

Forsvarsministeriets finansielle regnskab 2011

Indholdsfortegnelse

1. Beretning	
1.1 Præsentation	2
1.2 Årets faglige resultater	3
1.3 Årets økonomiske resultat	4
1.4 Opgaver og ressourcer	7
2. Regnskab	
2.1 Anvendt regnskabspraksis	7
2.2 Resultatopgørelse	7
2.3 Balancen	9
2.4 Egenkapitalforklaring	10
2.5 Opfølgning på likviditetsordning	10
2.6 Opfølgning på lønsumsloft	11
2.7 Bevillingsregnskabet § 12.11.01. Departementet	11
3. Påtegning af det samlede regnskab	
3.1 Fremlæggelse	12
3.2 Påtegning	12
4. Bilag 1 til regnskabet	
Note 1: Immaterielle anlægsaktiver	13
Note 2: Materielle anlægsaktiver	14

1. Beretning

1.1 Præsentation

Forsvarsministeriets departement er forsvarsministerens sekretariat. Endvidere forestår departementet den overordnede planlægning, udvikling, styring og kontrol af ministerområdet.

Ministerområdet består af det samlede danske forsvar, civile funktioner i tilknytning hertil samt beredskabsområdet. Under ministerområdet løses opgaver i forbindelse med internationale aktiviteter, samarbejdsaktiviteter til støtte for bevarelse og etablering af fred, civilbeskyttelse, sikring af forsvarlig besejling og overvågning af farvande omkring Danmark, Grønland og Færøerne, hævvelse af suveræniteten og søterritoret, tilsvarende opgaver for luftrummet samt opgaver knyttet til det statslige og kommunale beredskab.

Farvandsvæsenet var indtil d. 3. oktober 2011 en civil styrelse under Forsvarsministeriet. I medfør af kongelig resolution af 3. oktober 2011 blev Farvandsvæsenet nedlagt og opgaverne overført til Erhvervs- og Vækstministeriet, Klima-, Energi- og Bygningsministeriet samt Miljøministeriet. En række opgaver forblev under Forsvarsministeriets ressort og blev overført til Søværnets Operative Kommando og Forsvarets Materieltjeneste

I henhold til Økonomistyrelsens vejledning fra november 2010 om udarbejdelse af årsrapport, skal departementer ikke aflægge en fuld årsrapport, men derimod et finansielt regnskab.

Det finansielle regnskab for 2011 aflægges for hovedkonto 12.11.01 Departementet (driftsbetjening).

Forsvarsministeriets finansielle regnskab for 2011 omfatter departementet samt Christiansø.

Departementet

Mission og vision

Departementets overordnede formål fremgår af departements mission.

Forsvarsministeriets departement skal betjene ministeren og skabe et grundlag for en visionær dansk forsvars-, sikkerheds- og beredskabspolitik samt udøve den overordnede ledelse af ministerområdet.

Departementets mission er yderligere konkretiseret i en vision.

Forsvarsministeriets departement vil med udgangspunkt i ministerens behov arbejde for en yderligere målrettethed i ministerbetjeningen samt være – og blive opfattet som – dagsordensættende i forhold til såvel strategisk udvikling som koordination, styring og tilsyn inden for ministerområdet.

Med det formål yderligere at styrke fastholdelse og rekruttering af kompetente medarbejdere til gavn for opgaveløsningen, vil departementet give medarbejderne udfordringer, ansvar, meningsfulde opgaver og udvikling.

På baggrund af departementets vision, er der defineret fem strategiske indsatsområder:

- Ministerens konkrete og strategiske behov.
- Koncernledelse.
- Organisation, arbejdsprocesser og teknologi.
- Menneskelige ressourcer.
- Videndeling.

Opgaver og mål

Departementets overordnede planlægning, udvikling, styring og kontrol med ministerområdet omfatter:

Planlægning og operationer: Departementet skal på baggrund af fastlagte strategier og policy løbende vurdere og tilpasse ministerområdets struktur i overensstemmelse med regeringens forsvarspolitik. Endvidere skal departementet bidrage til oplæg til brug for regeringens og Folketingets beslutninger om internationale indsatser, der gennemføres af forsvaret og redningsberedskabet. Ligeledes skal departementet sikre, at regering og Folketing løbende informeres om udviklingen i de internationale indsatser.

Ressourcestyring: Departementet skal sikre en optimal og effektiv ressourceudnyttelse og driftstyring inden for ministerområdet.

Strategi og policy: På baggrund af regeringens forsvars- og sikkerhedspolitik skal departementet fastlægge overordnede strategier og mål inden for det nationale og internationale område inden for ministerområdet.

Christiansø

Administrationen af Christiansø er organisatorisk forankret i Forsvarsministeriets departement, og Christiansø indgår således i departementets hovedkonto på finansloven.

Det er formålet at bevare Christiansø som en kulturhistorisk forsvarsbastion, herunder at sikre øens bevaringsværdige og fredede bygninger og de naturhistoriske værdier og seværdigheder på Ertholmene.

Øen har blandt andet eget kraftvarmeværk, vandværk, fyr og kirke. Hovedparten af de beboere, der er på arbejdsmarkedet, er ansat i eller af administrationen som håndværkere, i servicefagene eller i øens to virksomheder: Kroen og virksomheden "Ruths sild".

1.2 Årets faglige resultater

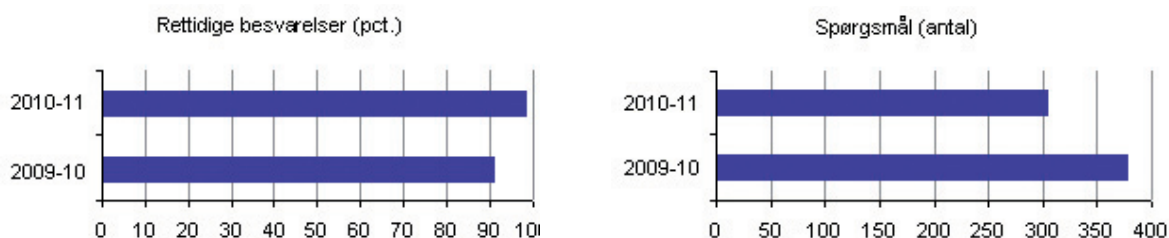
Forsvarsministeriets departements opgaver er først og fremmest betjening af ministeren og styring af koncernen.

Forsvarsministeriets departement har som en del af ministerbetjeningen bistået forsvarsministeren med at besvare spørgsmål fra Folketingets forsvarsudvalg. Overholdelsen af Folketingets tidsfrist for besvarelser er fra folketingsåret 2009-10 til 2010-11 øget betragteligt, så andelen af rettidige besvarelser steg med 7 procentpoint til 98 pct. Antallet af spørgsmål stillet af Forsvarsudvalget er i samme periode faldet fra 379 til 303 svarende til et fald på ca. 20 procent (se figur 1). Det skal bl.a. ses i sammenhæng med afholdelsen af valg til Folketinget i efteråret 2011. Stigningen i antallet af rettidige besvarelser er bl.a. et resultat af flere års øget fokus på at overholde tidsfristerne.

Forsvarsministeriets departement har i 2011 varetaget den politiske behandling af forsvarets internationale operationer, herunder missionerne i Libyen, Kosovo, Sydsudan, Afghanistan og ud for Afrikas kyst. I forbindelse med indsatsen i Libyen har departementet bl.a. bidraget til udarbejdelsen af den danske Libyen-strategi og den politiske behandling heraf. Departementet har også leveret bidrag til den danske støtte til behandling af sårede libyere.

Forsvarsministeriets departement har herudover bidraget til udarbejdelsen af regeringens strategi for den danske indsats mod pirateri 2011-2014. Bl.a. som led heri har departementet i 2011 stået for den politiske proces om udsendelsen af et dansk flådeskib ad flere omgange og et dansk overvågningsfly i NATO's Operation Ocean Shield mod pirateri. Departementet har derudover deltaget i regeringens håndtering af øvrige sager relateret til anti-pirateriindsatsen, herunder i forbindelse med mulig retsforfølgelse af formodede pirater.

Figur 1. Folketingets forsvarsudvalg – udvikling i rettidige besvarelser og spørgsmål 2009-2010 og 2010-2011.



Kilde: Folketinget – Parlamentariske oplysninger for folketingsåret 2009-2010 og 2010-2011.

Kapacitetsopbygning og internationale stabiliseringsindsatser har også været fokusområder i 2011. Forsvarsministeriet har således sammen med bl.a. Udenrigsministeriet arbejdet på at formulere flerårige stabiliseringsprogrammer under den nyetablerede Freds- og Stabiliseringsfond. Der er programmer for henholdsvis Europa, Afghanistan/Pakistan og Afrika. Afrikaprogrammet vil eksempelvis udgøre grundlaget for forsvarrets støtte til opbygning af forsvarskapaciteter og øvrige stabiliseringsindsatser i Østafrika/Afrikas Horn frem til 2014.

Forsvarsministeriets departement har i 2011 ligeledes bidraget til implementeringen af beslutningerne foretaget på NATO-topmødet i Lissabon 2010, herunder særligt reduktion af NATO's fælles kommandostruktur, reform af agenturstrukturen, transformation af militære kapabiliteter i Alliancen samt øget internationalt samarbejde. Et af de områder, hvor departementet har påtaget sig en aktiv profil i 2011, er i forhandlingerne om nye regler for værtsnationernes understøttelse af kommandostrukturen, der reducerer NATO's udgifter til støttestrukturen i kommandostrukturen med ca. 20 %.

"Styr på økonomien" er én af Forsvarsministeriets departements mærkesager, og i 2011 udviklede departementet derfor et koncept for et koncerntilsyn, der dækker departementets tilsyn med hele ministerområdet. Desuden indgår repræsentanter for Forsvarsministeriets departement i Udvalget for analyser af forsvaret 2010-2011, der i henhold til forligsaftalen udarbejder en række analyser af bl.a. økonomistyring, effektiviseringer og sammenhæng mellem aktiviteter og ressourcer.

Forsvarsministeriets departement har i 2011 også bidraget til, at den eksisterende aftale om redningsberedskabet blev forlænget til også at gælde i 2012. Aftalen sikrer, at redningsberedskabet fortsat kan løfte vigtige samfundsopgaver. Aftalen indebærer endvidere, at der i 2012 gennemføres en analyse af det samlede redningsberedskab.

I april 2011 blev Forsvarsministeriets mangfoldighedspolitik vedtaget. Politikken indeholder i alt 14 konkrete initiativer, herunder oprettelse af en task force på tværs af myndigheder, der sætter fokus på mangfoldighed. Politikken skal føre til øget mangfoldighed inden for hele Forsvarsministeriets område ved bl.a. at sætte værdien af mangfoldighed på ledelsens dagsorden, koordinere en strategisk mangfoldighedsindsats samt særligt styrke mangfoldighedsindsatsen i forhold til rekruttering, fastholdelse og karriereudvikling.

1.3 Årets økonomiske resultat

Nettobevillingen for departementet var i 2011 på 149,1 mio. kr. Ultimo 2011 var der forbrugt 150,4 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget fordeles med 0,9 mio. kr. til Christiansø og med 0,4 mio. kr. til departementet. Forsvarsministeriets departements nettobevilling var i 2011 på 149,1 mio. kr. Departementets bevilling blev reduceret med 6,9 mio. kr. på tillægsbevillingsloven for 2011, som følge af omprioriteringer inden for Forsvarsministeriets område. Det økonomiske resultat er tilfredsstillende set i lyset af de faglige resultater.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(1.000 kr.)	2009	2010	2011
Resultatopgørelser			
Ordinære driftsindtægter	-192.231	-167.917	-154.393
- Heraf indtægtsført bevilling	-186.625	-159.700	-149.100
- Heraf eksterne indtægter	-5.607	-8.217	-5.293
- Heraf øvrige indtægter	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger	174.157	145.345	132.925
- Heraf løn	89.895	90.968	90.921
- Heraf afskrivninger	1.270	1.486	1.304
- Heraf øvrige omkostninger	82.992	52.891	40.700
Resultat af ordinær drift	-18.074	-22.572	-21.468
Resultat før finansielle poster	3.504	-914	878
Årets resultat	3.849	-372	1.290
Balance			
Anlægsaktiver	12.797	12.678	13.125
Omsætningsaktiver	6.171	7.567	5.573
Egenkapital	-6.555	-6.927	-5.637
Langfristet gæld	-12.720	-12.512	-11.904
Kortfristet gæld	-35.856	-25.247	-24.848
Lånerammen (mio kr.)	14,6	14,6	14,6
Træk på lånerammen (FF4) (mio kr.)	9,6	9,4	8,9
Finansielle nøgletal (%)			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	65,6	64,7	60,9
Negativ udsvingsrate	1,5	1,6	1,1
Overskudsgrad	2,0	0,0	-0,8
Bevillingsandel	97,1	95,1	96,6
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	163,5	152	148,4
Årsværkspris (1.000 kr.)	549,7	598,9	612,7
Lønomsætningsandel	46,8	54,2	58,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	83,0	94,4	95,7
Lønforbrug (mio. kr.)	89,9	91,0	90,9

Resultatopgørelsen

Udsvinget i bevillingen i perioden 2009-2011 er bl.a. en følge af, at der har været nedsat en forsvarskommission i 2008-2009. Arbejdet i forsvarskommissionen blev afsluttet i 2009. Endvidere har der i perioden været afholdt udgifter på 62 mio. kr. til processen omkring anskaffelse og kvalitetssikring af kampfly. Denne proces blev afsluttet i 2011, jvf. nedenfor.

Departementets indtægter i perioden 2009-2011 er faldet med 5,6 %. Stigningen på 46,5 % fra 2009 til 2010 var bl.a. en følge af, at der i 2010 blev modtaget refusioner fra Justitsministeriet og myndigheder under Forsvarsministeriet. Endvidere har Forsvarsministeriet i 2010 for Christiansøs vedkommende fået momsrefusion for årene 2008 og 2009.

Øvrige omkostninger er lavere i 2010 og 2011 sammenlignet med 2009. Dette skyldes primært, at der i 2009 blev afholdt udgifter til konsulentstøtte i forbindelse med processen omkring anskaffelse og kvalitetssikring af kampflysprojektet i størrelsesordenen 40 mio. kr. I 2010 ligger dette tal på 11,4 mio. kr. og i 2011 på 1,8 mio. kr.

Balance

Anlægsaktiverne er stort set uændrede fra 2009 til 2011, jvf. tabel 1. Det hænger primært sammen med, at departementet har investeret i it-udstyr, der afskrives med 50 % om året, mens Christiansø har investeringer i anlæg, der binder lånerammen i en længere årrække. Dette har samlet betydet, en lavere udnyttelse af lånerammen i 2010 og 2011.

Omfanget af omsætningsaktiver, dvs. departementets tilgodehavender, er faldet med 11 % i perioden 2009-2011.

Den langfristede gæld er faldet i såvel 2010 som i 2011 med i alt med 6,4 % hvilket har forårsaget fald i udnyttelsen af lånerammen.

Den kortfristede gæld er faldet med næsten en tredjedel i 2009-2011. Dette kan henføres til, at det har været muligt at afregne gæld til leverandører inden 31. december 2011.

Finansielle nøgletal

Udnyttelse af lånerammen viser et fald, der som tidligere omtalt, bl.a. hænger sammen med hurtig afskrivning af it-investeringer.

Personaleoplysninger

Der er sket et fald i antal årsværk fra 2009 til 2011, hvilket bl.a. er en følge af omstruktureringer, herunder besparelser, og i 2011 begyndte departementet at forberede sig til besparelserne som følge af effektiv administration.

På den anden side er den gennemsnitlige årsværkspris steget fra 2009 til 2011 med 11,5 %. Forøgelsen indeholder diverse overenskomstmæssige reguleringer, samt ændringer i sammensætningen af departementets personel.

Det forhold, at lønomkostningsandelen (dvs. den del af udgifterne, der totalt set går til løn) er steget, hænger sammen med det tidligere nævnte generelle fald i de øvrige driftsomkostninger, herunder til arbejdet med processen omkring anskaffelse og kvalitetssikring af kampfly.

1.4 Opgaver og ressourcer

Fordelingen, jf. finansloven, er foretaget efter procentvis fordeling - altså kun en beregnet og ikke en faktisk opdeling.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt ledelse og administration	60,6	0,0	61,2	-0,5
1. Planlægning og operationer	25,1	0,0	25,3	-0,2
2. Ressourcestyring	18,7	0,0	18,8	-0,2
3. Strategi og policy	37,5	0,0	37,9	-0,3
4. Bygningsdrift og vedligeholdelse på Christiansø	7,1	0,0	7,1	-0,1
I alt	149,1	0,0	150,4	-1,3

Vedrørende en beskrivelse af departementets opgaver henvises til afsnit 1.1 ovenfor.

Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 12.11.01. Departementet

Reservationer (mio kr.)	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
1. Info + omstilling	2006	0,5	0,0	0,5	2012

Info + omstilling (etablering af reception m.v.) er ikke som forventet blevet afsluttet i 2011, men forventes afsluttet i 2012.

Departementet administrerer ikke indtægter og udgifter.

2 Regnskab

2.1 Anvendt regnskabspraksis

Departementets regnskabspraksis følger retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Data i det finansielle regnskab er med baggrund i DeMars (SAP) tal afstemt med SKS.

2.2 Resultatopgørelse

Nettobevillingen for departementet var i 2011 på 149,1 mio. kr. Forbruget ultimo 2011 var på 150,4 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget kan henføres til udsving i periodeforbruget på Christiansø med 0,9 mio. kr. samt 0,4 mio. kr. i departementet.

1.000 kr.

Resultatopgørelse Forsvarsministeriets departement 2011				
		2010	2011	2012
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-159.300	-149.100	-173.800
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0	0	
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-400	0	
	Indtægtsført bevilling i alt *	-159.700	-149.100	
	Salg af varer og tjenesteydelser	-8.217	-5.293	
	Tilskud til egen drift	0	0	
	Gebyrer	0	0	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-167.917	-154.393	-173.800
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0	0	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	11.915	12.373	
	Forbrugsomkostninger i alt	11.915	12.373	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	82.752	82.070	
	Pension	11.912	12.353	
	Lønrefusion	-3.695	-3.501	
	Andre personaleomkostninger	0	0	
	Personaleomkostninger i alt	90.968	90.921	108.700
	Af- og nedskrivninger	1.486	1.304	1.300
	Andre ordinære driftsomkostninger	40.976	28.328	40.800
	Ordinære driftsomkostninger i alt	145.345	132.925	150.800
	Resultat af ordinær drift	-22.572	-21.468	-23.000
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-882	-383	
	Andre driftsomkostninger	22.539	22.730	23.000
	Resultat før finansielle poster	-914	878	0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-41	-103	
	Finansielle omkostninger	583	515	
	Resultat før ekstraordinære poster	-372	1.290	0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	0	
	Ekstraordinære omkostninger	0	0	
	Årets resultat	-372	1.290	0

* Bevilling i 2012 er inkl. ny underkonto Projektenhed for cybersikkerhed som er ressortoverført ved kgl. resolution af 3. oktober 2011

Resultatdisponering (1.000 kr.)	
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	1.290

2.3 Balancen

Balance Forsvarsministeriet departementet 2011						
Note	Aktiver (1.000 kr.)	2010	2011	Passiver (1.000 kr.)	2010	2011
1	Anlægsaktiver			Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	-2.630	-2.630
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	760	523	Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	19	0	Reserveret egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	14	99	Bortfald af årets resultat	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	794	622	Udbytte til staten	0	0
2	Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	-4.297	-3.007
	Grunde, arealer og bygninger	6.547	6.381	Egenkapital i alt	-6.927	-5.637
	Infrastruktur	434	418	Hensatte forpligtelser	-2.626	-3.154
	Transportmateriel	0	0			
	Produktionsanlæg og maskiner	3.500	3.175	Langfristede gældsposter i alt		
	Inventar og IT-udstyr	1.249	775	FF4 Langfristet gæld	-9.440	-8.896
	Igangværende arbejder for egen regning	154	1.754	Donationer	-3.072	-3.008
	Materielle anlægsaktiver i alt	11.884	12.503	Prioritetsgæld	0	0
	Finansielle anlægsaktiver			Anden langfristet gæld	0	0
	Statsforskrivning	2.630	2.630	Langfristede gældsposter i alt	-12.512	-11.904
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0			
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.630	2.630	Kortfristede gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	15.308	15.755	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-8.447	-8.369
	Omsætningsaktiver			Anden kortfristet gæld	-3.764	-3.556
	Varebeholdninger	0	0	Skyldige feriepenge	-12.556	-12.442
	Tilgodehavender	7.567	5.573	Reserveret bevilling	-481	-481
	Værdipapirer	0	0	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Likvide beholdninger			Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	FF5 Uforrentet konto	20.092	19.617	Kortfristede gæld i alt	-25.247	-24.848
	FF7 Finansieringskonto	3.762	4.206	Gæld i alt	-37.760	-36.752
	Andre likvider	584	394	Passiver i alt	-47.313	-45.544
	Likvide beholdninger i alt	24.438	24.216			
	Omsætningsaktiver i alt	32.005	29.789			
	Aktiver i alt	47.313	45.544			

2.4 Egenkapitalforklaring

(1.000 kr.)

Egenkapital primo	2010	2011
Reguleret egenkapital primo	-2.630	-2.630
Ændring i reguleret startkapital	0	0
Reguleret egenkapital ultimo	-2.630	-2.630
Opskrivninger primo	0	0
Ændring i opskrivninger	0	0
Opskrivninger, ultimo	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital, ultimo	0	0
Overført overskud primo	-3.925	-4.297
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-0	-0
Regulering af overført overskud	0	0
Overført fra årets resultat	-372	1.290
Bortfald årets resultat	0	0
Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	-4.297	-3.007
Egenkapital ultimo	-6.927	-5.637

Der har været et merforbrug på 1,3 mio. kr., som videreføres til 2012.

2.5 Opfølgning på likviditetsordning

Udnyttelse af låneramme (mio kr.)	2011
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december 2011	8,9
Låneramme 64,7	14,6
Udnyttelsesgrad i pct.	60,9

Disponeringsregler er ikke overskredet i løbet af 2011.

Der er en afvigelse mellem immaterielle og materielle anlægsaktiver og det bogførte beløb på FF4 på 1,2 mio. kr., hvilket bliver bogført i 1. kvartal i 2012. Årsagen er, at flere regninger på anlæg er modtaget efter 31. december 2011.

2.6 Opfølgning på lønsumsloft

§ 12.11.01	(mio. kr.)
Lønsumsloft FL	95,2
Lønsumsloft inkl. TB/ aktstykker	95,7
Lønforbrug under lønsumsloft	90,9
Difference (mindreforbrug)	4,8
Akk. opsparing ultimo 2010	4,6
Akk. opsparing ultimo 2011	9,4

Der har været et mindreforbrug på lønsum på 4,8 mio. kr., der videreføres til 2012.

2.7 Bevillingsregnskabet § 12.11.01. Departementet

(mio. kr.)	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Difference	Budget 2012
Nettoudgiftsbevilling	159,3	149,1	149,1	0,0	173,8
Nettoforbrug af reservation	0,5	0,0	0,0	0,0	0,5
Indtægter	9,1	6,3	5,8	-0,5	9,8
Udgifter	168,4	155,4	156,2	0,8	184,1
Årets resultat	0,5	0,0	-1,3	-1,3	0,0

Merforbruget kan dels henføres til udsving i periodeforbrug på Christiansø på 0,9 mio. kr. samt et merforbrug i departementet på 0,4 mio. kr.

3. Påtegning af det samlede regnskab

3.1 Fremlæggelse

Årsrapporten er aflagt i henhold til Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. § 39 stk. 4.

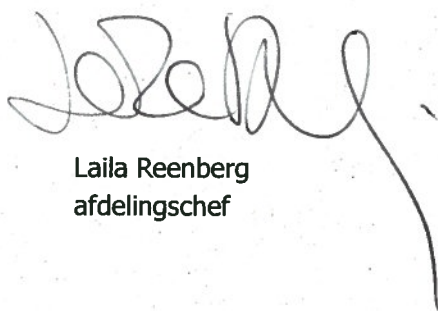
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven som departementet (CVR. Nr. 25775635), er ansvarlig for § 12.11.01. Departementet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevilningskontrollen for 2011.

3.2 Påtegning

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- 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 ved driften af de institutioner, der er omfattet af det finansielle regnskab.

København 13 - april 2012



Laila Reenberg
afdelingschef

København 13/4 april 2012



Lars Pindsen
departementschef

4. Bilag 1 til regnskabet

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	2.233	384	2.617
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2011	2.233	384	2.617
Akkumulerede afskrivninger	-1.710	-384	-2.094
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2011	-1.710	-384	-2.094
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	523	0	523
Årets afskrivninger	-238	-19	-257
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-238	-19	-257

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2011	14
Tilgang	85
Nedskrivninger	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31.12.2011	99

Note 2: Materielle anlægsaktiver

(1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions- anlæg og ma- skiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	6.854	471	4.691	0	14.304	26.321
Primokorrekationer og flytning ml. bogføring- skredse	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	130	0	0	130
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2011	6.854	471	4.821	0	14.304	26.451
Akkumulerede afskrivninger	-473	-53	-1.646	0	-13.529	-15.702
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2011	-473	-53	-1.646	0	-13.529	-15.702
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	6.381	418	3.175	0	775	10.749
Årets afskrivninger	-166	-16	-455	0	-474	-1.111
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-166	-16	-455	0	-474	-1.111

	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2011	154
Tilgang	1.730
Nedskrivninger	0
Afgang	-130
Kostpris pr. 31.12.2011	1.754

Departementet har ikke indtægtsdækket virksomhed, gebyrfinansieret virksomhed, tilskudsfinansieret aktiviteter samt forelagte investeringer.



