfyldes. Sammenkæde økonomi, kvalitet og aktivitet. Beskrevne procedurer for en løbende registrering, dokumentation, opgørelse af aktivitetsoplysninger. Opgørelsen og dokumentationen af mål- og resultatkrav samt regnskabsafleggelsen i årsrapporten findes tilfredsstillende. Kvartalsmæssig opfølgning på udvalgte nøgletal. Nye arbejdsgange i relation til opfølgning og afstemning af likviditetsordningen.	Alle 5 dele af planen omkring økonomi, kvalitet og aktivitet for hver enkelt del af Beredskabsstyrelsens virke, procedurer for løbende registrering af aktivitetsoplysninger, opgørelsen og dokumentation af resultatkrav, opfølgning på nøgletal samt nye arbejdsgange er gennemført.	100%	Fuldt opfyldt
I alt, samlet målopfyldelse				91,3%	

* Foreningen af Kommunale Beredskabschefer (FKB)

5.3 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 12: Resultat for indtægtsdækket virksomhed (1.000 kr.)

Ordninger med indtægtsdækket virksomhed	2005	2006	2007	2008
Kursusvirksomhed	3.670	2.128	237	2.536
Assistancer	263	126	279	809
Udlejning, faciliteter	(37)	(89)	2.424	2.270
Udlejning, materiel/mundering	-	166	34	147
Cafeteria (udbud)	-	2.058	(404)	(314)
Rengøring (udbud)	-	-	95	60
Øvrige	1.540	404	2.817	1.914
Årets resultat	5.436	4.793	5.482	7.422
Akkumuleret resultat	143	0	5.482	12.904



5.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Beredskabsstyrelsen har ikke gebyrfinansierede aktiviteter.

5.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Beredskabsstyrelsen har fået en restbetaling vedrørende et ARGOS projekt afsluttet i 2005 på 0,6 mio. kr.

5.6 Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Beredskabsstyrelsen administrerer ikke tilskudsordninger eller lovbundne ordninger.

5.7 Forelagte investeringer

Beredskabsstyrelsen har ikke forelagt investeringer mv. for Folketingets Finansudvalg til godkendelse. Beredskabsstyrelsen har intet udestående tilsagn.

5.8 Omkostningsfordeling

Tabel 13: Bevillingsregnskab pr. hovedformål (mio. kr.)

Hovedopgaver	Nettobevilling	Resultat
1. Operativt beredskab	294,0	288,5
2. Skolevirksomhed	49,1	57,7
3. Myndighedsopgaver	68,9	71,1
4. Støtteopgaver	70,5	68,3
4.1. Hjælpefunktioner		7,0
4.2. Generel ledelse og administration		61,3
Underkonto 10. Almindelig virksomhed	482,5	485,6
Underkonto 60. Sikkerhedssamarbejde, Redningsberedskabet	4,9	7,2
Underkonto 90. Indtægtsdækket virksomhed	0	-7,4
Underkonto 97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0	-0,6
Total	487,4	484,8
Resultat, netto		2,6

Beredskabsstyrelsens opgavehierarki har fire niveauer:

1. Fire hovedopgaver
2. Fjorten hovedformål
3. Hovedprodukter
4. Aktiviteter/delprodukter

Den hierarkiske opbygning muliggør aggregering opad (dvs. mod venstre i tabel 14). Resultatkravene er knyttet til samme hierarki, ligesom styrelsens produktrelaterede kontoplan følger hierarkiet.

Mange udgifter til løn og øvrig drift kan konteres direkte på et delprodukt eller en aktivitet i hierarkiets laveste niveau. Andre fordeles fra registreringskonti

kaldet "fælles til fordeling" til de relevante delprodukter/aktiviteter. Som fordelingsnøgle bruges f. eks. kurstimer, men langt de fleste fordelingsnøgler er baseret på medarbejdernes tidsforbrug. Styrelsen indførte i 2004 et time/sag-system, hvor alle medarbejdere registrerer den medgæede tid på delprodukter/aktiviteter. Herved kan lønomkostninger registreres eller fordeles på de relevante hovedprodukter. Lønomkostninger vedrørende forligsprojekter er fordelt manuelt. Timal benyttes endvidere til at fordele fra "fælles til fordeling". Til fordeling af afskrivninger og renter benyttes den relative udgiftsfordeling af de aktiver, der afskrives på.