Forsvarskommandoen



Årsrapport 2011



INDHOLDSFORTEGNELSE

1 BERETNING	4
1.1 Forsvarets formål	4
1.2 Årets økonomiske resultat.....	5
1.3 Årets faglige resultat	8
1.4 Forsvarets forventninger til det kommende år	13
2 MÅLRAPPORTERING.....	15
2.1 Målrapportering - styringsmål	15
2.2 Målrapportering – mål der ikke er opfyldt.....	19
2.3 Udvalgte indsatsområder i 2011	20
2.3.1 Forsvarets indsats i Libyen 2011	20
2.3.2 Analyse af forsvarets økonomiske mindreforbrug	26
3 REGNSKAB.....	32
3.1 Regnskabspraksis	32
3.2 Resultatopgørelse	34
3.3 Balance	36
3.4 Omregningstabel	38
3.5 Pengestrømsopgørelse	39
3.6 Bevillingsregnskab	40
3.7 Bevillingsafregning.....	41
3.8 Akkumuleret resultat 2011	42
3.9 Administrerede udgifter og indtægter.....	43
LEDELSESPÅTEGNING.....	44
NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN.....	45
NOTER TIL BALANCEN.....	47
4 BILAG TIL REGNSKAB OG BEVILLING	51
4.1 Leverede interne ydelser til hjemmeværnet.....	51
4.2 Opgørelse af skibe over 24 meter	53
4.3 Indtægtsdækket virksomhed.....	54
4.4 Øvrige aktiviteter	55
4.5 Bygge- og anlægsregnskab.....	55
4.6 Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder	58
4.7 Materielanskaffelser	63
4.8 Omkostningsbaseret resultat fordelt pr. hovedformål	64

5 BILAG TIL MÅLRAPPORTERING.....	65
5.1 Internationale operationer.....	65
5.1.1 Strategisk effekt ved indsats i de internationale operationer	65
5.1.2 Afghanistan	67
5.1.3 Maritime internationale operationer ved Afrikas Horn	69
5.1.4 Libanon.....	70
5.1.5 Kosovo.....	72
5.2 Nationale operationer.....	73
5.2.1 Suverænitetshævdelse.....	73
5.2.2 Eftersøgnings- og redningstjeneste	75
5.3 Operativ kapacitet	77
5.3.1 Enheder til internationale organisationer til udsendelse i 2011	77
5.3.2 Enheder til internationale operationer til udsendelse i 2012	77
5.4 Forsvarsforlig	80
5.4.1 Veteranpolitik	80
5.4.2 Uddannelsesmateriel	82
5.4.3 Materielanskaffelser	85
5.4.4 Lagerbeholdning.....	87
5.4.5 Rationaliseringer.....	89
5.4.6 Økonomistyring	90
5.5 Personalepolitiske kvalitetsmål, korttidssygefravær	92
FORSVARETS ORGANISATION	94
VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER.....	95

1 BERETNING

1.1 Forsvarets formål

Forsvarskommandoen er en styrelse under Forsvarsministeriet. Forsvarskommandoens myndighedsområde kaldes i daglig tale forsvaret. Forsvarets opgaver er fastlagt i Lov om forsvarets formål, opgaver og organisation mv., også kaldet Forsvarsloven.

Formålet med forsvaret er at:

- Bidrage til at fremme fred og sikkerhed
- Forebygge konflikter og krig
- Hævde Danmarks suverænitet og sikre landets fortsatte eksistens og integritet
- Fremme en fredelig udvikling i verden med respekt for menneskerettighederne

Forsvarets mission er:

”Ved at kunne *kæmpe og vinde* fremmer forsvarets soldater en fredelig og demokratisk udvikling i verden og et sikkert samfund i Danmark.”

Missionen beskriver forsvarets grundlæggende opgave, som alle i forsvaret bidrager til. At *kæmpe og vinde* dækker over en lang række opgaver fra at deltage i militære operationer overalt i verden til at sikre dansk territorium og bidrage til løsning af en lang række civile samfundsopgaver.

Lov om forsvaret

Forsvarets opgaver er fastlagt i Forsvarslovene, der beskriver forsvarets opgaver og organisation. Loven er senest justeret i 2006 som følge af faren for terrorvirksomhed.



Forsvarets vision er forsvarets mål for fremtiden. Det er sådan forsvaret gerne vil være og opfattes af andre. Forsvarets vision er delt op i tre områder, som handler om forsvarets operative virke, forsvaret som virksomhed og forsvarets medarbejdere. Opdelingen af visionens budskaber er ikke udtryk for en indbyrdes prioritering. De tre områder skal ses som ét hele, der tilsammen vil give det bedste danske forsvar nu og i fremtiden. Visionen er udtryk for et værdigrundlag, som alle forsvarets myndigheder skal læne sig op ad i deres daglige arbejde og tanker for fremtiden.

Visionen for det operative virke er, at forsvaret skal være et relevant og fleksibelt militært redskab for Danmark, at forsvaret skal være en efterspurgt samarbejdspartner for prioriterede alliance- og koalitions partnere såvel som

forsvaret skal være en synlig og integreret del af Danmarks samlede beredskab. I forhold til forsvarrets virksomhed er visionen blandt andet, at forsvaret skal anvende ressourcerne ansvarligt og i helhedsperspektiv, idet forsvarrets operative opgave stedse skal holdes i fokus. Visionen på medarbejderområdet er blandt andet ønsket om, at forsvaret skal være en udfordrende og attraktiv arbejdsplads, der tiltrækker, inspirerer og udvikler dygtige medarbejdere, såvel som forsvaret skal være en socialt ansvarlig arbejdsplads, der tager hånd om sine medarbejdere.

Forsvarets vision og strategiske målsætninger, som forsvaret skal håndtere for at realisere visionen, skal sammenholdes med Forsvarsloven, de politiske intentioner for forsvaret, der er fastlagt i forsvarsforliget for perioden 2010-2014 samt gældende resultatkontrakt mellem Forsvarsministeriets departement og Forsvarskommandoen.

1.2 Årets økonomiske resultat

Forsvaret kom ud af 2011 med et overskud – mindreforbrug - for året på 1.195 mio. kr. Årets økonomiske resultat er tilfredsstillende. Efter fradrag af udskudte projekter mv. på 638 mio. kr. er der herefter et reelt mindreforbrug på 557 mio. kr.

Årets overskud er blandt andet opnået ved at fastholde og videreudvikle den stramme økonomiske styring, der blev iværksat i 2009. Det positive økonomiske resultat er opnået samtidig med, at forsvaret har opretholdt og styrket det operative aktivitetsniveau igennem hele 2011.

Det positive økonomiske resultat for forsvaret i 2011 ligger i forlængelse af de gode økonomiske resultater i 2009 og 2010. Tillagt tidligere års overførte overskud er forsvaret kommet ud af 2011 med et akkumuleret overskud til videreførelse på i alt 1.529 mio. kr.

Forsvaret forventer at anvende det opsparede overskud til finansiering af udskudte bygge-, it- og materielprojekter samt til at forberede forsvarrets økonomi til kommende besparelseskrav, blandt andet ved fremrykning af materielinvesteringer.

Det udgiftsbaserede regnskab

Forsvarets bevilling er baseret på udgiftsprincippet. Den udgiftsmæssige opgørelse for 2011 fremgår af tabel 1.2.1 'Årets overskud', der viser et overskud på 1.195 mio. kr.

Det er ikke alle forsvarrets konti på finansloven, der indgår i beregningen af årets overskud. En samlet oversigt over forsvarrets konti på finansloven kan ses i årsrapportens ledelsespåtegning. Årets overskud omfatter kun de konti, der er rettet mod Forsvarskommandoens forsvarsformål, dvs. uden bidrag til NATO, hjemmeværnet, isafgifter og administrative bøder. I beregningen indgår endvidere ikke de indtægter på kontoen for nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder samt provenu ved afhændelse af ejendomme i indeværende forlig, der har egen hovedkonto 12.21.14, idet disse indtægter ikke påvirker årets resultat mv.

Årets udgiftsbaserede overskud jf. bevillingsafregningen kan henføres til følgende hovedkonti på finansloven:

- § 12.21.01 Forsvarskommandoen
- § 12.21.02 Materielinvesteringer
- § 12.21.13 Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder (udgifter)
- § 12.22.13 Internationalt finansieret NATO-investeringsprogram
- § 12.22.15 Nationalt finansieret NATO-investeringsprogram

Af tabel 1.2.1 fremgår årets overskud samt det akkumulerede overskud fra 2010. Tilsammen udgør disse det akkumulerede overskud til videreførelse ved udgangen af 2011.

tabel 1.2.1 Årets overskud ¹

(mio. kr.)	2011
Bevilling til forsvarsformål	20.942,5
Anvendt til forsvarsformål	19.747,3
Årets overskud	1.195,2
Tidligere års overførte overskud	333,8
Reguleringer	0,3
Overskud til videreførelse ²	1.529,3

Tabel 1.2.2 viser beregningen af forswarets økonomiske hovedtal i det udgiftsbaserede regnskab opdelt på hovedposter samt beregningen af årets overskud opdelt på henholdsvis driftsbevilling og anlægsbevilling, der tilsammen udviser årets samlede overskud.

tabel 1.2.2 Forsvarets økonomiske hovedtal

(mio. kr.)	Udgiftsbaseret regnskab 2011
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevilling)	-617,4
Ordinære driftsomkostninger	19.403,0
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	9.857,9
Andre driftsposter netto	920,6
Finansielle poster, netto	27,9
Ekstraordinære poster, netto	0,0
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	19.734,1

	Driftsbevilling		Anlægsbevilling ³
Indtægter	-686,7	Indtægter	-31,5
Udgifter	19.478,2	Udgifter	987,3
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	18.791,5	Netto	955,8
Bevilling (nettotal) inkl. tillægsbevilling	20.034,6	Bevilling, indtægter inkl. tillægsbevilling	-130,6
		Bevilling, udgifter inkl. tillægsbevilling	1.038,5
Årets overskud	1.243,1		-47,9
Til videreførelse	1.195,2		

1 Opgørelsen er ekskl. indtægterne på anlægskontiene 12.21.13 og 12.21.14, idet forskelle i bevilligede og realiserede indtægter på disse hovedkonti ikke påvirker bevillingsafregningen.

2 Opgørelsen er ekskl. indtægterne på anlægskontiene 12.21.13 og 12.21.14, idet forskelle i bevilligede og realiserede indtægter på disse hovedkonti ikke påvirker bevillingsafregningen. Overskud til videreførelse er reguleret med i alt 0,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. vedrører Militærnægteradministrationens nedlæggelse samt en afrundingsdifference på 0,1 mio. kr.

3 Anlægsbevillingen er opgjort ekskl. indtægterne på konti 12.21.13 og 12.21.14, idet forskelle i bevilligede og realiserede indtægter på disse hovedkonti ikke påvirker bevillingsafregningen.

Tabel 1.2.3 viser forsvarets aktiver og passiver. Aktiverne består af færdiggjorte udviklingsprojekter, grunde, bygninger, forsvarsmateriel, it-udstyr, varelager og kontante beholdninger. Passiverne viser egenkapital, skyldige feriepenge og leverandørgæld. Som følge af ny indarbejdet regnskabspraksis med virkning fra 2011 er balancens kolonne for 2010 blevet ændret. En mere detaljeret oversigt findes i afsnittet om regnskab og regnskabspraksis.

tabel 1.2.3 Status pr. 31. december 2011

(mio. kr.) Balance	31. december 2011	31. december 2010
Anlægsaktiver i alt	29.517,5	29.699,9
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	145,2	211,8
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	29.372,3	29.488,1
Omsætningsaktiver i alt	17.430,2	16.180,7
Aktiver i alt	46.947,7	45.880,6
Egenkapital	42.007,1	41.596,5
Hensatte forpligtelser	838,9	439,0
Øvrige forpligtelser	4.101,7	3.845,1
Passiver i alt	46.947,7	45.880,6

Årets samlede resultat ses i tabel 1.2.4. Tabellen viser forsvarets samlede økonomi. Til forskel fra opgørelse af overskud til videreførelse i tabel 1.2.1, indgår alle konti på finansloven, herunder hjemmeværnets bevilling og forbrug i både det omkostningsbaserede og den udgiftsbaserede tabel.

Resultatopgørelsen i tabel 1.2.4 viser i sin udgiftsbaserede opstilling årets samlede forbrug i forhold til den samlede bevilling. I 2011 har der været et likviditetsmæssigt mindreforbrug på 1.248,4 mio. kr. Det likviditetsmæssige mindreforbrug, med tillæg af renter, overføres til Moderniseringsstyrelsen i forbindelse med indsendelse af årsrapporten. Til sammenligning er der opført en omkostningsbaseret resultatopgørelse, der viser det faktiske forbrug, idet der heri indgår afskrivninger og periodiseringer.

tabel 1.2.4 Resultatopgørelse 2011

(mio. kr.)	Omkostningsbaseret	Udgiftsbaseret
Ordinære driftsindtægter	-618,2	-618,2
Ordinære driftsomkostninger	21.310,9	20.091,0
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	10.189,8	10.228,3
Andre driftsposter, netto	92,8	924,4
Finansielle poster, netto	27,9	27,9
Årets resultat, ekskl. bevilling	20.813,4	20.425,1
Årets samlede nettobevilling		21.673,5
Årets likvide mindreforbrug		1.248,4

1.3 Årets faglige resultat

Internationale operationer

Forsvaret vurderer, at indsatsen i henholdsvis Libyen, Afghanistan, Libanon, Kosovo, ved Afrikas Horn og Irak samt i de mindre FN-missioner er gennemført med et tilfredsstillende resultat.

Forsvarets kerneopgaver er at kunne levere internationalt deployerbare militære kapaciteter, løse pålagte nationale opgaver samt bidrage til samfundets samlede beredskab. Forsvaret skal kunne bidrage med indsatsklare, veludrustede og effektive styrker til internationale operationer, idet styrkerne samtidig skal kunne styrke samordning mellem militær og civil indsats i operationsområdet.

I 2011 var alle tre værn indsat i internationale operationer samtidigt med at de nationale opgaver og forpligtelser blev løst. Forsvaret vurderer, at resultatet af den operative virksomhed i 2011 generelt har været tilfredsstillende. Ud af 60 definerede operative resultatkraav er 55 opfyldt tilfredsstillende, to er delvist opfyldte, mens tre ikke er opfyldt.

Libyen

Forsvarets bidrag til luftoperationerne over Libyen var intensiv. Danmark bidrog med fire kampfly plus to i reserve og op til 120 mand inklusiv piloter, teknikere, missionsplanlæggere, efterretningspersonel, administration, ledelse og støttepersonel. De danske F-16 kampfly fløj i alt 600 missioner. Fra den 19. til 31. marts 2011 som del af Operation Odyssey Dawn, som var en amerikansk ledet operation, og dernæst i direkte forlængelse til 31. oktober 2011 i Operation Unified Protector, som var en NATO ledet operation.

Beslutningen om at bidrage havde baggrund i FN's Sikkerhedsråds resolution nr. 1973 af 17. marts 2011, som åbnede for en international intervention i Libyen. På den baggrund vedtog et enigt Folketing natten mellem 18. og 19. marts 2011 et beslutningsforslag om et dansk militært bidrag med kampfly til den internationale indsats over Libyen med henblik på at beskytte den libyske civilbefolkning mod overgreb. Fra det internationale samfund og til det danske folketing havde taget beslutningen om at iværksætte operationen gik der kun 36 timer til de danske kampfly var i operationsområdet på den italienske Sigonella base i Italien.

En udvidet gennemgang om forsvarets indsats i Libyen følger i afsnit 2.3.1.

Afghanistan

Forsvarets bidrag – støttet af hjemmeværnet – til NATO-missionen i Afghanistan var en bataljonskampgruppe, et nationalt støtteelement, en række kapaciteter til militær kapacitetsopbygning af afghanske sikkerhedsstyrker og støtte til andre nationer samt et større antal stabsmedarbejdere til flere hovedkvarterer. I 2011 har forsvaret i højere grad prioriteret opbygningen af de afghanske sikkerhedsstyrkers kapacitet, så afghanerne på sigt selv kan overtage ansvaret for sikkerheden i landet. Udviklingen af de afghanske sikkerhedsstyrker er generelt positiv, og overdragelse af installationer og opgaver forløber tilfredsstillende om end ikke i den takt, det oprindeligt var målsætningen, hvilket kan tilskrives interne afghanske forhold.

Forsvaret lagde i 2011 vægt på at sammensætte styrkebidrag med udgangspunkt i de nye træner- og mentorroller. Dette var blandt andet reflekteret som et effektmål i Resultatkontrakt 2011; med fokus på opbygningen af den afghanske bataljon, 3. Kandak, således at bataljonen kunne gennemføre normalt forekommende operationer med enheder af delingsstørrelse. Dette effektmål er opfyldt. Indsatsen som trænere og mentorer udbygges yderligere i 2012, og andre typer enheder vil som følge heraf blive udsendt til Afghanistan i 2012.

Libanon

Forsvarets bidrag – støttet af Beredskabsstyrelsen – til FN-missionen i Libanon var frem til hjemtagelsen i november 2011 et logistikkompagni samt et mindre antal stabspersonel. Logistikkompagniets opgaver var bl.a. transportopgaver samt brand- og redningsopgaver. Danmark overdrog i 2011 indsatsen i UNIFIL i Libanon til Østrig.

Kosovo

Forsvarets bidrag – støttet af hjemmeværnet – til NATO-missionen i Kosovo var frem til februar 2011 af kompagnistørrelse, og fra februar reduceredes dette til en bevogtningsdeling samt et mindre antal stabsmedarbejdere. Bevogtningsdelingen fra hjemmeværnet har ansvaret for bevogtningen af den fransk-tyske lejr ved Novo Selo.

Afrikas Horn

Den danske antipirateriindsats ved Afrikas Horn har i 2011 været intensiv. Forsvarets maritime bidrag blev i to omgange forlænget som følge af en politisk beslutning. Den danske indsats har i 2011 medført, at 36 gidsler er blevet frigivet. I alt 72 formodede pirater er blevet tilbageholdt. Heraf er 24 blevet overdraget til retsforfølgelse i Kenya. For de resterende har man fra dansk side ikke fundet det muligt at retsforfølge de tilbageholdte, hvorfor de er blevet sat i land på den somaliske kyst.

I farvandene ud for Somalia har forsvaret også i 2011 ydet en betydelig indsats i den internationale indsats mod pirateri. Først blev Esbern Snares indsats forlænget i seks måneder ind i 2011, og i november kom søsterskibet Absalon til området for at genoptage operationerne indtil midten af 2012. I 2011 var et af forsvarets Challenger fly indsat for en kort periode, ligesom forsvaret i 2012 også vil anvende Challenger fly til deltagelse i indsatsen mod pirateri. Forsvaret vurderer, at det vedholdende militære pres samt handelsskibenes øgede sikkerhedsforanstaltninger har haft afgørende betydning for piraternes faldende succesrate.



Slut med forsvarets indsats i Kosovo

Den 17. januar blev der afholdt parade i Camp Novo Selo for at markere, at det danske hærbidrag til KFOR-missionen blev indstillet. I forbindelse med missionens opnåelse og implementering af GATE 2, blev det danske infanterikompagni, MP elementet, det nationale støtteelement og de to Liaison Monitoring Teams hjemtaget fra Mitrovica området i januar 2011.

Irak

Et mindre dansk stabsbidrag til NATO Training-Mission Irak har indtil november 2011 været udsendt til støtte for opbygningen af de irakiske sikkerhedsstyrker. Således blev 2011 året, hvor forsvaret trak de sidste tropper hjem fra Irak

Årets faglige resultater i tabel 1.3.1 viser de 60 operative og 21 øvrige resultatkrav. Opfyldelsesgraden er for de operative resultatkrav tilfredsstillende. Opfyldelsesgraden af de øvrige resultatkrav er kun delvist tilfredsstillende. Blandt de øvrige resultatkrav er det den manglende resultatopfyldelse vedrørende sygefravær, der trækker ned. Forsvarskommandoen vurderer imidlertid, at den fulde effekt af den systematiske opfølgning på sygefravær endnu ikke er slået igennem.

De anvendte økonomiske ressourcer er beregnet på faktiske udgifter inklusive løn. Udgifterne til udsendelse til internationale operationer i 2012 er hentet fra forsvarets budget for 2012.

Danmark deltog i indsatsen mod pirateri

Danmark deltog i 2011 i den internationale indsats mod pirateri i NATO Operation Ocean Shield, hvor støtteskibene Esbern Snare og Absalon, inklusive helikopter og speciel maritim indsatsenhed, et nationalt dansk logistikelement og midlertidig tilgang af et antal specialister – i alt op til ca. 190 personer – på skift har deltaget siden august 2010.



tabel 1.3.1 Årets faglige resultater

Årets faglige resultater, opgjort på hovedformål	Resultatkrav	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav	Anvendte økonomiske ressourcer ⁴
Styringsmål	Antal	Antal	Antal	Antal	mio. kr.
1. Strategisk effekt ved indsats i de internationale operationer ⁵	5	5	0	0	1.327,7
2. Styrkebidragenes opgave i Helmand provinsen	6	6	0	0	833,2
3. Maritime internationale operationer ved Afrikas Horn	3	3	0	0	122,5
4. Forsvarets indsats i Libanon	5	5	0	0	107,0
5. Forsvarets indsats i Kosovo	5	5	0	0	48,9
6. Suverænitetshævdelse omkring Danmark, Grønland og Færøerne	12	8	1	3	462,1
7. Eftersøgnings- og redningstjeneste	8	7	1	0	93,2
8. Enheder til internationale organisationer til udsendelse i 2011	3	3	0	0	1.221,8
9. Enheder til internationale operationer til udsendelse i 2012	8	8	0	0	1.147,8
Internationale og nationale opgaver	60	55	2	3	5.364,2
10. Veteranpolitik	5	5	0	0	9,6
11. Uddannelsesmateriel	1	1	0	0	30,0
12. Materielanskaffelser	2	2	0	0	–
13. Lagerbeholdninger	1	1	0	0	86,0
14. Rationaliseringer	5	5	0	0	–
15. Økonomistyring	3	2	0	1	–
16. Sygefravær ⁶	4	0	0	4	230,3
I alt ⁷	81	71	2	8	5.720,1

⁴ Målene 1-9 er opgjort som netto omkostninger.

⁵ Inkl. afholdte udgifter i Libyen.

⁶ Udgifter til sygefravær er beregnet ud fra en gennemsnitlig løn i forsvaret.

⁷ En oversigt over forsvarets samlede omkostningsbaserede resultat, fordelt på hovedformål, findes i tabel 4.8.1. Tabellen viser fordelingen mellem egentlige hovedformål og øvrige formål.

Nationale opgaver

Forsvaret vurderer, at de nationale opgaver i 2011 generelt blev løst tilfredsstillende. I de hjemlige operationer har forsvarrets enheder været indsat 24 timer i døgnet i årets samtlige 365 dage. Uanset om det har været i Nordatlanten, ved Færøerne, i Grønland, eller i Danmark og drejet sig om suverænitetshævdelse, overvågning, bevogtning eller redningsoperationer, så er opgaverne med at yde støtte til det danske samfund blevet løst professionelt og i god koordination med de øvrige statslige, regionale eller kommunale myndigheder. Denne indsats fortsætter i 2012.

I forbindelse med regeringsdannelsen blev det besluttet at nedlægge Farvandsvæsenet og fordele dets opgaver. Omkring 250 personer i Farvandsvæsenet fik således i efteråret en ny arbejdsgiver i forsvaret – svarende til cirka 150 årsværk.

Suverænitetshævdelse og myndighedsopgaver

I dansk område har der, bortset fra januar, været tre skibe indsat til løsning af suverænitets- og myndighedsopgaver til søs i dansk nærområde. I januar måned 2011 blev der gennemført 70 sejldøgn mod planlagte 93 grundet isfyldte farvande. Derudover har der været to F-16 kampfly på afvisningsberedskab. Afvisningsberedskabet blev i 2011 aktiveret 22 gange, hvilket er et fald i forhold til 2010, hvor antallet af afvisninger var 27. Herudover er et antal enheder på beredskab, herunder til styrkeproduktion. I Nordatlanten havde forsvaret indsat to til tre orlogsskibe, hvoraf et var helikopterbærende, samt periodevist et inspektionsfly til løsning af suverænitets- og myndighedsopgaver i Grønland. Herudover gennemførte forsvaret ved hjælp af hundeslædepatruljen Sirius patruljering i Nordøstgrønland. På Færøerne har der været indsat et orlogsskib, der i perioder har været helikopterbærende, til løsning af suverænitets- og myndighedsopgaver.

Eftersøgnings- og redningstjeneste

Forsvaret har i 2011 iværksat 409 eftersøgnings- og redningsoperationer i Danmark, Grønland og ved Færøerne, hvilket er en stigning i forhold til 2010, hvor antallet var 357. Patienttransporter indgår i eftersøgnings- og redningsoperationer.

Veterancentret

Som en del af den officielle veteranpolitik oprettede forsvaret den 1. oktober 2011 Veterancentret på Ringsted Kaserne. Veterancentret skal sikre en korrekt, hurtig og effektiv indsats overfor forsvarrets veteraner og deres pårørende. Oprettelsen af Veterancentret medførte, at dele af Rehabiliteringsafdelingen samt elementer af socialrådgivningen og Militærpsykologisk Afdeling fra Forsvarets Sundhedstjeneste i efteråret blev overført til Veterancentret.

Nyt veterancenter – ny indsats overfor veteraner

Med oprettelsen af Veterancentret i 2011 fik forsvaret ikke alene etableret en samlet indgang for veteraner, pårørende og samarbejdspartnere, men lagde samtidig også kimen til en mere dialogbaseret og åben veteranindsats fremover med det formål at give forsvarrets soldater en langt bedre støtte i fremtiden.



1.4 Forsvarets forventninger til det kommende år

Forsvaret har gennem de seneste år gennemgået en betydelig omstillingsproces, fra at være et mobiliseringsforsvar til at være et moderne deployérbart forsvar, som understøttes af en fælles støttestruktur. Af regeringsgrundlaget fremgår det, at *”regeringen fastholder beslutningen om at reducere forsvarsudgifterne”*. Med henblik på at udarbejde en samlet plan for at indfri besparelseskravet, er der nedsat styre- og projektgrupper som led i en fortsat tilpasning og effektivisering af forsvaret.

De seneste to års stramme styring af forsvarets økonomi og opgaveløsning har dog medvirket til, at forsvaret står godt rustet til fremtidens ændringer og krav, som i 2012 blandt andet vil medføre en ny strategi for hele forsvarets medarbejderområde og påbegyndelse af implementering af de budgetanalyser, der blev iværksat i 2011.

En væsentlig del af regeringens besparelseskrav til forsvaret bør tilvejebringes inden for personel- og uddannelsesområdet, der samlet udgør mere end 50 % af forsvarsbudgettet. Det er forventningen, at der i givet fald vil kunne ske besparelser på lønsum, ved konkrete ændringer af de nuværende opgaver og i den aktuelle struktur og organisering. For at kunne levere disse besparelser og ikke mindst samtidigt sikre, at HR-området understøtter forsvarets opgaveløsning og udvikling, samt at det nødvendige personale er til rådighed for forsvaret, er en HR-strategi, der tænkes at bestå af ti delstrategier, under etablering. Det er målsætningen, at HR i forsvaret ikke alene skal gøres billigere, men tillige mere målrettet og fleksibelt og dermed mere effektivt. Endvidere er det ønsket, at forsvarets HR-indsats i højere grad kan reguleres i forhold til konjunkturerne på arbejdsmarkedet.

For at understøtte den økonomiske tilpasning og effektivisering har Forsvarskommandoen udarbejdet en strategi for udvikling af forsvarets økonomistyring. Strategien omfatter ti udviklingstiltag, hvoraf flere er iværksat i 2011 og de resterende i 2012. Midt på året udsendte Rigsrevisionen en rapport om forsvarets økonomistyring. Rapporten kritiserede blandt andet forsvaret på en række områder for mangler i økonomistyringen. Forsvaret havde forud for Rigsrevisionens rapport med økonomistyringsstrategien identificeret og iværksat løsningstiltag for en række af de kritikpunkter, som Rigsrevisionen fremførte. De kritikpunkter fra Rigsrevisionen, som endnu ikke var adresseret i økonomistyringsstrategien er efterfølgende blevet medtaget. Således har Rigsrevisionens rapport medvirket til at fokusere den allerede iværksatte økonomistyringsstrategi yderligere.

Et af tiltagene i forsvarets strategi for økonomistyring er at skabe gennemsigtighed i sammenhængen mellem forsvarets opgaver, aktiviteter og ressourceforbrug. Som en konsekvens heraf har forsvaret i samarbejde med et konsulentfirma udarbejdet en analyse af sammenhængen mellem forsvarets opgaver, aktiviteter og ressourceforbrug for en række af hærens, søværnets og flyvevåbnets operative kapaciteter. Analysen skal give et forbedret grundlag for at foretage ressourcemæssige prioriteringer af forsvarets opgaver og aktiviteter, såvel i den politiske prioritering som i forsvarets interne styring. Analysen skal endvidere medvirke til at etablere en klar kobling mellem de operative opgaver og de økonomiske rammer.

De seneste års stramme styring af forsvarets økonomi og opgaveløsning vil således være med til at sikre, at forsvaret er godt rustet til fremtidens ændringer og krav til løsningen af forsvarets kerneopgaver, struktur og økonomistyring.

Forsvaret skal i 2012 fortsætte implementeringen af forsvarsforliget for perioden 2010 – 2014, herunder indhentning af de betydelige rationaliseringer og effektiviseringer, som er fastlagt i forliget. Endvidere skal de endnu udestående forligsanalyser gennemføres.

Forsvarets forventede internationale indsats er generelt reflekteret i resultatkontrakten for 2012 mellem Forsvarsministeriets departement og Forsvarskommandoen. Fortsat implementering af Helmand-planen er en integreret del af forsvarets internationale indsats i 2012. Hertil kommer forsvarets løsning af nationale opgaver. Der vil således også i 2012 være fokus på forsvarets operative opgaveløsning, både internationalt og i Rigsfællesskabet; ikke mindst i Arktis, som er et strategisk vigtigt nærområde for Danmark. Forsvaret skal også i 2012 indgå som en integreret del af Danmarks samlede beredskab.

Flere trænere og færre kampsoldater

I 2012 vil der ske en markant ændring i den danske styrkes størrelse og sammensætning. Den danske styrke i Helmand reduceres fra knap 700 soldater på hold 12 til knap 600 soldater på hold 13. Samtidig vil opgaverne i væsentligt højere grad bestå i at uddanne og vejlede de afghanske regeringsstyrker i hæren og politiet.



2 MÅLRAPPORTERING

2.1 Målrapportering - styringsmål

I dette kapitel afrapporterer Forsvarskommandoen på de resultatkrav, der fremgår af de styringsmål, der indgik i Resultatkontrakt 2011 mellem Forsvarsministeriets departement og Forsvarskommandoen.

tabel 2.1.1 Styringsmål, forsvarets primære opgaveløsning

Mål	Baggrund og krav til resultater ⁸	Mål- fyldelse	Ind- tægter (mio. kr.) ¹⁰	Omkost- ninger (mio. kr.)
Mål 1: Strategisk effekt ved indsats i de interna- tionale operationer. Se mere under afsnit 5.1.1	Indsættelse af forsvarets kapaciteter er et væsentligt aspekt af dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik, som skaber strategisk effekt ved FN, NATO og samarbejdspartnere som USA, Storbritannien og Frankrig, hvor de danske militære kapaciteter er eftertragede ved de relevante myndigheder.	Opfyldt	0	1.327,7
Mål 2: Styrkebidragenes opgave er at med- virke til den samlede opgaveløsning i Helmand provinsen. Se mere under afsnit 5.1.2	Den overordnede ønskede effekt af den danske sikkerhedsindsats i Helmand, er at bidrage til at sætte den afghanske regering i stand til selv at håndhæve sin autoritet samt at opretholde sikkerheden i Helmand provinsen. Danmark vil bidrage til at støtte den afghanske regering med beskyttelse af den afghanske befolkning og på den måde konsolidere sikkerheden i nuværende befolkningstætte områder samt gradvist begynde at overdrage sikkerhedsansvaret for befolkningscentrene til afghanske sikkerhedsstyrker, så ISAF styrker bliver mindre synlige.	Opfyldt	0	833,2
Mål 3: Maritime interna- tionale operationer ved Afrikas Horn. Se mere under afsnit 5.1.3	Det overordnede formål med søværnets deltagelse i internationale maritime operationer er at bidrage til fred og stabilitet i verden. Søværnet er i 2011 planlagt indsat i NATO operation Ocean Shield i rammen af Task Force 508 i januar og februar samt i 2 måneder i andet halvår. Endvidere er enheden i perioder tilknyttet Operation Active Endeavour i forbindelse med transit til og fra operationsområdet.	Opfyldt	0	122,5

tabel 2.1.1 Styringsmål, forsvarets primære opgaveløsning

Mål	Baggrund og krav til resultater ⁸	Målopfyldelse	Indtægter (mio. kr.) ¹⁰	Omkostninger (mio. kr.)
Mål 4: Forsvarets indsats i Libanon. Se mere under afsnit 5.1.4	Det overordnede formål med den danske indsats i Libanon er at støtte FN's bestræbelser på at opnå en sikker og fredelig udvikling i området samt at sætte Libanons regering i stand til selvstændigt at håndhæve sin autoritet og opretholde et sikkert samfund.	Opfyldt	0	107,0
Mål 5: Forsvarets indsats i Kosovo. Se mere under afsnit 5.1.5	Det overordnede formål med den danske indsats i Kosovo er at støtte NATO bestræbelser på at opnå en sikker og fredelig udvikling i området.	Opfyldt	0	48,9
Mål 6: Suverænitetshævdelse omkring Danmark, Grønland og Færøerne. Der måles på indsatte sejldøgn og flyvetimer. Se mere under afsnit 5.2.1	De operative kommandoer medvirker til sikring af rigets fortsatte eksistens og integritet og udfører suverænitetshævdelse, herunder overvågningen af farvandene og luftrummet omkring Danmark, Grønland og Færøerne. Dette sker gennem deltagelse i efterretningsmæssige aktiviteter, overvågning af det nordatlantisk sø- og luftterritorium og fiskerizoner samt deltagelse i løsningen af opgaver med relation til lufttrafikkontrol.	Opfyldt	0	462,1
Mål 7: Eftersøgnings- og redningstjeneste. Der måles på reaktionstid for nødopkald og antal realiserede beredskabsdøgn. Se mere under afsnit 5.2.2	Søværnets Operative Kommando deltager, leder og koordinerer redningsopgaver med relation til sø- og flyredningstjenesten i Danmark. I Grønland forestår Grønlands Kommando sø- og redningstjenesten, mens Statens Luftfartsvæsen forestår flyredningstjenesten. Ved Færøerne assisterer Færøernes Kommando den færøske redningstjeneste når enheder er forlagt til området. Flyvertaktisk Kommando deltager i løsningen af opgaver med relation til sø- og flyredningstjenesten i Danmark, herunder også i farvandene omkring Grønland og Færøerne.	Opfyldt	0	93,2
Mål 8: Enheder til internationale organisationer til udsendelse i 2011. Se mere under afsnit 5.3.1	Forsvaret skal udsende de af Folketinget besluttede enheder og enkeltpersoner i internationale operationer og bidrage til løsning af konflikthæmmende, fredsbevarende, fredsskabende, humanitære og andre lignende opgaver, herunder international katastrofephjælp i forskellige multilaterale sammenhænge som FN, OSCE og NATO.	Opfyldt	0	1.221,8

tabel 2.1.1 Styringsmål, forsvarets primære opgaveløsning

Mål	Baggrund og krav til resultater ⁸	Målopfylldelse	Indtægter (mio. kr.) ¹⁰	Omkostninger (mio. kr.)
Mål 9: Enheder til internationale operationer til udsendelse i 2012. Se mere under afsnit 5.3.2	Forsvaret skal opretholde indsættelses-evne ved enheder, således disse inden for det fastlagte beredskab kan indsættes i løsningen af de øvrige overordnede opgaver. Opretholdelse af indsættelsesevne omfatter opstilling og opretholdelse af relevante operative enheder i overensstemmelse med de politisk fastsatte rammer, herunder indgår styrkeproduktion og uddannelses- og øvelsesvirksomhed.	Opfyldt	0	1.147,8
Mål 10: Veteranpolitik. Se mere under afsnit 5.4.1	Danmarks veteraner anerkendes for deres indsats og støttes, når der er behov. Der måles på oprettelse af et veterancenter, et videntcenter og tilbud om behandling og støtte.	Opfyldt	0	9,6
Mål 11: Uddannelsesmateriel. Der måles på anvendelse af årets bevilling til uddannelsesmateriel. Se mere under afsnit 5.4.2	Af forsvarsforliget fremgår det at "Indkøb af nødvendigt og relevant uddannelsesmateriel, der bevirker, at der kan uddannes og trænes på materiel, der svarer til det, der anvendes i operationsområder, herunder af hensyn til soldaternes sikkerhed." Det skal sikres, at der indkøbes det nødvendige uddannelsesmateriel.	Opfyldt	0	30,0
Mål 12: Materielanskaffelser. Der skal udarbejdes indstilling vedrørende de planlagte materiel-anskaffelsesprojekter. Se mere under afsnit 5.4.3	Materielanskaffelsesplanen opstilles med udgangspunkt i forsvarets materielplanlægningsproces. Planen indeholder materielanskaffelser, der forventes knyttet til aktstykke og materielanskaffelser, der vurderes at have en særlig interesse henset til anskaffelsens karakter.	Opfyldt	0	-
Mål 13: Lagerbeholdninger. Forsvaret skal følge op på anskaffelse af de nødvendige lagervarer. Se mere under afsnit 5.4.4	Af forsvarsforliget fremgår det at "Ekstraordinær opfyldning af forsvarets lagre af ammunition og reservedele med henblik på blandt andet at sikre den bedst mulige understøttelse af de indsatte enheders operationer, herunder af hensyn til soldaternes sikkerhed."	Opfyldt	0	86,0

tabel 2.1.1 Styringsmål, forsvarets primære opgaveløsning

Mål	Baggrund og krav til resultater ⁸	Målopfyldelse	Indtægter (mio. kr.) ¹⁰	Omkostninger (mio. kr.)
Mål 14: Rationaliseringer. Forsvaret skal effektivisere personelforbruget, øvrig drift og variable ydelser og udsende udbudsmateriale for konkurrenceudsættelse af fase 1 af projektet (Sjælland og Bornholm) Se mere under afsnit 5.4.5	Forsvaret skal reducere antallet af årsværk i 2011 med 537 årsværk fra 23.374 til 22.837 og at udgifterne til øvrig drift skal reduceres med 250 mio. kr. i 2011 og at forsvaret er blevet pålagt at gennemføre rationalisering på udbetalingen af arbejdstidsbestemte ydelser svarende til 80 mio. kr. Forsvaret skal udsende udbudsmateriale for fase 1 af projektet (Sjælland og Bornholm).	Opfyldt	0	–
Mål 15: Økonomistyring. Forsvaret skal udarbejde produktionsmål for alle niveau II myndigheder og forsvaret skal aflægge en korrekt årsrapport for 2010 (bedømmes i 2011) og at der skabes større overensstemmelse mellem finanslovsbevillingen og Forsvarskommandoens interne årsprogram. Se mere under afsnit 5.4.6	Der skal i 2011 udarbejdes produktionsmål for alle niveau II myndigheder med henblik på at skabe en sammenhæng mellem aktiviteter og ressourcer. Som led i anden fase af den nye budgetmodel arbejdes der på at sikre en entydig sammenhæng mellem de aktiviteter, som myndighederne skal gennemføre, og de ressourcer der anvendes hertil samt at tilvejebringe grundlag for en opgørelse af, hvorledes opgavevaretagelsens enhedspriiser har udviklet sig. Der skal udarbejdes en plan for, hvorledes der sikres større overensstemmelse mellem finanslovsbevilling og Forsvarskommandoens interne årsprogram.	Opfyldt	0	–
Mål 16: Sygefravær. For personalegrupperne C100, C200 og M112 vurderes der at være basis for at nedbringe det kortvarige sygefravær med minimum 15 % i 2011. Se mere under afsnit 5.5	Med baggrund i det igangværende arbejde med sygefravær, forventes det at nedbringe forsvarets samlede korttidssygefravær med 10 %. Der er iværksat en indsats som opfølgning på sygefravær med det formål, at nedbringe det samlede sygefravær med 25 % i løbet af en treårs periode.	Ikke opfyldt	0	230,3

⁸ Økonomistyrelsen har dispenseret for oplysninger vedr. årsværk i tabellen

⁹ Da forsvaret ikke indtægtsfører sin bevilling, er værdierne i kolonnen "indtægter" sat til 'nul'. De indtægter der har været i årets løb er modregnet i udgifterne, da det i højere grad vedrører viderefakturerede udlæg og interne afregninger.

2.2 Målrapportering – mål der ikke er opfyldt

For 2012 har der ikke været væsentlige mål, der ikke er opfyldt. Af 81 afsatte resultatkrav til mål i resultatkontrakten er 71 mål blevet opfyldt. De mål der ikke er opfyldt vurderes ikke at have en sådan værdi, at det samlede mål ikke er opfyldt. For 2011 skønnes det, at de ikke opfyldte mål ikke har haft operative konsekvenser.

Suverænitetshævdelse, mål nr. 6

Et inspektionsskib af Thetis-klassen forlagde 3. marts 2011 fra Færøerne til Danmark på grund af et beskadiget gear til akselgeneratoren. Inspektionsskibet blev i perioden 3. marts til 30. marts afløst af et inspektionsfartøj af Knud Rasmussen-klassen fra Danmark, hvorefter der igen kom et inspektionsskib til Færøerne. Med den besluttede omdisponeringer af enheder, herunder deployeringen af inspektionsfartøjet fra Danmark til Færøerne, har der ikke været resultatmæssige konsekvenser for den operative opgaveløsning ved Færøerne.

Økonomistyring, mål nr. 15

Der er udarbejdet produktionsmål for fem funktionelle tjenester i 2011. Således er resultatkravet om udarbejdelse af produktionsmål for alle relevante niveau II myndigheder ikke opfyldt. Der er udarbejdet produktionsmål for alle funktionelle tjenester i 2012. For de operative kommandoer er forventningen, at der kan udarbejdes produktionsmål i 2013.

Sygefravær, mål nr. 16

Forsvaret har samlet set forbedret kortidsfraværet med 10 %, fra 6,9 dage til 6,2 dage. Dermed er det resultatmål der blev sat i forbindelse med iværksættelsen af indsatsen overfor opfølgning på sygefravær nået, idet der dog mangler 0,1 dag i at opnå det i resultatkontrakten opsatte mål.

Forsvarskommandoen vurderer, at forsvaret stadig mangler at se den fulde effekt af den systematiske opfølgning på sygefravær. Samtidig vurderes at der vil være et langsigtet forbedringspotentiale ved at udvide opmærksomheden til også at omfatte den mere forebyggende indsats, om end resultatet af denne indsats formodentlig ikke vil kunne måles umiddelbart.

2.3 Udvalgte indsatsområder i 2011

2.3.1 Forsvarets indsats i Libyen 2011

Det internationale samfund var i vinteren og foråret 2011 vidne til, at fredelige protestbevægelser i Libyen i stigende grad udløste omfattende og meget alvorlige overgreb mod landets civilbefolkning. Overgrebene nåede i marts 2011 et omfang, hvor der var tale om grove og systematiske menneskerettighedskrænkelser. Samtidig fremsatte de libyske myndigheder trusler om at fortsætte den voldsomme fremfærd, særligt rettet mod civilbefolkningen.

FN resolutioner

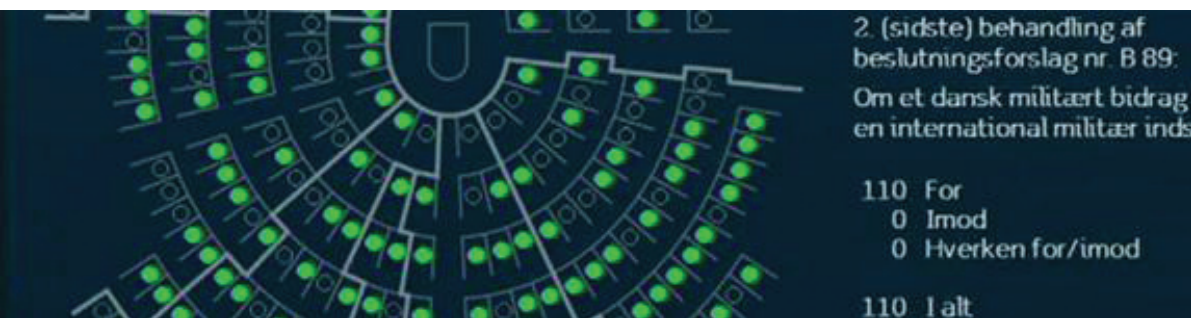
Den kritiske situation i Libyen blev løbende drøftet i en række internationale og regionale fora. FN's Sikkerhedsråd vedtog således 26. februar 2011 enstemmigt resolution nr. 1970, der med henvisning til de omfattende og systematiske krænkelser af civilbefolkningen i Libyen, fastlagde målrettede sanktioner mod Libyen i form af våbenembargo, rejseforbud og indefrysning af midler.

Da det stod klart, at resolution nr. 1970 ikke førte til en standsning af de libyske myndigheders brutale fremfærd, herunder luftangreb mod tætbefolkede områder, vedtog FN's sikkerhedsråd derfor 17. marts 2011 resolution nr. 1973, der bemyndigede anvendelsen af militær magt for at beskytte den libyske befolkning mod yderligere overgreb.

Resolutionens formål var, at:

- Beskytte civilbefolkningen med alle tænkelige midler
- Etablere en "No Fly Zone" over libysk luftterritorium
- Opretholde våbenembargoen som vedtaget i resolution nr. 1970

FN's Sikkerhedsråd vedtager resolution 1970				Der oprettes en kontaktgruppe i London bestående af 20 lande, som skal koordinere Libyen-aktionen. Danmark er med i gruppen		Interpol udsteder en arrestordre på Muammar Gaddafi, som ved Den Internationale Straffedomstol (ICC) i Haag er anklaget for forbrydelser mod menneskeheden
26. februar	7. marts	18.-19. marts	19. marts	29. marts	15. juli	9. september
	FN's Sikkerhedsråd vedtager resolution 1973		Forsvaret sender seks F-16 til Sigonella-basen i Italien, hvor de indgår i Operation Odyssey Dawn og fra 31. marts i Operation Unified Protector		Oprørernes nationale overgangsråd, TNC, anerkendes af USA, Danmark og andre lande i kontaktgruppen som Libyens legitime regering	



Et enigt Folketing stemte for dansk indsats i Libyen

Natten mellem 18. og 19. marts 2011 stemte samtlige partier i Folketinget for den daværende regerings forslag om at sende danske F-16-kampfly til Libyen.

Folketingsbeslutning og udsendelse af de danske kampfly

På baggrund heraf vedtog et enigt Folketing natten mellem den 18. og 19. marts 2011 beslutningsforslag B 89 om et dansk militært bidrag med kampfly til den internationale indsats i Libyen med henblik på at beskytte den libyske civilbefolkning mod overgreb. Folketingsbeslutningen angav ingen slutdato for den danske deltagelse. Bidraget bestod af fire kampfly (plus to kampfly i reserve) og op til 120 personer, inklusive piloter, teknikere, missionsplanlæggere, efterretningspersonel, administration, ledelse og støttepersonel.

Umiddelbart efter vedtagelsen af FN resolution nr. 1973 tilkendegav en snæver kreds af lande, herunder Danmark, på et topmøde i Paris villighed til militære bidrag til gennemførelse af det militære mandat i FN resolution nr. 1973; under forudsætning af en folketingsbeslutning. Det var en lille "fortrops-koalition" bestående af Frankrig, Storbritannien, USA og Danmark, der i praksis muliggjorde hurtig igangsætning af "Operation Odyssey Dawn" - den militære operation under amerikansk kommando, der indledningsvis standsede Gaddafi-styrkernes fremrykning i udkanten af Benghazi. Flere andre lande havde i Paris tilkendegivet villighed til at bidrage militært, men var længere om at formalisere beslutningen og fysisk fremføre militære ressourcer.

Operationen koncentrerede sig i begyndelsen omkring beskyttelse af befolkningen i den østlige del af Libyen, hvor der var konstateret alvorlige overgreb mod civilbefolkningen. Gaddafi-styrets enheder anvendte raketskastere og kampvogne til at beskyde større byer



og områder, og NATO måtte anvende sine styrker fleksibelt i forhold til situationen på landjorden. Kampagnen bredte sig hurtigt til resten af Libyen – både til de større byer langs kysten, herunder Misratah, Tripoli og Sirte, og til byer og områder længere inde i landet, herunder Bani Walid, Sebha og Al Jufra området. NATO's operative fokus blev lagt på at forhindre overgrebene ved dels at gribe ind og forsvare befolkningen i situationer, hvor overgreb fandt direkte sted, dels ved at forhindre Gadaffi-regimet i at kunne kontrollere sine styrker. Der blev således gennemført angreb både mod faste installationer og mobile enheder. Typerne af mål spændte fra kommando- og kontrolfaciliteter, luftforsvarsinstallationer og våbenlagre til raketkastere, kampvogne og improviserede kampkøretøjer samt installationer, der blev anvendt af pro-Gadaffi enheder som udgangspunkt for deres operationer og hermed deres overgreb på befolkningen.

Med Sirtes fald medio oktober var truslen om overgreb mod befolkningen aftagende.

Den 22. oktober 2011 erklærede det libyske Nationale Midlertidige Råd Libyen for frit, og 27. oktober 2011 vedtog FN's sikkerhedsråd endeligt at ophæve resolution nr. 1973 pr. 31. oktober 2011. Hermed bortfaldt det mandat, der havde åbnet for den luftmilitære indsats i Libyen, og 28. oktober bekræftede Det Nordatlantiske Råd, at NATO's Operation Unified Protector skulle afsluttes med ophøret af FN's mandat 31. oktober 2011.

Opsummering og fakta

Det danske kampflybidrag begyndte hjemtagning 2. november 2011. De seks F-16 kampfly udgjorde sammen med et C-130J Hercules transportfly første hjemtagning af materiel og personel, og det resterende personel samt materiel blev fragtet hjem i løbet af de efterfølgende uger.

Operation Odyssey Dawn

Operationen startede 18. marts 2011 med franske, engelske og amerikanske styrker under ledelse af USA's Afrikakommando. Luftoperationerne blev planlagt i luftoperationscenteret i Ramstein i Tyskland. Det danske kampflybidrag deltog aktivt i operationen fra 20. marts 2011, hvor kampflyene med god støtte fra både amerikanerne og italienerne var blevet etableret på Sigonella basen i Italien. Den danske Mission and Target Approval Authority blev samtidigt etableret i luftoperationscenteret på Ramsteinbasen.

Det danske bidrag havde første operative engagement med våbenaflevering 21. marts 2011, og i løbet af de 12 dage, hvor bidraget deltog i Operation Odyssey Dawn, gennemførte de danske kampfly i alt 41 missioner og afleverede 102 bomber.

Operation Odyssey Dawn varede således fra 18. marts til 31. marts 2011.

Operation Unified Protector

NATO overtog ledelsen af operationerne over Libyen 31. marts 2011. Missionen fik navnet "Operation Unified Protector". Operationen var under kommando af NATO's Joint Force Command i Napoli i Italien med det tilhørende luftoperationscenter i Poggio Renatico, Italien. Den danske Mission and Target Approval Authority flyttede fra Ramsteinbasen i Tyskland og fortsatte sit virke i Napoli. Det danske bidrag deltog i hele operationen, der strakte sig fra 1. april til 31. oktober 2011, i alt 214 dage.

I takt med udviklingen på landjorden tilpassede NATO løbende operationerne i både omfang og karakter, og det danske kampflybidrag justerede tilsvarende det daglige aktivitetsniveau. Fra begyndelsen var bidraget tilmeldt med et planlægningsgrundlag på op til otte sorties (enkeltflyvninger) i gennemsnit pr. dag. Bortset fra en kortere periode i juli, blev dette fastholdt indtil 5. september, hvor aktivitetsniveauet blev reduceret til fire sorties i gennemsnit pr. dag, hvilket svarede til de øvrige deltagende nationers gennem-

snitlige aktivitetsniveau. Størrelsen af det danske bidrag blev samtidig reduceret fra ca. 110 til ca. 85 personer.

Det danske bidrag gennemførte under Operation Unified Protector 559 missioner og afleverede 821 bomber. Sidste danske våbenaflevering foregik 10. oktober 2011, og de danske kampfly fløj den sidste mission om aftenen 31. oktober 2011.

Erfaringer og resultater

Erfaringerne fra missionen i Libyen viser, at den danske kampfly kapacitet er af høj kvalitet. Et højt trænings- og uddannelsesniveau blandt personellet og et F-16 kampfly udstyret med præcisionsvåben og sensorer og opdateret til en standard, hvor krypteret kommunikation og netværksbaserede operationer kunne gennemføres uhindret betød, at de danske kampfly blev indsat i ledende roller og mod en lang række mål samtidig med, at kapaciteten kunne overholde operationens Rules of Engagement.

Den tidsmæssigt meget hurtige indsættelse af det danske kampflybidrag er værd at bemærke. Fra det internationale samfund og til det danske folketting havde taget beslutningen om at iværksætte operationen, gik der kun 36 timer til de danske kampfly var etableret i operationsområdet på Sigonella-basen i Italien.

Flyene var bevæbnet under deres deployering til Italien, og det var derfor muligt at indsatte dem umiddelbart efter deres ankomst til Italien.

Den løbende opdatering af F-16 kampflyet under "Mid Life Update" programmet har været en afgørende faktor for at forsvaret havde en kapacitet, som kunne samarbejde og var på højde med resten af koalitionen. Tilsvarende løbende opdatering af sensor- og våbenpakken til at kunne håndtere moderne GPS- og laservåben gjorde det således muligt at løse alle former for offensive operationer i Libyen.