Tabel 14: Beredskabsstyrelsens opgavehierarki 2008

Hovedopgaver Produkter/eksterne effekter	Hovedformål		Hovedprodukt/- aktiviteter
Operativt beredskab	1	Statsligt assistanceberedskab	11xx + 13xx
	2	Uddannelse af værnepligtige	12xx
	7	Atomberedskab	17xx
	9	Kemisk beredskab	20xx
	14	Kommunale støttepunkter	25xx
Uddannelsesvirksomhed (eksklusiv uddannelse af statsligt personel)	4	Uddannelse af personel fra det kommunale beredskab m.fl.	14xx
Myndighedsopgaver	5	Forebyggelse	15xx
	6	Tilsyn og beredskabsplanlægning	16xx + 28xx
	8	Varslingsberedskabet	18xx
	10	Internationalt beredskab	21xx
	11	Beredskabsudvikling	22xx + 27xx
	12	Frivillige i redningsberedskabet	23xx
Støtteopgaver	98	Hjælpefunktioner	98xx
	99	Generel ledelse og administration	99xx

5.9 Oversigt over nøgletal

Tabel 15: Oversigt over nøgletal

Nøgletal:	2007	2008
Love og rammer		
Negativ udsvingsrate	-27%	3%
(Overført overskud/startkapital)		
Akkumuleret overskudsgrad	-0,5%	0,0%
(Akkumuleret overført overskud/bruttoudgiftsbevilling)		
Udnyttelsesgrad af låneramme	78,1%	72,3%
(træk på lånerammen/lånerammen)		
Ressourceforvaltning		
Overskudsgrad	-0,04%	0,5%
(årets resultat/ordinære driftsindtægter i alt)		
Bevillingsandel	91%	88,3%
(indtægtsført bevilling/ordinære driftsindtægter)		
Ekstraordinære poster	0,0	0,0
(ekstraordinære omkostninger/omkostninger i alt)	0,02%	0,0%
(ekstraordinære indtægter/indtægter i alt)	0,1%	0,0%
Tab på debitorer	1,9%	0,4%
(tab på debitorer/tilgodehavender)		
Kapitalandel	13,2%	13,1%



(renter+afskrivninger/ordinære driftsindtægter)		
Nedskrivningsratio (*)	0,0%	1,1%
(akk.nedskrivn./anlægsaktivers kostpris ultimo)		
Opretholdelsesgrad (*)	104%	87,1%
(årets tilgang/årets afskrivninger)		
Årsværkspris excl. IV – (kr.)	415.310,24	443.173,62
(personaleudgifter/årsværk)		
Soliditetsgrad	1,2%	1,7%
(Egenkapital/passiver)		
Målopfyldelse		
Reservationsflow	0%	100%
(res. indiv. års bevilling./res.bevilling)		
Reservationsandel	0%	1,4%
(res. indiv. års bevilling./bruttoudgiftsbevilling)		
Akk.reservationsandel	0,1%	1,4%
(reserveret bevilling/bruttoudgiftsbevilling)		

Vedrørende beregning og beskrivelse af nøgletallene henvises til Økonomistyrelsens vejledning om årsrapport samt Økonomistyrelsens vejledning af 14. marts 2008 *Systemunderstøttelse af nøgletal til årsrapport*.

* Det bemærkes, at Beredskabsstyrelsen fsv. angår beregningen af nedskrivningsrate og opretholdelsesgrad afviger fra Økonomistyrelsens vejledning, idet Beredskabsstyrelsen tager udgangspunkt i resultatkontiene for nedskrivninger/afskrivninger, mens vejledningen tager udgangspunkt i balancekontiene for årets nedskrivninger. Dette sker for at undgå et misvisende forhold mellem brøkens tæller og nævner som følge af Beredskabsstyrelsens salg under forligsprojektet nedlæggelse af krigsmæssige beredskaber.