Flyvevåbnets træningsmønster har siden 2006 været fokuseret på at løfte kvaliteten af danske kampflybidrag inden for en neutral udgiftsramme. Denne træning udspringer i erfaringerne fra NATO's certificeringsprogram i 2007 samt øvelser i USA frem til 2010. Her er der fokuseret på offensive operationer til støtte for enheder på jorden, men også i komplekse luftoperationer. Flyvevåbnets trænings- og uddannelseskoncept inkluderer både piloter, efterretningsfolk og missionsplanlæggere. De fleste danske kamppiloter samt en række af missionsplanlæggerne og efterretningsfolkene har blandt andet gennemgået en særlig træning i Spanien, hvor personellet uddannes i planlægning og gennemførelse af komplekse sammensatte luftoperationer. I tillæg til dette er enkelte piloter uddannet som våbeninstruktører i Nederlandene, og er eksperter i at uddanne i brugen af F-16 våben-



Operationen koncentrerede sig i begyndelsen omkring beskyttelse af befolkningen i den østlige del af Libyen, hvor der var konstateret alvorlige overgreb mod civilbefolkningen. Kampagnen bredte sig dog hurtigt til resten af Libyen – både til de større byer langs kysten, herunder Misratah, Tripoli og Sirte, og til byer og områder længere inde i landet, herunder Bani Walid, Sebha og Al Jufra området.

I 2011 deltog forsvaret i den FN sanktionerede internationale indsats i Libyen med henblik på at beskytte den libyske civilbefolkning mod overgreb.



systemet. Det samlede uddannelses- og træningskoncept, inklusiv deltagelse i nationale og internationale øvelser, har medført, at de danske styrker effektivt kunne løse deres opgaver i Libyen.

Det vurderes, at levetiden for forsvarets kampfly ikke er blevet påvirket i negativ grad som følge af operationerne i Libyen. Dette skyldes blandt andet, at missionslængderne var længere i Libyen end under den daglige træning i Danmark. De mange og relativt korte træningsmissioner i Danmark medfører, at flyet udsættes for højere slidage af stellet under start og landing, mens der i forbindelse med flyvningerne over Libyen var tale om relativt lange flyvninger til og fra missionsområder og med færre starter og landinger. Det vurderes, at der samlet set ikke har været nævneværdigt større slidtage på flyene som følge af operationerne i Libyen, end der ville have været ved afvikling af sædvanligt flyvemønstre.

Forsvaret har ved deltagelsen i henholdsvis Operation Odyssey Dawn og Operation Unified Protector vist, at forsvaret på kort tid kan indsætte kapaciteter, der bidrager væsentligt til dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik, herunder Folketingets politiske mål for indsatsen i Libyen, hvor der i alt var fastlagt fire hovedspor bestående af:

- 1) det politiske spor
- 2) det militære bidrag til FN's resolution nr. 1970 og resolution nr. 1973
- 3) humanitær bistand
- 4) bidrag til langsigtet stabilisering

Operationerne i Libyen indgik ikke i forsvarets resultatkontrakt for 2011. Operationen var ikke forudset ved indgangen til 2011, og således heller ikke specifikt forberedt eller planlagt i Forsvarskommandoens operative eller økonomiske årsprogram. Forsvaret løste alligevel opgaven gennem en effektiv omprioritering af økonomi, materiel og personel, hvilket gjorde det muligt at gennemføre opgaveløsningen uden at påvirke det samlede budget i negativ retning. Det er forsvarets mål til stadighed at være et relevant og pålideligt redskab for dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik, og som sådan skal forsvaret også kunne løse hastigt opståede opgaver i ind- og udland. En sådan opgaveløsning kræver, at

forsvarets medarbejdere til stadighed besidder det nødvendige uddannelses- og kompetenceniveau samt at forsvarets materiel er af en sådan standard, at det kan indgå i opgaveløsning i samarbejde med Danmarks allierede og strategiske samarbejdspartnere.

I forsvarets resultatkontrakt for 2011 var det en målsætning, at forsvaret skulle være i stand til at levere strategisk effekt i internationale operationer, idet indsættelsen af forsvarets kapaciteter skulle kunne være et væsentligt aspekt i dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik. Den strategiske effekt skulle i henhold til resultatkontrakten især opnås sammen med FN, NATO og strategiske samarbejdspartnere, herunder Frankrig, Storbritannien og USA. Effektkravet i resultatkontrakten for 2011 var konkret, at danske militære kapaciteter skulle være eftertragtede ved relevante FN og NATO institutioner samt ved relevante amerikanske, britiske og franske myndigheder.

At Danmark indgik i den lille "fortrops-koalition" sammen med Frankrig, Storbritannien og USA vidner om, at den strategiske målsætning og effekt i forhold til de primære strategiske samarbejdspartnere er opnået i 2011. Endvidere ses den strategiske effekt via FN og NATO at være opfyldt, da det danske bidrag blev besluttet og iværksat på baggrund af et FN mandat, og udført under NATO kommando.

Meromkostninger

Forsvarets meromkostninger til operationerne i Libyen er opgjort til 352,2 mio. kr. efter udgifter og aktivitetsbestemte omkostninger til operationen og fratrukket de omkostnin-



Fra at det internationale samfund og til at det danske folketing havde taget beslutningen om at iværksætte operationen i Libyen, gik der kun 36 timer til at de danske kampfly var på plads i Italien.

ger, som forsvaret ellers ville have haft, i den hjemlige struktur. Heri indgår blandt andet aflyste øvelsesaktiviteter og træningsflyvninger.

De samlede omkostninger til operationerne udgør 656,0 mio. kr., der fratrækkes 303,8 mio. kr. til omkostninger, som ville være afholdt i den hjemlige struktur, hvilket giver meromkostninger til operationerne i Libyen på 352,2 mio. kr.

Den samlede opgørelse fremgår af nedenstående tabel

tabel 2.3.1.1 Meromkostninger til operationerne i Libyen

Løn og andre udgifter:	(mio. kr.)
Løn og tillæg mv.	50,8
Øvrige driftsomkostninger	33,4
Løn og andre udgifter i alt	84,2
Aktivitetsbestemte omkostninger:	
Flyvetimer til F-16	290,7
Ammunition	218,7
Ekstraordinære brændstofudgifter	46,0
Øvrige omkostninger	16,4
Aktivitetsbestemte omkostninger	571,8
Samlede omkostninger ¹⁰	656,0
Fradrag af omkostninger som ville være afholdt i den hjemlige struktur, såfremt operationerne ikke blev igangsat	-303,8
Operationernes reelle meromkostninger	352,2

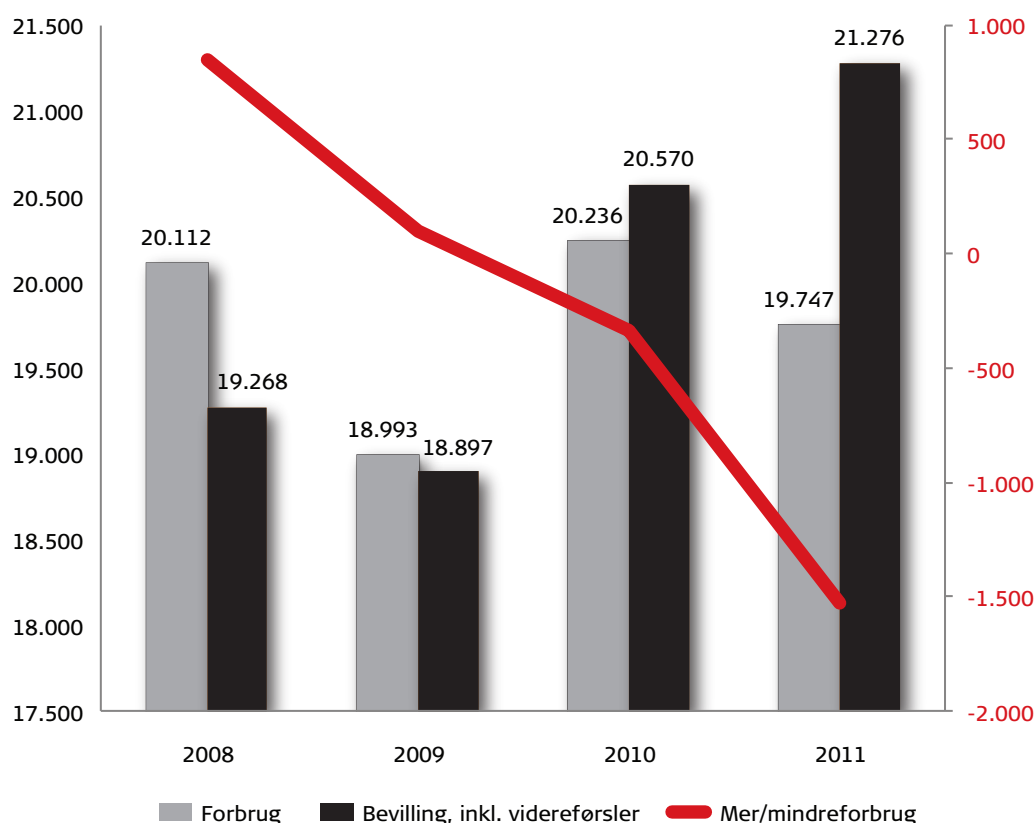
2.3.2 Analyse af forsvarets økonomiske mindreforbrug

Forsvaret kom ud af 2011 med et overskud – mindreforbrug - for året på 1.195 mio. kr. Årets økonomiske resultat er tilfredsstillende. Efter fradrag af udskudte projekter mv. på 638 mio. kr. er der herefter et reelt mindreforbrug på 557 mio. kr.

Tillagt tidligere års mindreforbrug på i alt 334 mio. kr. går forsvaret således ud af 2011 med et akkumuleret mindreforbrug på 1.529 mio. kr. som vist i tabel 2.3.2.1.

¹⁰ I februar 2012 blev en foreløbig opgørelse sendt til Udenrigspolitisk Nævn. Opgørelsen var foreløbig og der er således afvigelser i talmaterialet i forhold til ovenstående, særlig på udgifter til brændstof og ammunition.

tabel 2.3.2.1 Akkumuleret mindreforbrug i 2008-2011 (mio. kr., løbende priser)



Det positive resultat dækker over udskydelser på bl.a. etablisements- og materielområdet, svarende til 638 mio. kr. i 2011. Resultatet er imidlertid opnået ved at fastholde den stramme økonomiske styring, der blev iværksat i 2009 og videreført i 2010. Den økonomiske styring har – på trods af et øget operativt aktivitetsniveau i 2011, jf. nedenfor – medført besparelser på bl.a. øvrig drift og løn, herunder som konsekvens af effektiviseringskravene i indeværende forsvarsforlig 2010-2014.

Det positive resultat medvirker til, at der er balance i forswarets økonomi i forligsperioden 2010-2014. Det betyder, at forsaret skønnede merforbrug i juni 2010 på ca. 1,6 mia. kr. i forligsperioden er blevet nedbragt, og at forsaret nu er i stand til at implementere forsvarsforliget inden for de forudsatte økonomiske rammer.

Det tilfredsstillende resultat i 2011 er opnået på trods af et øget internationalt engagement. Mindreforbruget har været forventet gennem året, og på den baggrund har forsaret løbende kunne omprioritere ressourcer til nye prioriterede områder, herunder særligt det internationale engagement i Libyen i marts til november 2011 og den øgede indsats for forsarets veteraner.

Den fortsatte stramme økonomiske styring og det akkumulerede mindreforbrug ved udgangen af 2011 giver et godt udgangspunkt for gennemførelsen af de besparelser, der skal ske i forbindelse med tilpasningen af forsaret i de kommende år.

Analyse af mindreforbruget

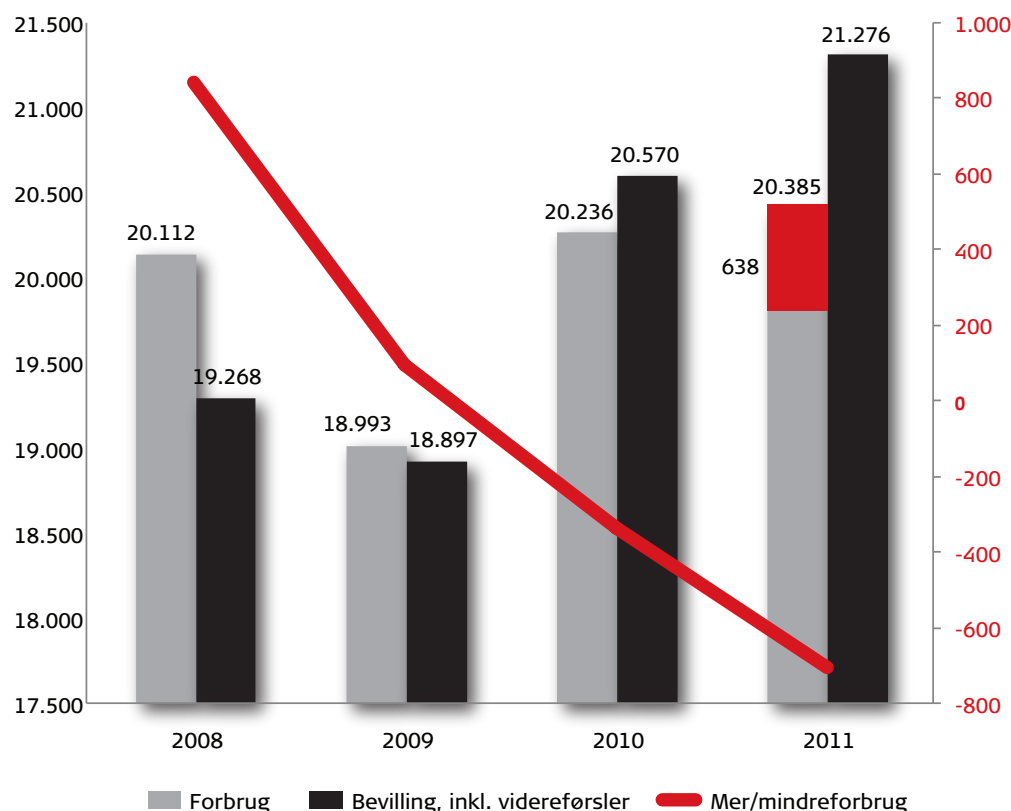
Årets resultat, med et mindreforbrug på 1.195 mio. kr., kan henføres til flere områder af forsarets økonomi. Mindreforbruget kan overordnet inddeles i tre kategorier:

- Udskydelse af projekter mv., 638 mio. kr.
- Mindreforbrug, der alene vedrører 2011, 523 mio. kr.
- Mindreforbrug, der også fører til udgiftsreduktioner i følgende år, 34 mio. kr.

Tabel 2.3.2.2 illustrerer udviklingen i forswarets mindreforbrug i perioden 2008-2011, idet udskudte projekter ikke indgår. Det fremgår, at det akkumulerede mindreforbrug, eksklusive udskudte projekter, ved udgangen af 2011 beløber sig til 701 mio. kr., idet der i videreførselsbeløbet fra 2010 på 334 mio. kr., antages at indgå udskydelser på ca. 190 mio. kr.¹¹

tabel 2.3.2.2 Akkumuleret mindreforbrug i 2008-2011, ekskl. udskudte projekter

(mio. kr., løbende priser)



Det mindreforbrug, der alene vedrører 2011, beløber sig til i alt 523 mio. kr. Mindreforbruget kan bl.a. henføres til et midlertidigt mindre forbrug på forswarets lønsumsbevilling.

Mindreforbruget på forswarets lønsumsbevilling kan tilskrives ubesatte stillinger mv., herunder tilbageholdenhed i forhold til nyansættelser i forswarets støttefunktioner. Hæren havde endvidere i 2011 ubesatte stillinger svarende til ca. 500 årsværk. De ubesatte stillinger var bl.a. en konsekvens af manglende erstatninger for afgået personel samt udfordringer med rekruttering til hærens reaktionsstyrkeuddannelser.

Mindreforbruget på lønsum i 2011 dækker ligeledes over uforbrugte lønsumsreserver samt effektiviseringskrav i forsvarsforlig 2010-2014.

¹¹ Det akkumulerede mindreforbrug på 1.529 mio. kr., fratrasket udskudte projekter med 638 mio. kr., med yderligere fradrag af udskydelser fra 2010 på 190 mio. kr.

tabel 2.3.2.3 Lønsumsforbrug i 2008-2011

Mio. kr. (løbende priser)	2008	2009	2010	2011
Lønsumsforbrug ¹²	9.596	10.146	10.105	9.873

De varige mindreforbrug, dvs. mindreforbrug der ligeledes fører til udgiftsreduktioner i følgende år beløber sig til 34 mio. kr. Disse mindreforbrug kan blandt andet tilskrives reorganiseringer som følge af det gældende forlig, implementering af nyt uddannelses-koncept ved Hærens Operative Kommando samt øget fokus på styring af administration og afvikling af arbejdstid og/eller afspadsring.

Endelig dækker årets resultat over udskydelse af projekter mv. til senere år, svarende til udskydelser for 638 mio. kr. De væsentligste udskydelser er sket inden for områderne vedr. materiel samt bygge- og anlægsområdet. Der kan imidlertid ligeledes konstateres betydelige udskydelser i projekter under den såkaldte globale ramme.

På materielområdet er der udskydelser svarende til ca. 472 mio. kr. Udskydelserne skyldes generelt forsinkelser i forsvarrets interne projektførelse, leverandørforsinkelser, ændringer i aftalte betalingsplaner og manglende aktstykkegodkendelser mv. Et eksempel på et udskudt projekt er opbygning af EH101 helikopterkapaciteten.

Der er også foretaget udskydelse af bygge- og anlægsprojekter, svarende til 54 mio. kr. Blandt de udskudte projekter kan nævnes Air Command and Control System 'ACCS-projektet' samt arbejdssikkerheds- og miljørelaterede projekter.

Tilsvarende er der foretaget udskydelse af projekter under global ramme, hvor der er udskudt projekter for 48 mio. kr. Mindreforbruget kan bl.a. tilskrives, at projekter i Yemen er stillet i bero på grund af den sikkerhedsmæssige situation i området. Ligeledes er projekter i Afghanistan, Pakistan, Djibouti og Seychellerne forsinkede.

Hverken mindreforbrug eller de nævnte udskydelser er kommet som en overraskelse sidst på året. Forsvarets månedlige økonomioplægning har løbende prognosticeret et betydeligt mindreforbrug, blandt andet som følge af forsinkede projekter siden maj 2011. Forsvaret har som følge af de konstaterede udskydelser af projekter vedrørende materiel og bygge- og anlæg løbende besluttet at fremrykke projekter. Når det ikke har været muligt at fremrykke projekter for hele mindreforbruget, skyldes det, at mange investeringer og anskaffelser kan tage lang tid at gennemføre.

Årets resultat med et mindreforbrug på 1.195 mio. kr. kan overordnet henføres til følgende poster, jf. ovenstående gennemgang.

- Løn, 602 mio. kr.
- Materiel, 472 mio. kr.
- Bygge- og anlæg, 54 mio. kr.
- Global ramme, 48 mio. kr.
- Øvrigt, 19 mio. kr.

Det akkumulerede resultat med et mindreforbrug på 1.529 mio. kr. udgør godt 7 procent af forsvarrets samlede bevilling på 21.276 mio. kr. i 2011, inklusive videreførelsesbeløb fra tidligere år. Mindreforbruget overstiger således den fastsatte udsvingsgrænse på 3 procent, jf. tekstanmærkning nr. 2 til § 12 i Finansloven. Mindreforbruget har imidlertid været

¹² Korrigeret for løn til indtægtsdækket virksomhed.

forventet, jf. ovenstående, hvorfor Forsvarsministeriet den 15. december 2011 har fået tilslutning til en udvidelse af videreførselsadgangen i Finansudvalget. Erfaringerne fra 2011 vurderes at ville have en positiv effekt på forsvarets drift og styring i 2012.

Fortsat stram økonomisk styring

Den stramme økonomiske styring, der blev iværksat i 2009, herunder med etablering af en selvstændig Økonomistab, vil blive opretholdt med henblik på en fortsat tilpasning og effektivisering af forsvaret, herunder gennemførelse af væsentlige besparelser i årene der kommer.

Med henblik på at understøtte denne tilpasning og effektivisering samt udvikling af en generelt mere effektiv ressourcestyring har Forsvarskommandoen udarbejdet en strategi for udvikling af forsvarets økonomistyring. Strategien skal skabe en styret og sammenhængende udvikling i de kommende års arbejde og skal medvirke til at skabe en praktisk og effektiv økonomistyring i forsvaret.

Strategien omfatter ti udviklingstiltag, hvoraf flere er påbegyndt implementeret i 2011. Et af disse tiltag er at skabe øget gennemsigtighed i sammenhængen mellem forsvarets opgaver, aktiviteter og ressourceforbrug. Forsvaret har på den baggrund udarbejdet en analyse af sammenhængen mellem forsvarets opgaver, aktiviteter og ressourceforbrug for en række af hærens, søværnets og flyvevåbnets operative kapaciteter og enheder. Analysen skal give et forbedret grundlag for at foretage ressourcemæssige prioriteringer af forsvarets opgaver og aktiviteter, såvel i den politiske prioritering som i forsvarets interne styring. Konkret indebærer dette bedre mulighed for:

- Både løbende og i forbindelse med konkret beslutning at opgøre de samlede omkostninger forbundet med en given opgaveløsning, herunder ændringerne i omkostninger som følge af en beslutning om justering af denne opgaveløsning.
- Fremadrettet at prioritere forsvarets ressourcer ved tilpasning af opgaver og aktiviteter, da der skabes klarhed om, hvad forsvarets forskellige opgaver og aktiviteter (f.eks. øvelser, styrkeproduktion mv.) koster. Prioriteringen kan både ske internt i forsvaret og som politisk prioritering.

Analysen skal endvidere medvirke til at etablere en klar kobling mellem de operative opgaver, hertil hørende key performance indicators (KPI) og økonomiske rammer, blandt andet med henblik på at bidrage til den løbende effektivisering og rationalisering af forsvaret. Der skabes et styrket overblik over den faktiske kapacitetsudnyttelse ved forsvarets myndigheder, idet der blandt andet giver klarhed om operative opgavers (f.eks. øvelser) betydning for støttefunktioner (f.eks. træk på og administration af materiel).

Den øgede gennemsigtighed i sammenhængen mellem forsvarets opgaver, aktiviteter og ressourceforbrug for de operative kapaciteter anvendes i et nyt budget- og planlægningsværktøj, herunder en ny budgetmodel, som Forsvarskommandoen har udarbejdet et koncept for i efteråret 2011. Budget- og planlægningsværktøjet skal medvirke til at sikre en bedre styringsmæssig sammenhæng mellem operative mål og økonomiske nøgletal, idet dette vil lette prioritering og opfølgning på udførelse af opgaver og tilsvarende ressourceforbrug. Den nye budgetmodel vil konkret adressere følgende udfordringer:

- Styring på opgaver, idet udmelding af en væsentlig del af budgetrammerne fremadrettet vil være knyttet til opgaveanvisninger med tilhørende aktivitetsniveauer samt kvantitative og kvalitative key performance indicators, herunder som grundlag for en tværgående prioritering af forsvarets ressourcer i Forsvarskommandoen.

- Fokus på tilvejebringelse, opretholdelse og udvikling af kapaciteter, idet det flerårige budget- og planlægningsværktøj omfatter langsigtet planlægning af investeringer, herunder med det formål at skabe råderum til nye investeringer og reinvesterings.
- Prioritering af økonomisk styring, idet budget- og planlægningsværktøjet prioriterer den økonomiske styring af underliggende myndigheder, herunder effektiv opgaveløsning og effektiv budgetoverholdelse, og derudover omfatter økonomiske incitament til effektiv opgaveløsning i både den operative struktur og i støttestrukturen.
- Tæt sammenhæng mellem kort- og langsigtet styring og planlægning, idet budget- og planlægningsværktøjet skal sikre sammenhæng mellem planlægning og økonomisk styring. De hidtidige separate værktøjer; årsprogram og periodeplan, er herefter integrerede.

Den nye budgetmodel skal anvendes i forbindelse med udarbejdelse af de økonomiske rammer for 2013, hvorfor tiltaget implementeres i foråret 2012.

3 REGNSKAB

Forsvarskommandoen modtager udgiftsbaserede bevillinger, der i 2011 udgjorde 21,7 mia. kr. for samtlige hovedkonti angivet i ledelsespåtegningen.

Årets resultat i resultatopgørelsen og balancen er opstillet efter omkostningsbaserede principper.

3.1 Regnskabspraksis

Forsvarskommandoen har med virkning for regnskabsåret 2011, efter godkendelse fra Moderniseringsstyrelsen, ændret regnskabspraksis for det omkostningsbaserede regnskab, således at Forsvarskommandoen følger retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning, på nær et område, idet Forsvarskommandoen fortsat anvender 100.000 kr. som bagatelgrænse for aktivering af produktionsanlæg og maskiner, transportmateriel, inventar og it-udstyr, hvor Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning anvender 50.000 kr. Den valgte bagatelgrænse er begrundet dels i Forsvarskommandoens store mængder af aktiver under 100.000 kr., hvor registrering som anlæg vil være ressourcekrævende og dels som følge af, at værdien af disse aktiver ikke er væsentlig i forhold til Forsvarskommandoens samlede værdi af anlægsaktiver

Forsvarskommandoens balance 1. januar 2011 er tilrettet i overensstemmelse med den nye regnskabspraksis.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis og konsekvenser for balancen 1. januar 2011. For at følge Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning har Forsvarskommandoen ændret regnskabspraksis på følgende områder:

- Bagatelgrænsen for aktivering af udviklingsprojekter under udførelse og færdiggjorte udviklingsprojekter er ændret fra 1 mio. kr. til 50.000 kr. Dette har ikke medført væsentlige konsekvenser for balancen 1. januar 2011, hvorfor der ikke er foretaget korrektion af denne.
- Levetider er generelt forkortet for visse anlægsaktiver, hvilket medfører at der er foretaget en reduktion i den bogførte værdi af produktionsanlæg og maskiner med 202,7 mio. kr. og en reduktion i den bogførte værdi af transportmateriel med 929,1 mio. kr.
- Småaktiver med en anskaffelsessum på under 100.000 kr. føres som omkostninger i resultatopgørelsen ved anskaffelsen, hvor disse aktiver tidligere blev placeret som anlægsaktiver eller varebeholdninger.
- Omkostningsføring af småaktiver, der har været placeret som anlægsaktiver, har medført en reduktion i den bogførte værdi af produktionsanlæg og maskiner med 10,1 mio. kr. og en reduktion i den bogførte værdi af transportmateriel med 26,1 mio. kr.
- Omkostningsføring af småaktiver, der har været placeret som varebeholdninger, har medført en reduktion af varebeholdninger med 836,6 mio. kr.

- Værdiansættelsen af varelager ændres fra standardpriser til FIFO priser, hvilket har medført en reduktion i den bogførte værdi af varebeholdninger med 278,5 mio. kr.

Samlet set er Forsvarskommandoens balancesum 1. januar 2011 reduceret med 2.283,1 mio. kr. Der er sket en tilsvarende reduktion i Forsvarskommandoens samlede egenkapital 1. januar 2011.

Ændring i anvendt regnskabspraksis har ikke væsentlig betydning for resultatopgørelsens poster for 2011. Reduktion i bogført værdi af anlægsaktiver og varebeholdninger medfører dog og vil i en årrække fremadrettet, medføre formindskede omkostninger til afskrivninger og vareforbrug.

Sixtus Batteri med Rigets flag blev renoveret.
Hans Kongelige Højhed Prins Henrik genåbnede Sixtus i september 2011. Sixtus Bastion er renoveret for 20,7 mio. kr., hvor af 13,2 mio. kr. er bevilget af A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal.



3.2 Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Note	2011	2010	¹³ Budget 2012
Ordinære driftsindtægter, ekskl. bevilling:				
Salg af vare- og tjenesteydelser		-618,2	-616,7	
Tilskud til egen drift		0,0	0,0	
Øvrige driftsindtægter		0,0	0,0	
Gebyrer		0,0	0,0	
Ordinære driftsindtægter i alt		-618,2	-616,7	-686,1
Ordinære driftsomkostninger:				
Ændring i lagre		2.043,8	2.676,8	
Forbrugsomkostninger:				
Husleje		68,2	66,1	
Andre forbrugsomkostninger		51,8	60,2	
Forbrugsomkostninger i alt		120,0	126,3	133,0
Personaleomkostninger:				
Lønninger		9.291,5	9.505,9	
Pension		1.148,5	1.168,6	
Lønrefusion		-310,5	-306,8	
Andre personaleomkostninger		60,3	21,5	
Personaleomkostninger i alt	1	10.189,8	10.389,2	10.142,0
Andre ordinære driftsomkostninger		6.954,6	5.535,1	11.035,6
Af- og nedskrivninger	2	2.002,7	3.331,9	
Ordinære driftsomkostninger i alt		21.310,9	22.059,3	20.624,5
Resultat af ordinær drift		20.692,7	21.442,6	20.624,5
Andre driftsposter:				
Andre driftsindtægter		-89,8	-544,7	-13,6
Andre driftsomkostninger		182,6	264,4	59,9
Resultat før finansielle poster		20.785,5	21.162,3	20.670,8
Finansielle poster:				
Finansielle indtægter		-14,8	-27,3	-10,1
Finansielle udgifter		42,7	17,4	34,1
Resultat før ekstraordinære poster		20.813,4	21.152,4	20.694,8
Ekstraordinære poster:				
Ekstraordinære indtægter		0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære udgifter		0,0	0,0	0,5
Omkostningsbaseret resultat i alt ¹⁴		20.813,4	21.152,4	20.695,3

¹³ Budgetkolonnen er i modsætning den øvrige resultatopgørelse opstillet efter det udgiftsbaserede princip.

¹⁴ Hjemmevernets forbrug og omkostninger er indeholdt i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen for det omkostningsbaserede regnskab udviser et resultat på 20,8 mia. kr. i 2011 mod et resultat på 21,2 mia. kr. i 2010.

Resultat af ordinær drift udgør 20,7 mia. kr. i 2011 imod 21,4 mia. kr. i 2010, hvilket skyldes et fald i af- og nedskrivninger på 1,3 mia. kr. som følge af større afskrivninger på udfasede anlæg i 2010 vedrørende bl.a. skibe og F-16 fly, ændring i lagre med 0,6 mia. kr., et fald i de samlede personaleomkostninger på 0,2 mia. kr. samt en stigning i andre ordinære driftsomkostninger på 1,4 mia. kr. bl.a. som følge af forøgede hensættelser til uddannelsesforpligtelser til medarbejdere og miljøforpligtelser, vedligeholdelsesomkostninger og køb af tjenesteydelser i øvrigt.

Andre driftsposter omfatter indtægter og omkostninger, der ligger ud over ordinær drift, herunder bl.a. tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver.

3.3 Balance

Aktiver (mio. kr.)	Note	Ultimo 2011	Ultimo 2010
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		124,3	188,5
Erhvervede koncessioner, patenter m.v.		12,0	19,8
Udviklingsprojekter under opførelse		8,9	3,5
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	145,2	211,8
Materielle anlægsaktiver			
Grunde, areal og bygninger		7.611,9	7.709,4
Infrastruktur		0,0	0,0
Produktionsanlæg og maskiner		3.942,0	3.994,7
Transportmateriel		12.382,3	13.020,1
Inventar og it-udstyr		55,1	83,6
Igangværende arbejde for egen regning		5.381,0	4.680,3
Materielle anlægsaktiver i alt	4	29.372,3	29.488,1
Finansielle anlægsaktiver		0,0	0,0
Anlægsaktiver i alt		29.517,5	29.699,9
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger		12.709,6	12.265,7
Tilgodehavender		2.619,7	2.963,5
Værdipapirer		0,0	0,0
Likvide beholdninger		2.100,9	951,5
Omsætningsaktiver i alt		17.430,2	16.180,7
Aktiver i alt		46.947,7	45.880,6

Passiver (mio. kr.)	Note	Ultimo 2011	Ultimo 2010
Egenkapital i alt	5	42.007,1	41.596,5
Hensættelser	6	838,9	439,0
Langfristede gældsposter			
Prioritetsgæld		0,0	0,0
Anden langfristet gæld		0,0	0,0
Statsgæld		0,0	0,0
Donationer		13,1	0,0
Langfristet gæld i alt		13,1	0,0
Kortfristede gældsposter			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.056,5	1.605,8
Anden kortfristet gæld		808,6	981,1
Skyldige feriepenge		1.203,9	1.232,2
Igangværende arbejder for fremmed regning		0,0	0,0
Periodeafgrænsnings-poster		19,6	26,0
Kortfristet gæld i alt		4.088,6	3.845,1
Gæld i alt		4.101,7	3.845,1
Passiver i alt		46.947,7	45.880,6

Balancen ultimo 2010 er tilrettet i overensstemmelse med den nye regnskabspraksis. Konsekvenserne heraf er beskrevet i afsnit 3.1.

Balancen pr. 31. december 2011 udviser en balancesum på 46,9 mia. kr. imod 45,9 mia. kr. i 2010.

Når der ses bort fra igangværende arbejde for egen regning har der i 2011 været en nedgang i værdien af anlægsaktiver, idet foretagne afskrivninger har været større end årets tilgange. Stigning i værdien af igangværende arbejder for egen regning, vedrører væsentligst opbygningen af nye fregatter.

Værdien af omsætningsaktiver er steget fra 16,2 mia. kr. til 17,4 mia. kr. væsentligst som følge af en stigning i likvide beholdninger, idet årets likviditetsanvendelse har været mindre end årets tildelte likviditet.

Egenkapitalen er i 2011 opgjort til 42,0 mia. kr. mod 41,6 mia. kr. i 2010. Stigningen i egenkapitalen skyldes, at den tildelte likviditet har oversteget det omkostningsbaserede regnskabsmæssige resultat. Der henvises til note 5.

Hensættelser er steget som følge af yderligere hensættelser til uddannelsesforpligtelser til medarbejdere samt miljøforpligtelser.

Eventualforpligtelser er opgjort i note 7.

3.4 Omregningstabel

Omregningstabellen viser omregning af årets resultat fra omkostningsbaserede principper til udgiftsbaserede principper (årets nettoudgifter). Det fremgår af tabellen, at det omkostningsbaserede resultat for 2011 udgør 20,8 mia. kr. og at det udgiftsbaserede resultat udgør 20,4 mia. kr. Årets bevillinger indgår ikke i årets resultat efter omkostningsprincippet, eller i årets nettoudgifter.

Nedenstående omregningstabel omfatter alle delregnskabsnumre (hovedkonti) for Forsvarskommandoens virksomhed.

tabel 3.4.1 Omregningstabel

(mio. kr.)	2011
Årets resultat efter omkostningsprincippet	20.813,4
Afskrivninger	-2.002,7
Nedskrivning	0,0
Ændring i hensættelser	-398,1
Anskaffelser	0,0
Lagerregulering	1.144,1
Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	977,5
Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	38,4
Periodiseringer	0,0
Tab på debitorer	-1,7
Korrektion af forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	-145,8
Årets nettoudgifter	20.425,1

Afskrivninger og nedskrivninger på i alt 2,0 mia. kr. indgår alene i det omkostningsbaserede regnskab.

Lagerregulering på 1,1 mia. kr. er udtryk for, at det udgiftsbaserede indkøb til lagervarer på 3,1 mia. kr. overstiger det omkostningsbaserede forbrug af lagervarer på 2,0 mia. kr. I indkøb til lagervarer indgår indkøb, der efterfølgende er anvendt til igangværende arbejder.

Indkøb til igangværende arbejder for egen regning og udviklingsprojekter under opførelse udgør 1,0 mia. kr. og indgår alene i det udgiftsbaserede resultat.

Korrektion af forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver indgår i det omkostningsbaserede regnskab. I det udgiftsbaserede regnskab indgår alene salgspris ved salg af anlæg.

3.5 Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode med udgangspunkt i bevillingen og det omkostningsbaserede resultat. Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvide midler.

tabel 3.5.1 Pengestrømsopgørelse

	2011	2010
Bevilling	21.672,9	21.449,5
Omkostningsbaseret resultat	-20.813,4	-21.152,4
Tilbageførte afskrivninger	2.002,7	3.331,9
Ændringen i hensættelser	399,8	9,5
Forskydning varebeholdninger	-443,9	-114,6
Forskydning omsætningsaktiver	343,8	-306,6
Forskydning kortfristet gæld i øvrigt	256,6	333,0
Driftens likviditetsvirkning	3.418,5	3.550,3
Likviditetsvirkning fra anlægsaktivitet	-1.820,2	-2.636,6
Salg af ejendomme	60,6	51,8
Pengestrømme af investeringsaktivitet	-1.759,6	-2.584,8
Årsafregning til Moderniseringsstyrelsen for tidligere år	-509,5	-721,6
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-509,5	-721,6
Årets likviditetsforskydning	1.149,4	243,9
Likvid beholdning ved årets begyndelse	951,5	707,6
Likvid beholdning ved årets udgang	2.100,9	951,5

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som bevillingen fratrasket det omkostningsbaserede resultat og reguleret for ikke likvide driftsposter samt ændringer i driftskapitalen.

Forsvaret har i 2011 haft en stor positiv likviditetsforskydning som følge af, at det omkostningsbaserede resultat er noget under bevillingen samt positivt forskydning i hensættelser, omsætningsaktiver og kortfristet gæld. Driftens likviditetsvirkning kommer dog hovedsageligt fra årets afskrivninger på anlægsaktiviteter.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme til investeringsaktivitet omfatter køb og salg af anlægsaktiver.

Likviditetsvirkningen fra anlægsaktiviteter har i 2011 været lidt mindre end afskrivningerne og stammer hovedsageligt fra køb af fregatter. Forsvaret har endvidere i 2011, solgt bygninger for 60,6 mio. kr.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter årsafregning til Moderniseringsstyrelsen. Forsvaret blev ultimo august reguleret med 509,5 mio. kr. som konsekvens af et mindre forbrug i forhold til bevillingen for året 2010.

3.6 Bevillingsregnskab

Som det fremgår af bevillingsregnskabet nedenfor, var årets overskud på konto 12.21.01 på finansloven på 1.243,1 mio. kr. Kontoen udgør Forsvarskommandoens driftsbevilling. Til sammenligning var der på samme konto et overskud på 373,1 mio. kr. i 2010.

tabel 3.6.1 Bevillingsregnskab for finanslovskonto § 12.21.01

Driftsbevilling (mio. kr.)	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Afvigelse	Budget 2012
Udgifter	19.091,7	20.765,2	19.478,2	1.287,0	21.480,1
Indtægter	-695,2	-730,6	-686,7	-43,9	-712,9
Resultat, brutto	18.396,5	20.034,6	18.791,5	1.243,1	20.767,2
Bevilling, netto	18.769,6	20.034,6	20.034,6	0,0	20.767,2
Resultat, netto	373,1	0,0	1.243,1	-1.243,1	0,0

Årets overskud er resultatet af stram økonomistyring i forbindelse med implementeringen af forsvarsforlig 2010-2014. Resultatet er påvirket af, at forsvaret i 2011 har kunnet udmønte indtægter fra salg af ejendomme i indeværende forlig på 60 mio. kr. samt 10,0 mio. kr. fra sikkerhedspuljen på Finanslovens § 35.

Center for Koldkrigsforskning

Ved aktstykke nr. 103 af 4. maj 2006 (Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling) blev der afsat 3,4 mio. kr. pr. år i perioden 2006-2008. Af forslag til tillægsbevillingslov for 2008 fremgik det, at uforbrugte bevillinger videreføres til de følgende år, indtil den samlede bevilling på 10 mio. kr. er afholdt. Centret forventedes nedlagt med udgangen af 2010. Centret blev imidlertid videreført i 2011 på en mindre restbevilling samt en ekstrabevilling på 0,5 mio. kr. til færdiggørelse af arbejdet, herunder trykning af centrets publikation. Ved udgangen af 2011 er der en restbevilling på knap 0,4 mio. kr., der vil blive videreført til 2012.

Center for Islamisme og Radikalisering

På Finanslov 2007 fremgår det, at "der afsættes en pulje på i alt 10,0 mio. kr. med henblik på at fremme målrettet terrorforskning. I årene 2007-2009 afsættes henholdsvis 2,0 mio. kr., 4,0 mio. kr. og 4,0 mio. kr." Henset til at centret først blev oprettet i 2008 samt forbrugsudviklingen i øvrigt, så er restbevillingen videreført til de følgende år. Den resterende bevilling er i 2011 overført til Århus Universitet, hvorunder centret hører. Bevillingen er ikke opbrugt i 2011 og videreføres derfor til 2012 til brug for allerede igangsatte projekter, som forventes afsluttet i 2012. En eventuel restbevilling ved centrets nedlæggelse forudsættes tilbageført til forsvaret.

Dansk Institut for Militære Studier

Som en del af forlignsimpliciteringen 2010-2014 er Dansk Institut for Militære Studier (DIMS) pr. 1. april 2010 overdraget til Københavns Universitet under navnet Center for Militære Studier (CMS). Til driften afsættes ca. 9,0 mio. kr. pr. år i 2010-niveau, reguleret med de generelle pris- og lønreguleringer.

3.7 Bevillingsafregning

Indtægter på kontiene 12.21.13 og 12.21.14 er ikke medregnet i summeringen af bevilling, regnskab og årets overskud, idet forskelle i bevilligede og realiserede indtægter på disse konti ikke påvirker bevillingsafregningen. Indtægterne indgår følgelig heller ikke i det akkumulerede overskud til videreførelse.

For driftsbevillingen gør det sig gældende, at det akkumulerede overskud ultimo 2010 udgjorde 203,5 mio. kr. Årets overskud for 2011 på 1.243,1 mio. kr. samt en regulering på 0,2 mio. kr. i forbindelse med Militærnægteradministrationens nedlæggelse har forøget det akkumulerede overskud til videreførelse til 1.446,8 mio. kr. ved udgangen af 2011.

Bevillingsafregningen for anlægsbevillingerne viser et underskud på 47,9 mio. kr. Det akkumulerede overskud på 130,3 mio. kr., der blev videreført fra 2010, er hermed blevet reduceret til et akkumuleret overskud på 82,5 mio. kr. ved udgangen af 2011. I beregningen heraf indgår som ovenfor nævnt ikke salgsindtægterne på kontiene 12.21.13 og 12.21.14.

tabel 3.7.1 Bevillingsafregning

Hovedkonti (mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disponibelt overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse
Anlæg § 12.21.02:					
Udgifter	660,3	723,0	-62,7	0,0	2,7
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg § 12.21.13 ¹⁵:					
Udgifter	211,7	224,4	-12,7	0,0	47,3
Indtægter	(8,3)	(21,5)	(-13,2)	0,0	0,0
Anlæg § 12.21.14:					
Udgifter					
Indtægter	(60,0)	(60,6)	(-0,6)	0,0	0,0
Anlæg § 12.22.13:					
Udgifter	130,6	31,5	99,1	0,0	0,0
Indtægter	130,6	31,5	99,1	0,0	0,0
Anlæg § 12.22.15:					
Udgifter	35,9	8,4	27,5	0,0	32,5
Indtægter					
Anlægsbevilling i alt	907,9	955,8	-47,9	0,0	82,5
Driftsbevilling § 12.21.01:					
Lønsum	10.491,0	9.873,2	617,8	0,0	617,8
Øvrig drift	9.543,6	8.918,3	625,3	0,0	829,0
Driftsbevilling i alt ¹⁶	20.034,6	18.791,5	1.243,1	0,0	1.446,8
Drifts- og anlægsbevilling i alt	20.942,5	19.747,3	1.195,2	0,0	1.529,3

¹⁵ Regnskabstallene indeholder en merindtægt på 13,2 mio. kr. vedrørende en donation til renovering af Batteri Sixtus. Merindtægten bortfalder i 2011, men optages i stedet som en merbevilling på Forslag til Finanslov for 2013. Indtægter i parentes indgår ikke i sammentællingen.

¹⁶ Akkumuleret overskud til videreførelse er tillagt 0,2 mio. kr. vedr. regulering i f. m. Militærnægteradministrationens nedlæggelse.

3.8 Akkumuleret resultat 2011

Årets samlede akkumulerede resultat for 2011 er opgjort til 1.529,3 mio. kr. Det akkumulerede resultat videreføres til 2012.

tabel 3.8.1 Akkumuleret resultat

Hovedkonti ¹⁷	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010	Resultat 2011	Ultimo 2011
Forsvarskommandoen, driftsbevilling, § 12.21.01	-1.016,5	-169,6	203,7	1.243,1	1.446,8
Materielanskaffelser, anlægsbevilling, § 12.21.02	48,2	65,7	65,4	-62,7	2,7
Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder, anlægsbevilling, § 12.21.13	119,4	7,6	60,0	-12,7	47,3
Provenu ved afhændelse af ejendomme i henhold til forsvarsforlig 2010-2014, § 12.21.14	-	-	0,0	0,0	0,0
Internationalt finansieret NATO-investeringsprogram, anlægsbevilling, § 12.22.13	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nationalt finansieret NATO-investeringsprogram, anlægsbevilling, § 12.22.15	5,2	0,1	5,0	27,5	32,5
Samlet resultat	-843,7	-96,2	334,1	1.195,2	1.529,3

Sårede libyere til behandling i Danmark.

Et C-130 Hercules transportfly hentede på to flyvninger i december 32 sårede fra konflikten i Libyen og fløj dem til behandling i Danmark. Flyvningerne var sidste del af evakueringen af sårede fra Libyen. Evakueringen begyndte med en flyvning i midten af november, da den danske regering, efter anmodning fra det Libyske overgangsråd, havde besluttet at modtage imod op mod 50 sårede fra kamphandlingerne i Libyen. Libyerne blev i Danmark til de var færdigbehandlet kirurgisk eller medicinsk. Efterfølgende genoptræning foregår hjemme i Libyen.



¹⁷ Opgørelsen er ekskl. indtægterne på anlægskontiene 12.21.13 og 12.21.14, idet forskelle i bevilligede og realiserede indtægter på disse hovedkonti ikke påvirker bevillingsafregningen.

3.9 Administrerede udgifter og indtægter.

Forsvarskommandoen administrerer forsvarets bidrag til NATO's militære driftsbudget og NATO's investeringsprogram. Tabel 3.9.1 "Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter" viser forsvarets bidrag samt de realiserede udgifter og årets resultat.

Det fremgår af tabellen, at der i 2011 var et underskud på 0,6 mio. kr. på § 12.22.01 bidrag til NATO's militære driftsbudget.

Der var på § 12.22.11 bidrag til NATO's investeringsprogram et mindreforbrug på 59,8 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at udgiftsniveauet i de enkelte år påvirkes af NATO-landenes anmeldelser af refusionsberettigede udgifter og medlemslandenes udgiftsfordelingsnøgler.

tabel 3.9.1 Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Art	Bevillingstyper	Hovedkonti		Bevilling	Regnskab	Resultat
Administrative tilskud og lovbundne ordninger	Anden bevilling, lovbunden bevilling, reservationsbevilling	§ 12.22.01	Udgifter	203,5	204,1	-0,6
			Indtægter	0,0	0,0	0,0
Øvrige administrative udgifter og indtægter	Anden bevilling, anlægsbevilling (ekskl. anlægsbevilling til virksomhedens drift)	§ 12.22.11	Udgifter	132,6	72,8	59,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Forsvarskommandoen under CVR nr. 16287180 er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011:

§ 12.21.01*	Forsvarskommandoen
§ 12.21.02*	Materielinvesteringer
§ 12.21.09	Isafgifter fra skibe og havne
§ 12.21.10	Administrative bøder
§ 12.21.13*	Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder
§ 12.21.14	Provenu ved afhændelse af ejendomme i henhold til forsvarsforlig 2010-2014
§ 12.22.01	Bidrag til NATOs militære driftsbudgetter m.v.
§ 12.22.11	Bidrag til internationalt finansieret NATO-investerings program
§ 12.22.13*	Internationalt finansieret NATO-investeringsbevilling
§ 12.22.15*	Nationalt finansieret NATO-investerings program (de *-markerede konti indgår i opgørelsen af forsvarets mer- eller mindreforbrug)
§ 12.21.03	Hjemmeværnet. Hovedkontoen indgår i Forsvarskommandoens CVR nr.
16287180.	Hjemmeværnet udarbejder selv bidrag til bevillingslove mm., herunder årsrapport.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 11. april 2012



Peter Bartram
general
forsvarschef

København, den 13. april 2012



Lars Findsen
departementschef

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note 1

Personaleomkostninger, antal årsværk					
	2008	2009	2010	2011	Budget 2012
Officerer	3.491	3.474	3.603	3.820	3.814
Stampersonel	12.060	12.862	12.467	11.702	12.480
Værnepligtige	2.493	2.510	2.240	2.021	2.029
Civile	6.080	6.227	5.933	5.808	5.909
Kontraktansatte	832	924	1.330	1.158	1.280
I alt	24.956	25.997	25.573	24.509	25.512

Reduktionen fra 2010 til 2011 blandt stampersonel skyldes et mindre aktivitetsniveau i internationale operationer hos Hærens Operative Kommando samt i mindre grad, at studerende på officersskolerne nu økonomisk er placeret hos officererne gennem en større del af uddannelsesforløbet. Dette er ligeledes årsagen til stigningen i officersgruppen.

Forsvaret skal i henhold til forsvarsforliget 2010-2014 gennemføre en effektivisering i personaleforbruget – og dermed årsværksforbruget – på 1 pct. i 2010 stigende til 5 pct. i 2014. Effektiviseringen skal ske i forhold til det planlægningsgrundlag, der lå til grund for forsvarsforliget 2004-2009. Dette planlægningsgrundlag var kendetegnet ved en stigende profil for forsvarets personelkapacitet.

Note 1, fortsat

Tilgang og afgang af personer ¹⁸					
	2008	2009	2010	2011	2012
Tilgang af medarbejdere, opgjort i antal personer	1.394	2.713	1.552	1.746	
Afgang af medarbejdere, opgjort i antal personer	3.534	2.068	2.415	2.298	

Afgangen af medarbejdere i 2011 har været på nogenlunde samme niveau som de to foregående år. Forsvarskommandoen har i 2011 har haft en større afgang af personel end tilgang, hvilket først og fremmest skal ses i lyset af forsvarets økonomiske situation og en deraf mere tilbageholdende ansættelsespolitik. For 2012 forventes igen en mindre tilgang af medarbejdere end afgang, da besparelseskravet til forsvaret har medført et midlertidigt ansættelsesstop inden for visse personelgrupper, hvorfor naturlig afgang ikke i samme omfang konsekvent erstattes af nye medarbejdere.

Forsvarskommandoen forventer at afgang i 2012 bliver i samme størrelsesorden som 2011, da forudset afgang (f.eks. pensioneringer og kontraktudløb) er forholdsvist konstant, samt da uforudset afgang (f.eks. opsigelser) forventes at blive på samme niveau som i 2011, da der på kort sigt ikke forventes en ændring af situationen på arbejdsmarkedet grundet lavkonjunktoren.

¹⁸ Tilgang og afgang er opgjort i personer, øvrige angivelser er i antal årsværk.

Note 2

Af- og nedskrivninger

(mio. kr.)	2011	2010
Årets af- og nedskrivninger	1.933,5	2.972,6
Regulering af tidligere års afskrivninger af reklassificerede anlæg	69,2	359,3
Af- og nedskrivninger i alt	2.002,7	3.331,9

Sidste års af- og nedskrivninger er påvirket af afskrivninger af udfasede anlæg vedrørende bl.a. skibe og F-16 fly.

Frivillige værnepligtige

2.116 unge mennesker mødte 1. august 2011 op på landets kaserner. Langt størstedelen – 95,8 procent – kommer frivilligt.

I 2011 var der for første gang siden 2000 kommet værnepligtige til Bornholm. Frivillighedsprocent blandt dem var på 100 procent, hvilket er helt usædvanligt. Samtidigt var andelen af kvindelige værnepligtige i august på 11,7 procent – fordelt med 11,6 på Hæren og 13,4 på Flyvevåbnet.



NOTER TIL BALANCEN

Note 3

Immaterielle anlægsaktiver			
(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	846,2	177,4	1.023,6
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	5,0	6,9	11,9
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2011	851,2	184,3	1.035,5
Akkumulerede afskrivninger	-726,9	-172,3	-899,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2011	-726,9	-172,3	-899,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	124,3	12,0	136,3
Årets afskrivninger	-69,2	-14,7	-83,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-69,2	-14,7	-83,9
Afskrivningsperiode/år	5 til 8 år	3 år eller rettighedens levetid	

Note 3, fortsat

Udviklingsprojekter under udførelse	
(mio. kr.)	
Primo saldo pr. 1. januar 2011	3,5
Tilgang	19,3
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-13,9
Kostpris pr. 31.12.2011	8,9

Note 4

Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde arealer og bygninger	Infra- struktur	Produk- tions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og it- udstyr	I alt
Kostpris	8.564,8	0,0	8.698,6	27.664,6	887,7	45.815,7
Primo korrektioner	0,0	0,0	-43,0	-114,1	0,0	-157,1
Tilgang	140,8	0,0	909,8	246,5	26,7	1.323,8
Afgang	-76,1	0,0	-121,9	-346,2	-128,8	-673,0
Kostpris pr. 31. 12. 2011	8.629,5	0,0	9.443,5	27.450,8	785,6	46.309,4
Akkumulerede afskrivninger	-1.017,6	0,0	-5.195,9	-14.945,3	-730,5	-21.889,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	-305,6	-123,2	0,0	-428,8
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. 12. 2011	-1.017,6	0,0	-5.501,5	-15.068,5	-730,5	-22.318,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. 12. 2011	7.611,9	0,0	3.942,0	12.382,3	55,1	23.991,3
Årets afskrivninger	-162,2	0,0	-1.143,2	-542,7	-49,0	-1.897,1
Årets nedskriv- ninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-162,2	0,0	-1.143,2	-542,7	-49,0	-1.897,1
Afskrivnings- periode/år	0 år til 50 år	10 år	10 år til 20 år	10 år til 30 år	3 år	

Til- og afgang, akkumulerede af- og nedskrivninger og årets af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner, transportmateriel og inventar og it-udstyr er påvirket af reklassifikationer af aktiver.

De akkumulerede afskrivninger er påvirket med 169,8 mio.kr og 841,1 mio. kr. på henholdsvis produktionsanlæg og maskiner og transportmateriel som følge af ændret regnskabspraksis. De samlede primoreguleringer udgør således 1.168 mio. kr.

Note 4, fortsat

Igangværende arbejder for egen regning

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2011	4.680,3
Tilgang	1.456,8
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte materielle anlægsaktiver	-756,1
Kostpris pr. 31.12.2011	5.381,0

Forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder indgår i regnskabsposten.

Note 5

Egenkapitalforklaring	
(mio. kr.)	
Primo saldo pr. 1. januar 2011:	
Startkapital	43.879,6
Primoregulering og/eller flytning mellem bogføringskredse	-2.283,1
Bevægelser i årets løb:	
Likviditetstildeling	21.733,5
Regulering af tildelt likviditet i 2010 – sidste års likvide mindreforbrug	-509,5
Overført resultat:	
Årets resultat efter omkostningsprincippet	-20.813,4
Egenkapital pr. 31. 12. 2011	42.007,1

Note 6

Hensættelser i balancen	
(mio. kr.)	
Primo saldo pr. 1. januar 2011	439,0
Tilgang	577,2
Afgang	-177,3
Hensatte forpligtelser pr. 31. 12. 2011	838,9
Specifikation af de samlede hensættelser:	
Pensionsforpligtelse	21,0
Forpligtelser til fratrådte medarbejdere	32,6
Kursus- og lønudgifter vedrørende civile uddannelser	325,0
Engangsvederlag	86,1
Afviklings- og miljøforpligtelser	209,2
Forpligtelse til destruktion af ammunition mv.	162,5
Hensat til tab på debitorer	2,5
Hensatte forpligtelser i alt	838,9
Forpligtelserne forventes afviklet således:	
Inden for 1 år	299,2
Udover 1 år	539,7
Hensatte forpligtelser i alt	838,9

Note 7

Eventualforpligtelser

(mio. kr.)	
Forpligtelser vedrørende igangværende lejemål	210,2
Reetableringsudgifter ved fraflytning af områder mv.	150,1
Forpligtelser vedrørende destruktion af ammunition m.v.	440,0
Kursus- og lønudgifter vedrørende civile uddannelser	436,1
Vedligeholdelsesmæssigt efterslæb på bygninger	525,0
Øvrige forpligtelser, erstatninger og retssager	13,5
Eventualforpligtelser pr. 31.12.2011	1.774,9

Ud over ovenstående forventer Forsvarskommandoen yderligere eventualforpligtelser vedrørende oprydning og reetablering af forswarets anlæg som følge af stigende miljøkrav. Eventualforpligtelserne er steget fra 1 mia. kr. i 2010 til 1,8 mia. kr. i 2011. Stigningen i eventualforpligtelserne skyldes medregning af vedligeholdelsesefterslæbet på bygninger og forpligtelsen vedrørende bortskaffelse af ammunition.

Endvidere forventer Forsvarskommandoen yderligere omkostninger til bortskaffelse ammunition og udfaset materiel, ud over de beløb, der allerede er anført under hensættelser og eventualforpligtelser.

I det ovenfor nævnte beløb på 525 mio. kr. vedr. vedligeholdelsesmæssigt efterslæb indgår et potentielt beløb til renovering af forswarets bygninger i Nyboder på 285 mio. kr.

4 BILAG TIL REGNSKAB OG BEVILLING

4.1 Leverede interne ydelser til hjemmевærnet

Hjemmевærnet har egen hovedkonto på finansloven samt selvstændig ledelse. Imidlertid er hjemmевærnets støttevirksomhed overdraget til Forsvarskommandoen. Støttevirksomhed til hjemmевærnet omfatter bl.a. ansøgningsvirksomhed vedrørende frivillige soldater, uddannelse og forvaltning af ansat personel, materielanskaffelse og materieldrift, drift af etableringer og arealer, samt it-drift og udvikling.

Som følge af overdragelsen er aktivmassen til understøttelse af hjemmевærnet en del af Forsvarskommandoens balance.

Af tekniske årsager er samtlige af hjemmевærnets aktiver og passiver indeholdt i Forsvarskommandoens balance. Hjemmевærnet indgår i Forsvarskommandoens bogføringskreds. Hjemmевærnets omkostningsbaserede regnskab er indeholdt i Forsvarskommandoens årsrapport. Hjemmевærnet aflægger selvstændig bevillingsafregning og årsrapport, hvori det udgiftsbaserede regnskab indgår.

Forsvarskommandoen har i 2011 anvendt en tilpasset afregningsmodel for de interne ydelser. Således afregnes kun interne ydelser fra Forsvarets Materieltjeneste, Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjeneste, og Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste direkte til hjemmевærnet. Betaling for ydelser fra øvrige myndigheder under Forsvarskommandoen afregnes centralt og den omkostningsmæssige andel til bl.a. hjemmевærnet beregnes via fordelingsnøgler. Årets omkostningsforbrug kan aflæses i tabel 4.1.1 herunder.

tabel 4.1.1 Forsvarets leverede ydelser til hjemmeværnet

(mio. kr.)	2008	2009	2010	2011
Forsvarets Materieltjeneste	202,1	185,6	162,2	164,9
Forsvarets Bygnings- og Etablissemmentstjeneste	43,8	120,5	127,4	120,2
Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste	27,3	34,0	46,1	40,6
Forsvarsakademiet	1,2	1,4	1,7	2,0
Forsvarets Personeltjeneste	33,2	39,5	23,6	24,6
Forsvarets Regnskabstjeneste	5,4	4,8	5,3	5,0
Øvrige beregnede ydelser og træk ¹⁹	12,7	13,8	48,1	77,5
Hjemmeværnets samlede omkostningstræk	325,7	399,6	414,4	434,8

Leveringerne fra Forsvarets Materieltjeneste vedrører træk på lager for 20 mio. kr., hvoraf der er anvendt 12 mio. kr. på ammunition. Der er anvendt 72 mio. kr. til drift og vedligeholdelse af materiel samt 73 mio. kr. som afgift til drift af hovedlageret.

Af de leverede ydelser fra Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjeneste udgør de faste afregninger 86 mio. kr., heraf udgør leje af kontorfaciliteter 52 mio. kr., leje af depotfaciliteter 29 mio. kr. og øvrige omkostninger udgør 5 mio. kr. Der er anvendt 13 mio. kr. på undervisningsfaciliteter og 5 mio. kr. på kvarterer.

Der pågår en løbende dialog mellem Hjemmeværnskommandoen, Forsvarskommandoen og Forsvarskommandoens underlagte myndigheder omkring leveringen af ydelser til hjemmeværnet.

¹⁹ Fra 2010 er beregningen og træk af øvrige ydelser til hjemmeværnet ændret. Udgiften vedrører for størstedelens vedkommende deltagelse i undervisning og/eller kursusudgifter. Ved indsættelse af yderligere informationer i tabellen, er der foretaget enkelte rettelser i årene 2008-2010.

4.2 Opgørelse af skibe over 24 meter

Der har været et underskud på 62,7 mio. kr. vedrørende skibe over 24 meter i 2011. Det videreførte akkumulerede overskud udgør herefter 2,7 mio. kr.

tabel 4.2.1 Anlægsregnskab for § 12.21.02 Materielinvesteringer, skibe over 24 meter

	2010	2011		2012
(mio. kr.)	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget -regnskab
Indtægter				
Nettotal (tilskud)	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter				
Anlægsudgifter	1.751,3	660,3	723,0	-62,7
Resultat, netto	1.751,3	660,3	723,0	-62,7

tabel 4.2.2 Bevillingsafregning for § 12.21.02 Materielinvesteringer, skibe over 24 meter

(mio. kr.)	2011
Bevilling og tillægsbevilling	660,3
Regnskab	723,0
Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-62,7
Årets overskud	-62,7
Opgørelse af akkumuleret resultat:	
Akkumuleret resultat ultimo 2010	65,4
Akkumuleret resultat primo 2011	65,4
Årets overskud (jf. resultatopgørelsen)	-62,7
Akkumuleret overskud ultimo 2011	2,7
Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo 2011	2,7

tabel 4.2.3 Akkumuleret resultat for § 12.21.02 Materielinvesteringer, skibe over 24 meter

(mio. kr.)	2008	2009	2010	2011
Primo saldo	-120,3	48,2	65,7	65,4
Årets resultat	168,5	17,5	-0,3	-62,7
Ultimo saldo	48,2	65,7	65,4	2,7

4.3 Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed indgår i konto 12.21.01 Forsvarskommandoen (driftsbetillingen) og fremgår særskilt af underkonto 90, indtægtsdækket virksomhed.

tabel 4.3.1 Resultatopgørelsen over Indtægtsdækket virksomhed

(mio. kr.)	2008	2009	2010	2011	Akkumuleret resultat
Køreteknisk Anlæg Nordjylland	1,9	0,2	0,1	0,0	2,2
Laboratoriearbejder ved Forsvarets Materieltjeneste	0,5		0,5		
Nothern European Pipeline System	1,7		1,7		
Facility Management, Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste	0,2	0,5	0,8	-1,0	0,5
Facility Management, Søværnets Operative Kommando	1,0	0,3	-0,1	1,8	3,0
Årets resultat	5,3	1,0	0,8	0,8	7,9
Overført resultat	7,5	0,9	0,8	0,8	10,0

I 2011 havde forsvaret tre ordninger inden for underkonto 90. Disse omfatter Køreteknisk Anlæg Nordjylland, facility management ved Søværnets Operative Kommandos domicil i Brabrand, Århus og Forsvarets Koncernfælles Informatiktjenestes domicil på Avedøre Holme i Hvidovre.

De tre ordninger af indtægtsdækket virksomhed inden for forsvaret opfylder kravet om, hver for sig at være indtægtsgivende, set over en periode på fire år jf. ovenstående tabel.

Indeholdt i årets resultat er en korrektion mellem facility management ved Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste og facility management ved Søværnets Operative Kommando. Korrektionen omfatter en rettelse af en fejlkontering på 0,9 mio. kr. fra 2010.

Med virkning fra 1. januar 2009 nedlagdes Forskningsbaseret Rådgivning, Laboratoriearbejder og civil anvendelse af Northern European Pipeline System som indtægtsdækkede virksomheder og overgik til at være en del af den almindelige driftsvirksomhed. Som konsekvens heraf sker salg til eksterne kunder efter reglerne for ekstern handel.

Fra 1. januar 2012 overgår den indtægtsdækkede virksomhed vedrørende facility management ved Søværnets Operative Kommando og Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste til almindelig drift, da kontrakten på disse udløb i 2011. Den indtægtsdækkede virksomhed blev udført på baggrund af vundet udbud. Der bliver ikke gennemført nyt udbud for disse særskilt, da de er en del af de samlede udbud af facility management i Øst- og Vestdanmark.

Overskuddet på Forsvarskommandoens indtægtsdækkede virksomhed blev i 2011 på 0,8 mio. kr. ud af en samlet omsætning på 10,8 mio. kr. Overskuddet er i 2011 overført til almindelig virksomhed.

4.4 Øvrige aktiviteter

Forsvarskommandoen har ingen gebyrfinansieret virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter, administrative tilskudsordninger og lovbundne ordninger. Der er således ikke udarbejdet tabel for disse aktiviteter.

4.5 Bygge- og anlægsregnskab

Der er udvalgt to bygge- og anlægsprojekter til særlig rapportering for de aktiviteter, der i 2011 er gennemført ved Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjeneste. De udvalgte projekter er:

- Sikring og istandsættelse af Batteri Sixtus
- Hvorup Kaserne. Sanering og separering af afløbssystem

Projekt sikring og istandsættelse af Batteri Sixtus

Batteriet Sixtus blev oprindeligt anlagt på Nyholm i 1736-44 under Kong Christian 6. Forinden var der allerede i 1686 opbygget en bastion på stedet som blev benævnt Neptunus. Siden d. 15. august 1788 har der været flaget med Dannebrog fra Batteriet Sixtus.

Batteriet Sixtus er fredet som fortidsminde og forsvaret har som sådan en forpligtigelse til en løbende vedligeholdelse heraf. Gennem den løbende vedligeholdelse blev der konstateret behov for en nyrenovering af batteriet.

I perioden 2009 til 2011 blev der således gennemført et bygge- og anlægsprojekt, der havde til formål, at tilsikre- og renovere det fredede fortidsminde.

tabel 4.5.1 Projektet sikring og istandsættelse af Batteri Sixtus

Hjemmel	Aktstykke nr. 74 af 15. januar 2009
Byggestart	Januar 2009
Forventet afslutningstidspunkt ved byggestart	2011
Faktisk afslutningstidspunkt	Juli 2011 – afslutningsskrivelse er under udarbejdelse
Tildelt budgetramme	20,7 mio. kr., heraf 13,2 mio. kr. i Fondsbidrag
Totaludgift	17,9 mio. kr.

Projektet blev gennemført med følgende indhold:

- Sikring af anlæggets undervandsfundament.
- Istandsættelse og omfugning af granitmuren mod vandet.
- Opretning og ombygning af voldene i retning af oprindeligt udseende.
- Tætning af diverse bygninger og fugtsikring mod jord.
- Etablering af handicaplifte samt stier, værn og bænke.
- Tætning af beskyttelsesrummenes konstruktioner og renovering af installationer.
- Nedtagning af eksisterende anløbsbro i Kasernehavnen og nyanlægning af anløbsbroer mod Krudtløbet og ved anløbsbroen Elefanten.
- Fældning af træer og nybeplantning.

På baggrund af den løbende vedligeholdelse blev der konstateret sætninger i volden, hvorfor der blev udarbejdet en tilstandsvurdering og efterfølgende skitsering til udbedring. Udover en undersøgelse af voldens overflader, skråninger og fuger samt synlige

sætningsskader omfattede undersøgelsen tillige dykkerundersøgelse af undervandskonstruktionen og prøvegravninger under Salutbatteriet og ved Krudtløbet. Undersøgelserne sandsynliggjorde, at Salutbatteriets synlige sætninger er forårsaget af etableringen af beskyttelsesrummene.

I november 2007 gav A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal tilsagn om at støtte projektet med 13,2 mio. kr. På denne baggrund godkendte Finansudvalget byggeriet med en samlet udgift på 20,7 mio. kr. Projekteringen var i EU udbud (inkl. fondsbidrag) i 2009 og totalrådgiverkontrakten med Arkitektfirmaet C. F. Møller blev underskrevet i november 2009. Bygge- og anlægsarbejderne blev udbudt i indbudt licitation i hovedentreprise medio 2010 og C.G. Jensen A/S afgav det økonomisk mest fordelagtige tilbud. Kontrakten blev underskrevet i oktober 2010.

Myndighedsbehandlingen blev foretaget af Kulturarvstyrelsen, Kystdirektoratet, Københavns Museum, Farvandsvæsenet, Københavns Energi, samt flere centre i Københavns Kommunes Teknik- og Miljøforvaltning. Projektet blev gennemført fra oktober 2010 og afsluttet i juli 2011, således at det nyrenoverede anlæg stod klar til officiel indvielse med deltagelse af Kongehuset den 19. september 2011. Til trods for, at der i projektet var mange involverede instanser, blev projektet overdraget i henhold til den oprindelige tidsplan. Alle arbejder er udført i en god kvalitet, og inden for den afsatte bevillingsramme. Forsvaret har grundet ændrede konjunkturer i bygge- og anlægsbranchen i årene 2009-2011 opnået en besparelse på 2,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige projekt.

Batteriet Sixtus blev med projektet sikret i mange år fremover og blev i forbindelse med projektet desuden omdannet til et rekreativt område. Et bygningsanlæg på denne udsatte beliggenhed i havneløbet kræver en løbende vedligeholdelse og beskyttelse imod naturens påvirkninger samt løbende vedligeholdelse som følge af det øgede antal besøgende.

Projekt Hvorup Kaserne, Sanering og separering af afløbssystem

Aalborg Kommune vedtog i 2004 en revideret spildevandsplan, som indebar, at det eksisterende fælles afløbssystem på Hvorup og Nr. Uttrup Kaserne skulle separatkloakeres; et spildevandssystem og et regnvandssystem. Separeringen havde bl.a. til formål at reducere den årlige udledning af spildevand til Limfjorden.

tabel 4.5.2 Hvorup Kaserne. Sanering og separering af afløbssystem

Hjemmel	Finansloven 2008, anlægsskema
Byggestart	Januar 2010 ²⁰
Forventet afslutningstidspunkt ved byggestart	Maj 2011
Faktisk afslutningstidspunkt	Oktober 2011 ²¹
Tildelt budgetramme	74,3 mio. kr.
Totaludgift	49,3 mio. kr.

Øvrige installationer, herunder varmforsyningsanlæg, elforsyningsledninger, vandledninger samt faste belægnings, blev i forbindelse med en tidligere udarbejdet helhedsplan for garnisonen beskrevet som dårligt isolerede, overbelastede, utætte, nedslidte og vurderet til at skulle udskiftes inden for en 10 – 15 års periode. Af rationelle og økonomiske årsager blev det planlagt at gennemføre disse renoveringer i det omfang, hvor der var sammenfald i ledningstraceen (samme udgravninger), samtidig med opfyldelsen af miljøpåbuddet vedrørende kloak og spildevandssystemet.

²⁰ Udgifter til projektering afholdt 2008-2009.

²¹ Endelig rapportering, herunder opgørelse af det finansielle mindreforbrug, er under udarbejdelse.

Projektet blev gennemført med følgende indhold:

- Omfattede udskiftning af ca. 10 km kloakledning (fælles) til dobbeltledninger (regn og spildevand).
- Etablering af forsinkelsesbassiner.
- Udskiftning eller nedlæggelse af et stort antal fedt- og olieudskillere.
- Udskiftning og omlagt vandedninger, fjernvarmeledninger og el- og telekabler, samt etableret nye belægninger, hvor der havde været gravet.

Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjeneste igangsatte projektet på baggrund af en tidligere udarbejdet helhedsplan for Hvorup Kaserne. Forundersøgelser og programoplæg blev afsluttet med et endeligt byggeprogram dateret 19. januar 2007.

- Projektering blev i 2007 udbudt i begrænset licitation med prækvalifikation.
- Projektering blev gennemført i perioden januar 2008 – december 2008.
- Anlægsarbejderne blev i 2009 udbudt i offentlig EU licitation.
- Anlægsarbejderne blev udført i perioden januar 2010 – oktober 2011.

Gennemførelsen af projektet samt den løbende kontrol af anlægsarbejderne er sket i samarbejde med brugerne, således at generne ved opgravningsarbejderne er minimeret for de daglige brugere.

Arbejdet er gennemført inden for den afsatte bevillingsramme, idet et væsentligt mindreforbrug kunne opnås som følge af væsentligt billigere tilbud efter udbudsrunden. Arbejdet blev gennemført efter planen og i en meget tilfredsstillende kvalitet. Forsvaret har grundet ændrede konjunkturer i bygge- og anlægsbranchen i årene 2009-2011 opnået en besparelse i forhold til det oprindelige projekt.



Dyr og planter har i 2011 fået bedre leveforhold i vandhuller på forsvarets områder.

I 2010 investerede Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjenestes maskinstation i grave-maskinen, der i de kommende år skal gøre vandhullerne på mange af forsvarets områder over hele landet mere dyre- og plantevenlige. I 2011 blev 43 vandhuller rensat.

4.6 Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder

Der rapporteres for den samlede bevilling af konto 12.21.13 og 12.21.14 inklusiv ordinært finansierede bygge- og anlægsarbejder, strukturtilpasninger 2005-2009, anlægssalg og afsluttede anlægsarbejder.

Der er registeret en samlet udgift på underkonto 12.21.13.10 Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder på 136,1 mio. kr. hvoraf 13,2 mio. kr. vedr. fondsbidrag fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal. Opmærksomheden skal henledes på, at årets udgifter skal findes i såvel tabel 4.6.1 som i 4.6.3, hvor disse er en del af de samlede udgifter til projektet.

For underkonto 12.21.13.14 Strukturtilpasninger 2005-2009 er registeret en samlet udgift på 66,7 mio. kr. heri indgår indtægter for salg af Ammunitionsarsenalet som er bevillings-overført til 12.21.01. Opmærksomheden skal henledes på, at årets udgifter skal findes i såvel tabel 4.6.2 som i 4.6.4, hvor disse er en del af de samlede udgifter til projektet.

For konto 12.21.14.10 Salg af ejendomme 2010-2014 blev der registeret indtægter for i alt 60,6 mio. kr. inkl. ekspropriationsindtægter.

tabel 4.6.1 Igangværende projekter § 12.21.13.10, nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder

Totaludgift er tilbagediskonteret til bevillingsåret (mio. kr.)	Bygge- start	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
1. og 5. års eftersyn			1,9	
Forsøg 2011 intelligente bygningsinstallationer	2011	2012	0,2	0,6
Tilbygninger, Karup	2011	2012	0,1	0,8
Etablering af isoleret skiveværksted, Jægerspris	2011	2012	0,1	1,3
Genopførelse af Feldhalle, Depot Klosterhede	2011	2012	1,0	1,3
Military Working Dogs, Karup	2011	2012	0,1	1,6
Nedlæggelse af luftmeldeposter	2010	2012	0,4	2,3
Hjemmeværnets uddannelsescenter Nordjylland	2011	2012	0,2	2,3
Etablering af endeblænder, Hyby Fælled	2011	2012	2,7	2,8
Miljøplads, Borrislejren	2011	2013	0,2	3,2
Afhændelse af Melbylejren	2011	2012	2,7	4,0
Modernisering af skydebane, Antvorskov	2011	2012	5,8	6,1
Modernisering af målområder, Stibjerg	2013	2013	0,1	6,2
Spildevandstilslutning til Varde Kommune	2010	2012	1,4	6,3
Modernisering af målområder, Sjælsø	2013	2013	0,1	7,0
Modernisering af målområder, Nr. Uttrup	2013	2013	0,1	7,0
Miljøplads, flådestation Korsør	2011	2012	0,2	7,1
Modernisering af målområde, Jægerspris	2013	2013	0,0	7,6
Modernisering af målområder, Varde	2013	2013	0,0	8,0
Modernisering af skydebaner, Sønderborg	2013	2013	0,1	8,1
F-16 M5 træneropdatering, Skrydstrup	2010	2012	0,4	8,1
Modernisering af målområder, Skrydstrup	2014	2014	0,2	8,2

tabel 4.6.1 Igangværende projekter § 12.21.13.10, nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder

Nedlæggelse af ammunitionsdepoter, Rold	2011	2012	1,6	9,2
Kystsikring, Sjællands Odde	2011	2012	0,3	9,3
Modernisering af målområder, Skive	2012	2013	0,0	9,3
Miljøplads, Oksbøllejren	2011	2013	0,3	9,8
Modernisering af målområder, Vrøgum	2013	2013	0,1	11,2
Miljøplads, flådestationen Frederikshavn	2011	2013	0,0	12,2
Konvertering af varmesystem, Våbenskolen Sj. Odde	2011	2012	0,1	12,8
Etablering af nationalt monument, Kastelet	2011	2012	13,3	13,7
Modernisering af skydebane, Raghammer	2013	2013	0,1	14,4
Støjdæmpning af skydebane, Seden	2012	2013	0,0	14,7
Sikkerhedsmæssig modernisering af skydebaner	2011	2012	9,5	19,2
Renovering, flådestation Korsør	2011	2012	31,1	41,6
Renovering af De Gule Stokke, Nyboder ²²	2010	2013	19,3	76,4
I alt			93,6	353,7

tabel 4.6.2 Igangværende anlægsprojekter § 12.21.13.14, strukturtilpasninger 2005-2009

Totaludgift er tilbagediskonteret til bevillingsåret (mio. kr.)	Bygge-start	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
1. og 5. årseftersyn			0,3	
Kunstnerisk udsmykning, Hjørring Kaserne	2010	2013	0,3	1,0
Etablering af svejseværksted, Oksbøllejren	2011	2013	0,2	5,7
Faciliteter til Logistik Center Grønland, Flyvestation Aalborg	2011	2012	0,2	5,7
Faciliteter til haverikursus i Hvims	2010	2012	23,1	28,9
F16 Flyvedligeholdelsesfaciliteter, Skrydstrup	2010	2012	41,9	64,3
I alt			65,6	105,6

²² Af den forventede totaludgift på 'Renovering af De Gule Stokke' er 50 mio. kr. fondsfinansieret.

tabel 4.6.3 Afsluttede anlægsprojekter § 12.21.13.10, nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder

Totaludgift er tilbagediskonteret til bevillingsåret (mio. kr.)	Bygge-start	Forventet afslutning v. bygge-start	Faktisk afslutnings-tids-punkt	Oprindeligt budget-teret total-udgift	Total-udgift	Bevil-ling modta-get	Hjemmel
Havreballe Skov, etablering af handi-capfaciliteter	2011	2011	2011	0,5	0,3	2011	Rådigheds-pulje
Depot Klosterhede, decentrale varme-brønde	2011	2011	2011	0,5	0,5	2011	Udvikl. & forsøg
SAR Roskilde - nød-generator m.m.	2010	2010	2011	0,7	0,5	2010	Rådigheds-pulje
Flytning af radiosite Lundbakke	2011	2011	2011	0,7	0,7	2011	Rådigheds-pulje
Haderslev Vesterskov Skydebane og Depot	2011	2011	2011	1,1	1,1	2011	Rådigheds-pulje
Thisted, støjdæmpning og modernisering	2011	2011	2011	1,2	1,2	2010	Rådigheds-pulje
Forbedringer af bygning 304, Karup	2011	2011	2011	1,6	1,6	2011	Rådigheds-pulje
Funktionsændring og lovliggørelse af værksted, Garderkasernen	2011	2011	2011	1,7	1,7	2011	Rådigheds-pulje
Lovliggørelse af værkstedsforhold, Garderkasernen	2011	2011	2011	1,8	1,7	2011	Rådigheds-pulje
Efterslæb vedr. sikring, Skive Kaserne	2010	2011	2011	2,5	2,2	2010	Rådigheds-pulje
Etablering af helikopter landingsplads, fase 1 og 2	2010	2011	2011	3,1	2,3	2010	Rådigheds-pulje
Opførelse af erstatningsbyggeri, Svane-møllens Kaserne	2011	2011	2011	11,5	11,2	2011	Rådigheds-pulje
Sikring og istandsættelse af Batteriet Sixtus ²³	2010	2011	2011	20,7	17,9	2009	Aktstykke nr. 74 2009
Sanering og separering af afløbssystem	2010	2011	2011	74,3	49,3	2008	Finansloven 2008
I alt				121,9	92,2		

²³ På projekt 'Sikring og istandsættelse af batteriet Sixtus' er 13,2 mio. kr. fondsfinansieret

tabel 4.6.4 Afsluttede anlægsprojekter § 12.21.13.14, strukturtilpasninger 2005-2009

Totaludgift er tilbage-diskonteret til bevil-lingsåret (mio. kr.)	Bygge-start	For-ventet afslut-ning v. bygge-start	Faktisk afslut-nings-tids-punkt	Oprin-deligt budget-teret total-udgift	Total-udgift	Bevil-ling modta-get	Hjemmel
Havekunst ved Skrydstrup, bassin/ vandspejl	2010	2010	2011	0,8	0,5	2008	Kunstne-risk ud-smykning
Uddannelsesfacilitet, Varde	2008	2009	2011	5,5	4,8	2007	Rådigheds-pulje
Uddannelsesfacilitet, Aalborg	2008	2009	2011	4,5	4,9	2007	Rådigheds-pulje
Faciliteter til Det Danske Internationale Logistikcenter	2008	2009	2011	99,2	68,7	2006	Finanslov 2006
I alt				110,0	78,9		

tabel 4.6.5 Ejendomsafhændelser (enkelte boliger i alt) ²⁴

	Start år for salg	Salgs år	Årets indtægt
Park Allé 131, 2605 Brøndby	2011	2011	-1,66
Korsdalsvej 80-84, 2610 Rødovre	2011	2011	-5,61
Advedøre Tværvvej 60 - 66, 2650 Hvidovre	2011	2011	-3,75
Frederikssundsvej 358, 2700 Brønshøj	2011	2011	-2,13
Kalvebodvej 215, 2791 Dragør	2011	2011	-0,49
Kalvebodvej 217, 2791 Dragør	2011	2011	-0,61
Kalvebodvej 251, 2791 Dragør	2011	2011	-0,92
Kalvebodvej 219, 2791 Dragør	2011	2011	-1,01
Kalvebodvej 221, 2791 Dragør	2011	2011	-1,08
Kalvebodvej 213, 2791 Dragør	2011	2011	-1,38
Mørkelmosevej 2, 2980 Kokkedal	2011	2011	-1,68
Mørkelmosevej 10, 2980 Kokkedal	2011	2011	-1,98
Gurrevej 439, 3490 Kvistgård	2011	2011	-1,06
Gurrevej 435, 3490 Kvistgård	2011	2011	-1,76
Vængetvej 25, 3630 Jægerspris	2011	2011	-2,24
Segenvej 33-35, 3700 Rønne	2011	2011	-0,27
Nordskovvej 14, 3700 Rønne	2011	2011	-0,41
Nordskovvej 18, 3700 Rønne	2011	2011	-0,65
Nordskovvej 16, 3700 Rønne	2011	2011	-0,73
Vestergade 21, 4030 Tune	2011	2011	-0,86
Vestergade 27, 4030 Tune	2011	2011	-1,26

²⁴ Afhændelser er relateret til Finanslovens konto 12.21.14.10, salg af ejendomme 2010-2014.

tabel 4.6.5 Ejendomsafhændelser (enkelte boliger i alt) ²⁴

Vestergade 25, 4030 Tune	2011	2011	-1,26
Skovåsen 55, 4220 Korsør	2011	2011	-0,61
Kjærsvvej 11-25, 4220 Korsør	2011	2011	-5,45
Ekspropriationserstatning 4700 Næstved	2011	2011	-0,39
Søgård Hovvej 3, 6200 Aabenraa	2011	2011	-0,88
Jomfrusti 21-25, 6400 Sønderborg	2011	2011	-2,3
Vagtbygningen Lilholtvej 2 6500 Vojens ²⁵	2011	2011	0,13
Naffet 10, 6500 Vojens	2011	2011	-0,35
Ribevej 34, 6500 Vojens	2011	2011	-0,5
Niels Juhlers Toft 5, 6500 Vojens	2011	2011	-0,55
Røddingvej 5,6580 Vamdrup	2011	2011	-0,96
Vesterhavsvej 304, 6830 Nørre Nebel	2011	2011	-0,26
Vesterhavsvej 300, 6830 Nørre Nebel	2011	2011	-0,36
Ryesvang, Ndr Kobbelvej 61, 7000 Fredericia	2011	2011	-1,2
Treldevej 128, 7000 Fredericia	2011	2011	-1,43
Stambækvej 1B, 8400 Ebeltoft	2011	2011	-1,1
Arsenalvej 41, 9800 Hjørring	2011	2011	-0,99
Skovallen 29, 9900 Frederikshavn	2011	2011	-1,51
Skovbrynet 3-5, 9900 Frederikshavn	2011	2011	-2,79
Niels Hjørnesvej 13-27, 9900 Frederikshavn	2011	2011	-6,32
I alt			-60,62

²⁵ Salgsfremmende udgifter på Lilholtvej 2 er større end indtægten, hvorfor afhændelsen resulterer i en nettoudgift.

Forsvaret afhænder nedlagte lejeboliger

I forsvarsforliget 2010 – 2014 blev det besluttet, at forsvaret skal afvikle alle lejeboliger undtagen De Gule Stokke i Nyboder.





Kronprinsesse Mary navngav forsvarets tredje fregat
Skibet blev navngivet 7. november ved en ceremoni på Lindøværftet, hvor Hendes Kongelige Højhed Kronprinsesse Mary var æresgæsten. Forsvarets tredje fregat fik navnet NIELS JUEL. Fregatten blev det sidste skib af forsvarets fartøjer, der blev leveret fra Lindøværftet, der lukkede i 2011.

4.7 Materielanskaffelser

Anvendelsen af bevillingen er baseret på tidligere forsvarsforlig samt godkendte aktstykker for hver enkelt materielanskaffelse. Investeringerne omfatter anskaffelse af skibe på over 24 meter. Den samlede anlægsbevilling var i henhold til Finansloven og Tillægsbevillingsloven på 660,3 mio. kr. Der er ingen afsluttede skibsanskaffelser i 2011. Øvrige materielanskaffelser er gennemført under Forsvarskommandoens driftsbevilling, 12.21.01.

tabel 4.7.1 Oversigt over igangværende Materielinvesteringer, skibe over 24 meter § 12.21.02

(mio. kr.)	Anskaffelsesstart	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift ²⁶
Fregatprogrammet/Patroljeskibe i alt ²⁷	2004	2013	696,3	²⁸ 5.337,4
Fleksible støtteskibe	2002	2012	0,4	2.178,5
Standardfartøjer MK I og MK II	2002	2012	21,1	556,5
Inspektionsfartøjer	2003	2012	5,3	549,6

²⁶ Totaludgifterne er som sidste år nu opgivet i løbende priser i henhold til vejledningen

²⁷ Anskaffelsesstart for det produktionsforberedende aktstykke vedrørende fregatter/patroljeskibe

²⁸ Udgiften indeholder som sidste år også det produktionsforberedende aktstykke vedrørende fregatter/patroljeskibe

4.8 Omkostningsbaseret resultat fordelt pr. hovedformål

Registreringen af omkostninger, der indgår i forsvarets hovedkonti, er intensiveret gennem de seneste år, således kan der nu henføres 72,0 % af omkostningerne til egentlige hovedformål. Dette er et fald fra 75,7 % i 2010.

tabel 4.8.1 Omkostningsbaseret resultat fordelt på hovedformål

Hovedformål (mio. kr.)	2008	2009	2010	2011
Konfliktforebyggelse, krisestyring og kollektivt forsvar	499,0	776,5	578,2	691,7
Overvågning og håndhævelse af suverænitet	1.365,0	869,2	913,2	833,5
Tillidsskabende og stabilitetsfremmende opgaver	81,0	108,6	76,2	53,3
Internationale operationer	2.424,0	2.864,1	3.255,4	3.347,3
Andre opgaver	1.088,0	906,8	1.681,3	663,0
Oprettelse af indsættelsesevne	7.596,0	9.808,7	9.151,6	9.056,6
<i>Egentlige hovedformål</i>	<i>13.053,0</i>	<i>15.333,9</i>	<i>15.655,9</i>	<i>14.645,4</i>
<i>Opgjort i pct. af det samlede resultat (fratrullet hjemmeværnets forbrug)</i>	<i>60,7 %</i>	<i>70,0 %</i>	<i>75,7 %</i>	<i>72,0 %</i>
Støttevirksomhed	2.816,1	3.738,5	4.164,8	4.381,8
Generel ledelse og administration	2.161,0	1.489,9	806,2	868,3
Lagerforskydninger ²⁹	2.573,0	489,2	6,8	0,0
Ikke fordelte omkostninger	565,0	465,2	-359,4	0,0
Hjemmeværnets træk af ydelser fra Forsvarskommandoen ³⁰	325,7	399,6	414,4	434,8
Hjemmeværnets forbrug i forsvarets omkostningsregnskab	457,2	461,4	463,7	483,1
Hovedformål i alt	21.951,0	22.377,7	21.152,4	20.813,4

Udviklingen i omkostningsfordeling i 2011 sammenlignet med 2010, hvor især forsvarets omkostninger til internationale operationer stiger og omkostninger til opretholdelse af indsættelsesevne falder, skyldes primært forsvarets deltagelse i Operation Unified Protector i Libyen, samtidig med at forsvaret har reduceret bidraget i Kosovo samt at de danske styrker har haft en lavere kampintensitet i Afghanistan i 2011.

²⁹ Inkl. hensættelser til udfasning af materiel

³⁰ En oversigt over hjemmeværnets træk findes i tabel 4.1.1. Ved indsættelse af yderligere informationer i tabellen, er der foretaget enkelte rettelser i årene 2008-2010.

5 BILAG TIL MÅLRAPPORTERING

5.1 Internationale operationer

5.1.1 Strategisk effekt ved indsats i de internationale operationer

Indsættelse af forsvarets kapaciteter er et væsentligt aspekt af dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik, som skaber strategisk effekt ved FN, NATO og strategiske samarbejdspartnere (Frankrig, Storbritannien og USA).

Strategisk effekt af anvendelse af forsvaret som udenrigs- og sikkerhedspolitisk værktøj
Strategisk effekt af indsættelse af danske kapaciteter.

- Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante FN institutioner
- Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante NATO institutioner
- Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante amerikanske myndigheder
- Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante britiske myndigheder
- Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante franske myndigheder

Alle 5 mål er opfyldt

Effektkrav:

Strategisk effekt af anvendelse af forsvaret som udenrigs- og sikkerhedspolitisk værktøj ved af indsættelse af danske kapaciteter.

Opfyldelseskrav:

Danske militære kapaciteter er eftertragtede ved relevante FN institutioner.

FN's løbende henvendelser til Danmark vedr. støtte og egentlige styrkebidrag til FN's fredsbevarende aktiviteter, herunder de specifikke forespørgsler i 2011 på et dansk bataljonsbidrag, et felthospital og et ingeniørbidrag til FN's nye fredsbevarende mission i Sydsudan (UNMISS) er udtryk for, at Danmark opfattes som en leveringsdygtig partner, der kan bidrage med kvalitative militære kapaciteter under et normsættende værdigrundlag, som afgørende kan styrke missionernes operative effektivitet og ydeevne til fremme af opfyldelsen af Sikkerhedsrådets mandater.

Vurderingen at effektkravet er opfyldt, understøttes af FN's villighed til at bryde med sædvanen om "at tropper på jorden afføder stillinger i staben" i forbindelse med den danske regerings tilbud om at stille op til 15 stabsofficerer til rådighed for UNMISS stab og forbindelsesorganisation frem for egentlige styrkebidrag. FN har således imødekommet det danske tilbud herunder med en sektionschefstilling.

Også FN formelle og uformelle henvendelser underbygger vurderingen af Danmark som en potentiel betydende partner. Der har været konkrete henvendelser om at tilvejebringe en politikommissær til UNMISS, kandidater til sekunderede stillinger såvel ved FN hoved-

kvarter i New York som til positioner rundt om i verden. Derudover har der været henvendelser om helikopterbidrag fra Danmark og sponsorrater og bidrag til enkeltprojekter herunder projekter, der har kongruens med dansk værdi- og normsæt.

Løbende direkte anmodninger fra NATO's styrkegenereringsautoritet eller operative hovedkvarterer om konkrete danske militære kapaciteter til NATO's operationer, herunder forlængelse af indsatte bidrag vidner om danske kapaciteters anvendelighed.

Valget af en dansk formand for NATO's Militærkomité kan blandt andet ses som direkte effekt af indsatte danske militære kapaciteter.

Det giver sig også positivt udtryk i forsvarschefens muligheder for direkte bilateral adgang til sine toneangivende kolleger og NATO's strategiske kommandochefer.

Hertil kommer jævnlige invitationer til møder i snæver kreds om vigtige emner i det daglige arbejde i NATO's hovedkvarter. Endelig høstes effekten af indsatsen via informationer, der tilflyder i fortrolighed, og som Danmark ellers ikke ville få.

**Dansk formand for
NATO's militærkomité**
General Knud Bartels
fratrådte med udgangen
af året som forsvarschef
for at tiltræde stillingen
som formand for
NATO's militærkomité
1. januar 2012.



Amerikanerne sætter stor pris på indsættelsen af de danske militære kapaciteter i internationale operationer, specielt i Afghanistan, Libyen og i antipirateri operationer. Dette er kommet til udtryk på adskillige møder mellem amerikanske partnere og danskere, herunder den danske udenrigsminister, den danske forsvarsminister, forsvarschefen, besøgende danske generaler, ambassadøren og forsvarsafdelingen. På disse møder opleves meget rosende omtale af den danske indsats. Det er

ligeledes kommet til udtryk gennem præsident Obamas tale i FN's generalforsamling den 20. september 2011, hvor Danmark, sammen med få andre lande, blev rost for indsatsen i Libyen. Ved afskedstalen for den tidligere ansvarshavende for Afghanistan, general Mullen, blev den danske forsvarschef nævnt ved navn, som en af de rigtig gode partnere. Tidligere forsvarsminister Robert Gates tale til NATO ministermødet den 10. juni 2011 er endnu et eksempel på, at Danmark fremhæves som eksempel, at små lande godt kan "punch above their weight" – i dette tilfælde i relation til operationerne i Libyen.

Amerikanernes anerkendelse af Danmarks indsats kommer også til udtryk på andre måder. Den danske forsvarsminister blev som den anden forsvarsminister fra et NATO-land inviteret til at mødes med USA's forsvarsminister Panetta i august, lidt mere end en måned efter forsvarsminister Panettas tiltræden. Det amerikanske Missile Defense Agency placerede deres årlige konference i Danmark, hvilket også vurderes at hænge sammen med en anerkendelse af den danske indsats.

Der er et tæt dansk-britisk forhold og en stor tillid til dansk professionalisme, som er baseret på et årelangt operationelt og øvelsesmæssigt partnerskab og samarbejde ikke mindst i forbindelse med Irak og Afghanistan samt Afrikas Horn og nu senest Libyen. I britisk optik rangerer Danmark som en af de tætteste internationale partnere – og omtales ofte som et "førstevalg" i enhver (fremtidig) operation, fordi Storbritannien og Danmark netop har en umiddelbar forståelse af hinandens operationelle tilgang og tillige den samme forståelse af problematikker og nødvendige løsninger. Danmark roses ofte for professionalisme, som ovenfor nævnt, den umiddelbare forståelse af relevante indsatsområder,

timingene i indsatserne samt ikke mindst for en stor politisk og militær styrke i situationer, hvor andre lande ville give op eller trække sig ud. Det tætte samarbejde udmøntes også i et konstant og stort antal personer på forskellige operationelle kurser i Storbritannien, hvilket til stadighed og fremadrettet sikrer den tætte forståelse, og tætte kommunikation på alle niveauer. Materielmæssigt har Danmark et godt samarbejde med Storbritannien, primært hvor de operationelle behov i Afghanistan er sammenfaldende.

Det mangeårige danske samarbejde med Frankrig i Kosovo; den vedholdende danske indsats i Afghanistans Helmandprovins; den danske tilgang til pirateribekæmpelse ud for Afrikas Horn og, ikke mindst, det resolute og yderst effektive danske F-16 bidrag over Libyen har aftunget stor fransk respekt for Danmark og dansk forsvar. Danmark opfattes i den forbindelse som en troværdig samarbejdspartner, som man derfor generelt gerne støtter og arbejder sammen med.

Den samlede vurdering for mål 5.1.1 "Strategisk effekt ved indsats i de internationale operationer", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

5.1.2 Afghanistan

Styrkebidragenes opgave er, i rammen af International Security Assistance Force (ISAF) og Task Force Helmand (TFH) at medvirke til den samlede opgaveløsning i Helmand provinsen.

Den overordnede ønskede effekt af den danske sikkerhedsindsats i Helmand er at bidrage til at sætte den afghanske regering i stand til selv at håndhæve sin autoritet samt at opretholde sikkerheden i Helmand provinsen.

Danmark vil bidrage til at støtte den afghanske regering med beskyttelse af den afghanske befolkning og på den måde konsolidere sikkerheden i nuværende befolkningstætte områder samt gradvist begynde at overdrage sikkerhedsansvaret for befolkningscentrene til afghanske sikkerhedsstyrker, så ISAF styrker bliver mindre synlige.



Det danske bidrag i Chaghcharan ophørte

Midt i november blev de sidste fire danske soldater ved Provincial Reconstruction Team (PRT) i Chaghcharan taget hjem. Det skete som led i den planlagte reduktion af styrken i Afghanistan. Danske soldater har siden 2005 støttet det litauiske ledede PRT i Chaghcharan, som ligger i den afghanske Ghor provins cirka 300 kilometer nord for Helmand. Danske og litauiske soldater vil fortsat arbejde sammen i Afghanistan, da der også i 2012 forventes at indgå litauiske soldater i Den Danske Kampgruppe i Helmand.

Det danske styrkebidrags opgave og organisation ses justeret i takt med øget kapacitetsopbygning af de afghanske sikkerhedsstyrker.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Enheder	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Udsendte antal soldater (Afghanistan)	Soldater	750/720	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt. Bidraget blev pr. 1. december 2011 reduceret til 720 normer.
Danish Battle Group - DABG (opgjort over 365 dage)	Bataljon	1	1	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
National Support Element / ISAF (opgjort over 365 dage)	Deling	1	1	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
ISAF Garrison Headquarters Operational mentoring and Liason Team GHQ OMLT (opgjort over 365 dage)	Deling (delvis)	1	1	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
C 130J ISAF rotationer (opgjort for 24 uger pr. år)	Fly	4 bidrag af 6 uger	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt

Effektmåling

Dansk støtte til opbygning af afghanske sikkerhedsstyrker tager udgangspunkt i Helmand-planen 2011-2012 og gennemføres blandt andet ved partnerskab med de afghanske sikkerhedsstyrker, der på sigt forventes at skulle overtage sikkerhedsansvaret i det danske operationsområde i Gereshk.

Forsvarets Sundhedstjeneste sendte kirurger til Camp Bastion

For første gang havde Forsvarets Sundhedstjeneste ansvaret for de udsendte kirurger, der fra midten af oktober 2011 behandlede sårede danske soldater såvel som civile og resten af koalitionsens soldater i Helmand-provinsen. Danske kirurger, anæstesilæger og sygeplejersker var udsendt i seks måneder i Camp Bastion i Afghanistans Helmand-provins. Her indgik de fra oktober 2011 til marts 2012 i det britisk ledede felthospital.



Effektmålingen for 2011 vedrører opbygningen af den primære afghanske partnerenhed (3. afghanske Kandak). Partnerenheden skulle ved udgangen af 2011 kunne planlægge og gennemføre større selvstændige operationer i Gereshk-området.

3. Kandak har i løbet af året haft en positiv udvikling og Hærens Operative Kommando vurderer, at de faktorer der indgår i bedømmelsen er

dækkende for vurderingen. Målingen vurderes opfyldt i 2011 og 3. Kandak kan gennemføre normalt forekommende operationer med enheder af delingsstørrelse:

Den samlede vurdering er at målet er opfyldt, baseret på vurderinger om faktorer som bemanning, holdning og moral, kvalitet af førerpersonel, enkeltmands- og funktionsudrust-

ning, gennemføre patrulje og operationer i partnerskab med ISAF, gennemføre patrulje og operationer med advisors støtte alene, gennemføre patrulje og operationer selvstændigt og enkeltmand tilstrækkeligt uddannet er gennemført tilfredsstillende

Overordnet kan 3. Kandak gennemføre normalt forekommende operationer med enheder af delingsstørrelse, men kan endnu ikke på kandak-niveau planlægge og gennemføre operationer.

3. Kandak mangler befalingsmænd. Logistik er den største enkeltudfordring, da f.eks. reservedele til køretøjer og lignende ikke kan fremskaffes.

Den samlede vurdering for mål 5.1.2 "Afghanistan", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.	Opfyldt
---	---------

5.1.3 Maritime internationale operationer ved Afrikas Horn

Det overordnede formål med søværnets deltagelse i internationale maritime operationer er at bidrage til fred og stabilitet i verden. Søværnet blev indledningsvis planlagt indsat i NATO operation Ocean Shield i rammen af Task Force 508 i januar og februar samt i november og december. Styrkebidraget i første halvår blev ved politisk beslutning forlænget frem til 30. juni. Søværnets enheder er i perioder tilknyttet Operation Active endeavour i forbindelse med transit til og fra operationsområdet. Søværnet har i første halvår ikke deltaget i Operation Active Endeavour. Derudover bidrager søværnet med et mindre personelbidrag til Combined Maritime Forces koalitions hovedkvarter i Bahrain.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultat-				
	Enheder	krav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Esbern Snare (Absalon-klassen) første halvår 2011 (Task Force 508, Operation Ocean Shield)	Dage	59	³¹ 168	Opfyldt N ≥ 54 Ikke opfyldt N < 54	Opfyldt
Absalon (Absalon-klassen) 2 måneder i 2. halvår 2011	Dage	61	³² 84	Opfyldt N ≥ 54 Ikke opfyldt N < 54	Opfyldt
Combined Maritime Forces (CMF), Bahrain, hele året	Personer	2	2	Opfyldt N ≥ 1 Ikke opfyldt N < 1	Opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.1.3 "Maritime internationale operationer ved Afrikas Horn", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.	Opfyldt
--	---------

³¹ Resultatet af de mere præsterede antal dage er som følge af politisk beslutning om forlængelse af skibsbidraget til Operation Ocean Shield.

³² Resultatet af de mere præsterede antal dage er som følge af politisk beslutning om forlængelse af skibsbidraget til Operation Ocean Shield.

5.1.4 Libanon

Det overordnede formål for den danske indsats i Libanon er at støtte FN bestræbelser på at opnå en sikker og fredelig udvikling i området, samt at sætte Libanons regering i stand til selvstændigt at håndhæve sin autoritet og opretholde et sikkert samfund.

Forsvaret, støttet af personel fra Beredskabsstyrelsen, bidrog med et logistikkompani på 147 personer, heraf 6 stabsofficerer, i rammen af UN Interim Forces in Libanon (UNIFIL). Indsatsen ophørte ved udgangen af november 2011.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Enheder	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Udsendt antal soldater	Soldater	147	100 %	Opfyldt $N \geq 95$ % Delvist opfyldt 90 % $< N < 95$ % Ikke opfyldt $N < 90$ %	Opfyldt
Delmål					
Logistic Company (LOGCOY)	Logistikkompani	1	100 %	Opfyldt $N \geq 95$ % Delvist opfyldt 90 % $< N < 95$ % Ikke opfyldt $N < 90$ %	Opfyldt
Stabsofficerer	Enkeltmand	6	100 %	Opfyldt $N \geq 95$ % Delvist opfyldt 90 % $< N < 95$ % Ikke opfyldt $N < 90$ %	Opfyldt

Det danske bidrag til FN's mission i Libanon ophørte i november 2011

Den daværende regering besluttede ikke at forlænge det danske bidrag til UNIFIL i Libanon med udgangen af november 2011. Der har siden december 2009 været udsendt danskere i DANCON UNIFIL i det sydlige Libanon. Flyvevåbnet opstillede de første to hold, men fra august 2010 havde Hæren ansvaret for det danske bidrag til missionen. Det danske bidrag løste logistiske opgaver for hele UNIFIL styrken.



Effektmål

Forventning til effektkrav	Effektkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Transportdelingen ved LOGCOY	Løsning af transportopgaver ved UNIFIL	Målopfyldelse Brand og Redningsberedskabet: Forudsætning 1: Brand og Beredningsberedskabet skal ved alarmering til akutte assistancer vedrørende brand og redning afgå senest 5 minutter efter alarmens modtagelse i mindst 98 % af tilfældene. Målopfyldelse 100 %, målet er opfyldt Forudsætning 2: Brand og Beredningsberedskabet skal ved alarmering til Heliport afgå senest 15 minutter efter alarmens modtagelse i mindst 98 % af tilfældene. Målopfyldelse 100 %, målet er opfyldt Forudsætning 3: Brand og Beredningsberedskabet skal ved alarmering til assistancer i Naqoura HQ ankomme til indsatsstedet senest 10 minutter efter alarmeringen i 95 % af tilfældene. Målopfyldelse 100 %, målet er opfyldt Forudsætning 4: Brand og Beredningsberedskabet skal sammen med Force Fire Marshall være repræsenteret ved inspektioner i operationsområderne i 95 % af tilfældene. Målopfyldelse 100 %, målet er opfyldt	Transportdelingen løser de af LOGCOY stillede transportopgaver inden for de anviste rammer	Opfyldt
Brand- og redningssektion	Løsning af brandberedskabs- og redningsopgaver ved HQ UNIFIL samt nærområdet	Målopfyldelse transportdeling. Transportdelingen har løst alle tildelte opgaver inden for de givne rammer. Målopfyldelsen er opfyldt	Sektionen løser de af UNIFIL stillede brand- og redningsopgaver inden for de anviste rammer	Opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.1.4 "Libanon", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

5.1.5 Kosovo

Det overordnede formål med den danske indsats i Kosovo er at støtte NATO bestræbelser på at opnå en sikker og fredelig udvikling i området.

Efter overgangen til fasen Gate 2 (februar 2011) overgår styrkebidraget fra en enhed af kompagnistørrelse (ca. 150 mand) til en bevogtningsdeling til lejren i Novo Selo samt stabsofficerer ved Kosovo Force hovedkvarteret.

Resultatkrav indtil Gate 2 (til og med februar 2011)

Forventning til resultatkrav	Enheder	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Udsendt antal soldater	Soldater	151	96 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
Infanterikom-pagni	Kom-pagni	1	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt

Resultatkrav under Gate 2 (fra februar 2011)

Forventning til resultatkrav	Enheder	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Udsendt antal soldater	Soldater	Ca. 35	³³ 100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
Bevogtningsdeling af ca. 30 mands størrelse	Deling	1	³⁴ 100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
Enkeltmandsudsendelser	Stabsofficerer	5	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.1.5 "Kosovo", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.	Opfyldt
--	---------

³³ Bidraget opstilles og uddannes af hjemmeværnet

³⁴ Bidraget opstilles og uddannes af hjemmeværnet

5.2 Nationale operationer

5.2.1 Suverænitetshævdelse

Forsvaret skal kunne konstatere og afvise krænkelse af dansk suverænitet og varetage myndighedsopgaver. De operative kommandoer medvirker til sikring af landets fortsatte eksistens og integritet og udfører suverænitetshævdelse, herunder overvågningen af farvande og luftrummet omkring Danmark. Dette sker blandt andet gennem deltagelse i efterretningsmæssige aktiviteter, efterretningsindhentning samt deltagelse i løsningen af opgaver med relation til lufttrafikkontrol.

Opgaver i forbindelse med overvågning af søterritoriet og tilstødende farvande er pålagt Søværnets Operative Kommando, Grønlands Kommando eller Færøernes Kommando afhængig af geografisk område og skal udføres ved en koordineret indsats med tildelte operative kapaciteter, eventuelt andre militære myndigheder - såvel nationale som allierede - og relevante civile myndigheder.

Grønlands Kommando og Færøernes Kommando skal med tildelte ressourcer gennemføre overvågning af nordatlantisk sø- og luftterritorium og fiskerizone. Grønlands Kommando skal tillige i samarbejde med politiet gennemføre overvågning af dele af grønlandsk landterritorium.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Søværnet				
Antal MIE sejldøgn (Maritime Indsats Enheder)	1.095	98 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
RDN CCIS beredskabet. Søværnets Kontrol- og informationssystem (antal døgn)	365	100 %	Opfyldt N ≥ 99 % Delvist opfyldt 98 % < N < 99 % Ikke opfyldt N < 98 %	Opfyldt
Antal konstaterede krænkelse sammenholdt med antal påtalte eller faktiske afvisninger (antal tilfælde)	Anvendelse af beredskabet ift. opfyldelseskrav	100 %	Opfyldt N = 100 % Delvist opfyldt 95 % < N < 100 % Ikke opfyldt N < 95 %	Opfyldt
Flyvevåbnet				
To F-16 på afvisningsberedskab	365	100 %	Opfyldt N ≥ 99 % Delvist opfyldt 95 % < N < 99 % Ikke opfyldt N < 95 %	Opfyldt
Aktivering af afvisningsberedskabet	Aktiveringer inden for beredskabskravet	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Delvist opfyldt 90 % < N < 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
Antal konstaterede krænkelse sammenholdt med antal reaktioner på krænkelse af dansk luftrum (antal tilfælde)	Anvendelse af beredskabet ift. opfyldelseskrav	Ingen krænkelse	Opfyldt N = 100 % Ikke opfyldt N < 100 %	Opfyldt

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Grønlands Kommando				
Antal tildelte inspektionsskibsdøgn	365	100 %	Opfyldt $N \geq 95 \%$ Delvist opfyldt $90 \% < N < 95 \%$ Ikke opfyldt $N < 90 \%$	³⁵ Opfyldt
Antal tildelte Inspektionskutter/-inspektionsfartøjsdøgn	798	95 %	Opfyldt $N \geq 95 \%$ Delvist opfyldt $90 \% < N < 95 \%$ Ikke opfyldt $N < 90 \%$	Opfyldt
Antal gennemførte flytimer til overvågning pr. år	380	89 %	Opfyldt $N \geq 90 \%$ Delvist opfyldt $85 \% < N < 90 \%$ Ikke opfyldt $N < 85 \%$	³⁶ Delvist opfyldt
Færøernes Kommando				
Antal tildelte inspektionsskibsdøgn	365	92 %	Opfyldt $N \geq 98 \%$ Delvist opfyldt $95 \% < N < 98 \%$ Ikke opfyldt $N < 95 \%$	³⁷ Ikke opfyldt
Antal tildelte helikopterdøgn	365	29 %	Opfyldt $N \geq 98 \%$ Delvist opfyldt $95 \% < N < 98 \%$ Ikke opfyldt $N < 95 \%$	³⁸ Ikke opfyldt
Antal gennemførte flytimer til overvågning pr. år	104	81 %	Opfyldt $N \geq 90 \%$ Delvist opfyldt $85 \% < N < 90 \%$ Ikke opfyldt $N < 85 \%$	³⁹ Ikke opfyldt
Den samlede vurdering for mål 5.2.1 "Suverænitetshævdelse", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.				Opfyldt

- ³⁵ Grundet teknisk havari på et inspektionsskib ved Færøerne blev et inspektionsfartøj under forlægning til Grønland omdisponeret til Færøerne som afløser i marts 2011 (28 dage). Herudover blev forlægningen af en inspektionskutter fra Danmark til Grønland udskudt 10 dage på grund af forsinket levering fra værft (planlagt eftersyn).
- ³⁶ De 380 flyvetimer til Grønlands Kommando afvikles jævnt fordelt i forbindelse med de ti årlige etableringer af Luftgruppe Vest (Challengerflyet deployeret til Kangerlussuaq). I maj 2011 blev en etablering af luftgruppen aflyst (flystellet blev prioriteret til VIP-flyvning), hvilket medførte ca. 10 % reduktion af målopfyldelsen.
- ³⁷ Grundet teknisk havari om bord på et inspektionsskib, blev det nødvendigt at trække enheden hjem for udbedring i marts måned. I samme periode blev inspektionsskibet afløst af et inspektionsfartøj, hvorved myndighedsopgaven blev løst tilfredsstillende.
- ³⁸ Styrkeproduktionen af LYNX flyvetimer har grundet en kombination af et totalhavari på en LYNX-helikopter, manglende reservedele og mangel på uddannet personel samt højere fejlfrekvens de seneste år ligget signifikant under det operative behov og ressourcetildeling. Derfor har det været nødvendigt at prioritere de operative opgaver, så forsvaret har kunnet sikre den højeste mulige operative effekt samtidig med behørig hensyntagen til styrkeproduktionen. Ovenstående situation har resulteret i, at primært Færøernes Kommando periodevist har måttet afstå fra at have en LYNX-helikopter tildelt som en del af kommandoens kapacitetspakke. Disse perioder har i 2011 som hovedregel været sammenfaldende med de perioder, hvor en LYNX-helikopter har været indsat i antipirateriooperationer ved Afrikas Horn, idet netop helikopterstyrkebidrag til Operation Ocean Shield har været prioriteret højere end tildeling af helikopter til Færøernes Kommando.
- ³⁹ Se tilsvarende bemærkning for Grønlands Kommando, idet flyvetimer for Færøernes Kommando afvikles som fiske-riinspektion m.m. når et Challengerfly er på vej til og fra opgaveløsning (Luftgruppe Vest) på Grønland.

5.2.2 Eftersøgnings- og redningstjeneste

Eftersøgnings- og redningstjenesten i Danmark gennemføres ved, at Søværnets Operative Kommando deltager, leder og koordinerer Joint Rescue Coordination Centre (JRCC), i løsningen af opgaver med relation til sø- og flyredningstjenesten i Danmark. Eftersøgnings- og redningstjeneste m.v. med redningshelikoptere gennemføres inden for den samlede årlige produktion af flyvetimer.

I Grønland forestår Grønlands Kommando sø- og redningstjenesten med Maritime Rescue Coordination Centre (MRCC), mens Statens Luftfartsvæsen forestår Air Rescue Coordination Centre (ARCC). Ved Færøerne assisterer Færøernes Kommando den færøske redningstjeneste, MRCC Torshavn, når enheder er forlagt til området.

Flyvertaktisk Kommando deltager i løsningen af opgaver med relation til sø- og flyredningstjenesten i Danmark, herunder også i farvandet omkring Grønland og Færøerne. Eftersøgnings- og redningstjenesten (SAR-beredskab) opretholdes med tre helikoptere på døgnberedskab. Oprettelse af SAR-beredskab på Bornholm er planlagt til ca. 30 dage pr. år og sker på baggrund af særlige vejrforhold.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Antal iværksatte aktioner inden for reaktionstiden i forhold til antal nødopkald til redningscentralen JRCC (antal tilfælde)	Reaktionstid ≤ 6 min.	93 %	Opfyldt N ≥ 98 % Delvist opfyldt 92 % < N < 98 % Ikke opfyldt N < 92 %	⁴⁰ Delvist opfyldt
Redningscentral Danmark JRCC gennemsnitlige reaktionstid ved nødopkald (opgjort i min.)	< 5 min.	3m35s	Opfyldt N < 5 min. Delvist opfyldt 5 min. < N < 6 min. Ikke opfyldt N > 6 min.	Opfyldt
Gennemsnitlig reaktionstid for enheder på beredskab (opgjort i min.)	< 45 min.	8m42s	Opfyldt N < 45 min Delvist opfyldt 45 min. < N < 60 min. Ikke opfyldt N > 60 min.	Opfyldt
Antal realiserede (beredskabs) SAR timer i forhold til antal planlagte (opgjort i timer)	3 helikoptere i 365 dage	99 %	Opfyldt N ≥ 98 % Delvist opfyldt 96 % < N < 98 % Ikke opfyldt N < 96 %	Opfyldt
Gennemsnitlig reaktionstid for SAR indsættelse i perioden 0700-2200	Reaktionstid < 15 min.	100 %	Opfyldt N ≥ 98 % Delvist opfyldt 92 % < N < 98 % Ikke opfyldt N < 92 %	Opfyldt
Gennemsnitlige reaktionstider for SAR indsættelse i perioden 2200-0700	Reaktionstid < 30 min.	100 %	Opfyldt N ≥ 98 % Delvist opfyldt 92 % < N < 98 % Ikke opfyldt N < 92 %	Opfyldt

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Grønlands Kommando: Antal imødekomne anmodninger inden for det givne beredskab i forhold til det samlede antal anmodninger	Reaktionstid: 1 time til ankers. 2 timer i grønlandsk havn. 6 timer i islandsk havn. 16 timer i udenlandsk havn	100 %	Opfyldt $N \geq 98 \%$ Delvist opfyldt $92 \% < N < 98 \%$ Ikke opfyldt $N < 92 \%$	Opfyldt
Færøernes Kommando: Antal imødekomne anmodninger inden for det givne beredskab i forhold til det samlede antal anmodninger	Reaktionstid: 1 time til ankers. 2 timer i færøsk havn. 16 timer i udenlandsk havn	100 %	Opfyldt $N \geq 98 \%$ Delvist opfyldt $92 \% < N < 98 \%$ Ikke opfyldt $N < 92 \%$	Opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.2.2 "Eftersøgnings- og redningstjeneste", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

⁴⁰ Antal iværksatte aktioner inden for reaktionstiden i forhold til antal nødopkald til redningscentralen JRCC (antal tilfælde). I de tilfælde, hvor redningscentralen ikke har kunnet overholde sit varsel, skyldes det, at det har været nødvendigt at indhente flere oplysninger, inden en redningsaktion har kunnet aktiveres. Forsvarskommandoen vurderer dog, at det ikke haft betydning for løsningen af redningsopgaverne.

Livreddende helikoptere

Fredag 11. februar var redningshelikopterne for alvor en line til livet, hvor helikopterne deltog i redningsaktionen efter en tragisk ulykke i Præstø Fjord. Samarbejdet mellem læger fra Aalborg Sygehus og forsvarets SAR-helikoptere var en medvirkende årsag til at efterskoleeleverne kunne overleve.



5.3 Operativ kapacitet

5.3.1 Enheder til internationale organisationer til udsendelse i 2011

Forsvaret skal udsende de af Folketinget besluttede enheder og enkeltpersoner i internationale operationer og bidrage til løsning af konfliktforebyggende, fredsbevarende, fredsskabende, humanitære og andre lignende opgaver, herunder international katastrofehjælp i forskellige multilaterale sammenhænge som FN, OSCE og NATO.

Forsvaret udgør et væsentligt virkemiddel i en aktiv dansk udenrigs- og sikkerhedspolitik med henblik på at fremme en fredelig udvikling i verden med demokrati, frihed og menneskerettigheder.

Forsvaret støtter private hjælpeorganisationer (NGO), primært i form af uddannelsesvirksomhed og konsulentbistand i Danmark, og kan yde støtte til Udenrigsministeriet i operationsområder som et led i samtækningsinitiativet.

Enheder tilmeldt internationale organisationer i 2011

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Søværnet: Mindst 95 % af kapaciteten er til stede og uddannet				
ARK søtransportkapacitet Strategic Sealift: 1x2400 Lanemeter (RC-4) 1x2400 Lanemeter (RC-5)	2	2	Opfyldt N = 2 Ikke opfyldt N < 2	Opfyldt
Flyvevåbnet: Mindst 95 % af kapaciteten er til stede og uddannet				
4 stk. F-16 Fighter Bomber All Weather (RC-3)	Op til 132	100 %	Opfyldt N ≥ 95 % Ikke opfyldt N < 90 %	Opfyldt
LUFTARK: 2 stk. IL-76 transportfly (RC-5) 1 stk. MD-83 passagerfly (RC-5)	3	3	Opfyldt N = 3 Ikke opfyldt N < 3	Opfyldt
Den samlede vurdering for mål 5.3.1 "Enheder til internationale organisationer", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.				Opfyldt

5.3.2 Enheder til internationale operationer til udsendelse i 2012

Forsvaret skal råde over styrker af hæren, søværnet og flyvevåbnet, hvis størrelse, kampkraft, udholdenhed, mobilitet og fleksibilitet gør det muligt at løse de overordnede opgaver 1 til 5.

Forsvarsforlig 2010-2014 medfører, at forsvaret skal styrkes på to centrale områder:

- Internationale deployerbare militære kapaciteter.
- Evnen til at imødegå terrorhandlinger og deres eftervirkninger.

Forsvaret skal opretholde indsættelsesevne ved enheder, således disse inden for det fastlagte beredskab kan indsættes i løsningen af de øvrige overordnede opgaver.

Opretholdelse af indsættelsesevne omfatter opstilling og opretholdelse af relevante operative enheder i overensstemmelse med de politisk fastsatte rammer, herunder indgå styrkeproduktion og uddannelses- og øvelsesvirksomhed.

Der måles på, om personel og materiel er til stede (kvantitet), samt status for uddannelsen af kapaciteten (kvalitet). Målopfyldelsen måles ved hjælp af FORSTRUK i DeMars.

Tabelopstillingen fokuserer på styrkeproduktionen af kapaciteter i 2011, som er planlagt udsendt til INTOPS i 2012.

Styrkeproduktion af enheder til INTOPS i 2012

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Hæren				
Danish Battle group/ Danish Contingent ISAF hold 13, 1. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	99 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt.
National Support Element/Danish Contingent ISAF hold 13, 1. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt
Stab/Provincial Reconstruction Team/Chaghcharan hold 13, 1. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	Aflyst ⁴¹	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	n/a
Danish Battle group/ Danish Contingent ISAF hold 14, 2. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	99 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt
National Support Element/Danish Contingent ISAF hold 14, 2. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt
Stab/Provincial Reconstruction Team/Chaghcharan hold 14, 2. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddanne	Aflyst	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	n/a
Afghanistan ISAF GHQ OMLT (Mentor- og forbindelses-enhed), hold 8, 2. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt
KFOR Bevogtningsdeling/Hjemmeværnet	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	Opfyldt
DANCON/UNIFIL 6, 1. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	Aflyst	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	n/a
DANCON/UNIFIL 7, 2. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	Aflyst	Opfyldt N $\geq$ 90 % Ikke opfyldt N $<$ 90 %	n/a

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Søværnet				
Ingen styrkeproduktion mhp. INTOPS, da søværnet ikke har godkendte planlagte INTOPS bidrag i 2012.	n/a	Aflyst	n/a	n/a
Flyvevåbnet				
Air Transport Wing: Afghanistan ISAF C-130J bidrag til støtte for rotationsflyvninger mv. for DABG/DANCON ISAF	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt $N \geq 90\%$ Ikke opfyldt $N < 90\%$	Opfyldt
Afghanistan ISAF GHQ OMLT (Mentor- og forbindelses-enhed), hold 7, 1. halvår 2012	Mindst 90 % af kapaciteten er til stede og uddannet	100 %	Opfyldt $N \geq 90\%$ Ikke opfyldt $N < 90\%$	Opfyldt
Den samlede vurdering for mål 5.3.2 "Enheder til internationale operationer", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.				Opfyldt

41



Jægerkorpset fyldte 50 år
Jægerkorpset fejrede 50 års fødselsdag med en offentlig træningsøvelse lørdag 5. november 2011.

41 Forsvarets bidrag til Provincial Reconstruction. Team Chaghcharan blev besluttet hjemtaget som følge af Forsvarsministeriets direktiv for udvikling af den militære indsats i Afghanistan 2011-2012

5.4 Forsvarsforlig

5.4.1 Veteranpolitik

Veteranpolitikken blev offentliggjort oktober 2010. Målet med politikken er, at Danmarks veteraner anerkendes for deres indsats og støttes, når der er behov. Foruden en række politiske udmeldinger består politikken af 19 konkrete initiativer. Forsvaret blev givet ansvaret for at implementere de 16 af initiativerne inden udgangen af oktober 2011. Initiativerne i veteranpolitikken supplerer de mange tiltag, der også inden veteranpolitikens udarbejdelse var iværksat for at anerkende og støtte danske veteraner. Der var fastsat fem resultatkrav for 2011.

Resultatkrav

tabel 5.4.1.1 Veteranpolitik

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelseskrav	Opfyldelsesgrad
Regeringen offentliggjorde i oktober 2010 sin veteranpolitik, der blandt andet indeholder nitten konkrete initiativer, som vil styrke anerkendelse og støtte til veteraner og deres pårørende. Der er udvalgt 5 af disse initiativer som resultatkrav i 2011	Der oprettes et veterancenter, der koordinerer indsatsen for veteraner og pårørende.	Veterancentret var etableret ved udgangen af september 2011 og åbnede officielt 3. oktober 2011. Veterancentret er placeret på Garnisonen 1 i Ringsted. Forsvarets psykologer, socialrådgivere, job- og uddannelsesrådgivere samt rehabiliteringsfaglige medarbejdere arbejder nu fra centret. Med Veterancentret er der etableret én indgang for henvendelser om veteraner og én indgang for veteraner og pårørende til forsvarets støtteindsats.	Opfyldt, såfremt veterancenteret er oprettet ved udgangen af september 2011.	Opfyldt
	Der oprettes et veteransekretariat til støtte for de frivillige organisationer.	Veteransekretariatet blev oprettet pr. 2. maj 2011. Indledningsvist i rammen af Forsvarskommandoen. Ved oprettelsen af Veterancentret blev sekretariatet overført her til.	Opfyldt, såfremt der er oprettet et veteransekretariat inden udgangen af maj 2011. Dog først fuldt implementeret når veterancenteret er oprettet.	Opfyldt
	Der oprettes et videncenter.	Videncenteret blev oprettet pr. 1. april 2011. Indledningsvist i rammen af Forsvarets Sundhedstjeneste. Ved oprettelsen af Veterancentret blev videncenteret overført her til.	Opfyldt, såfremt der er oprettet et videncenter inden udgangen af maj 2011. Dog først fuldt implementeret når veterancenteret er oprettet.	Opfyldt

tabel 5.4.1.1 Veteranpolitik

Regeringen offentliggjorde i oktober 2010 sin veteranpolitik, der blandt andet indeholder nitten konkrete initiativer, som vil styrke anerkendelse og støtte til veteraner og deres pårørende. Der er udvalgt 5 af disse initiativer som resultatkrav i 2011	Alle fysisk sårede veteraner med amputationer tilbydes sportsproteser.	Initiativet er implementeret pr. 1. maj 2011. Forsvarets Sundheds-tjeneste har udarbejdet forvaltningsgrundlag og procedurer, således at veteraner med amputationer eller øvrige berettigede kan søge om sportsproteser eller sportskørestole. Nyheden er lagt ud på veteranportalen med et link til bestemmelsen.	Opfyldt, såfremt alle fysisk sårede med amputationer er tilbudt sportsproteser inden udgangen af maj 2011.	Opfyldt
	At der etableres døgnåben adgang til telefonisk støtte og rådgivning.	Den 1. maj 2011 blev den døgnåbne telefonlinje oprettet i regi af Forsvarets Personeltjeneste. Ved oprettelsen af Veterancentret blev opgaven overført her til. Her betjenes den af Veterancentrets 'front desk' inden for centrets almindelige åbningstid. Uden for åbningstiden betjenes den af forsvarets socialrådgivere.	Opfyldt, såfremt der er oprettet en døgnåben telefonlinje til støtte og rådgivning inden udgangen af maj 2011.	Opfyldt

Som det fremgår, er de fem opstillede resultatkrav opfyldt. Hertil kommer, at de øvrige af veteranpolitikken initiativer ligeledes er implementeret. Forsvaret har dermed fået en udvidet veteranindsats og en mere entydig indgang til den støtte, der tilbydes veteraner og pårørende. Samtidig er der med etableringen af Veterancentret, videncentret og veteransekretariatet skabt grundlaget for til stadighed at kunne kvalificere indsatsen yderligere.

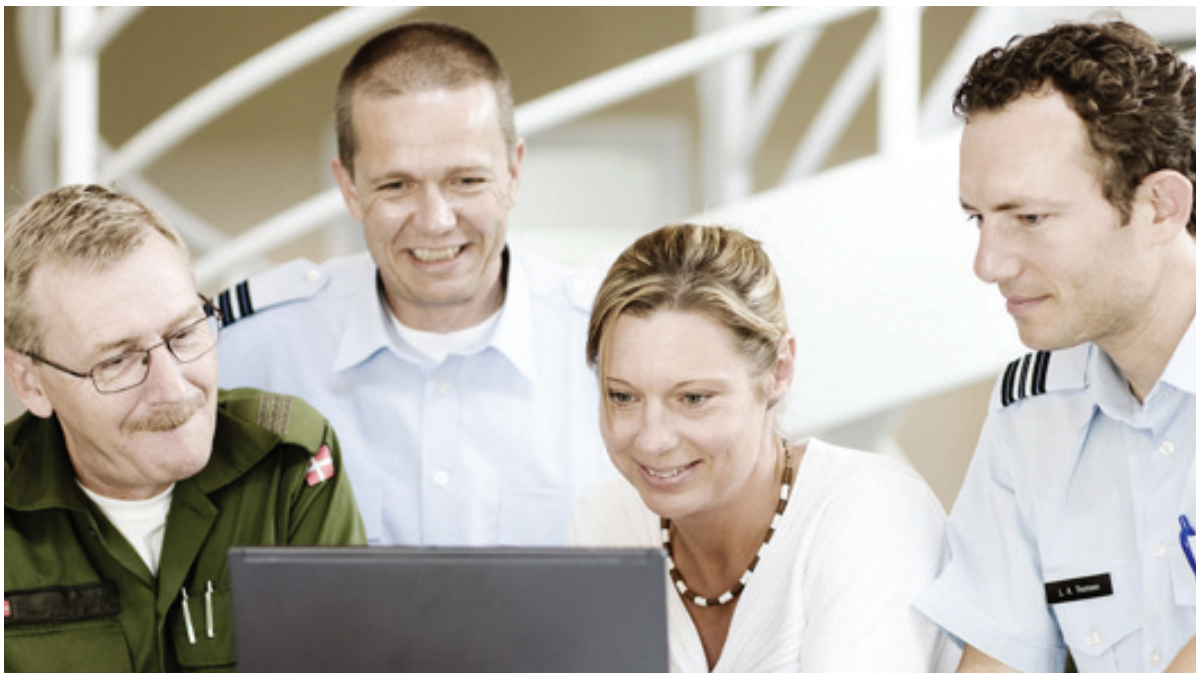


Monument indviet

I silende regnvejr blev 'Monument over Danmarks Internationale Indsats' indviet på flagdagen 5. september. Monumentet er et symbol på den indsats, danske mænd og kvinder har ydet i international tjeneste.

Unge vil gerne arbejde med IT i forsvaret.

En undersøgelse placerede i 2011 forsvaret på en 12. plads på listen over virksomheder, som unge gerne vil arbejde i. Google, Microsoft og IBM indtager de første tre pladser, mens forsvaret ligger over store virksomheder som f.eks. Danske Bank og Rambøll. Forsvaret var den eneste offentlige virksomhed på listen. Forsvarets placering på 12. pladsen er en fremgang på tre pladser i forhold til 2010.



Eftersom Veterancentret fortsat er en meget ny organisation, er der endnu ikke udviklet en specifik effektrapportering. Dette vil ske i løbet af 2012. Indtil da er fokus på følgende 'pejlemærker':

- Veterancentret bidrager med større koordinering og formidling af viden på veteranområdet, hvor effekten af Veterancentrets indsats vil blive målt gennem disse to funktioner.
- Veteransekretariatet skal facilitere og koordinere den tværorganisatoriske indsats for såvel veteraner inden for som uden for forsvaret, dvs. i samarbejde med private organisationer, fonde mv. Effekten her vil dermed være, at der inden udgangen af 2012 er oprettet et forum – Forsvarets Veteranforum – og der er planlagt en regelmæssig mødefrekvens med relevante aktører på veteranområdet.
- Videntcentret skal være i stand til at konkretisere viden inden for veteranområdet og derved skabe merværdi for forsvaret og samfundet som helhed.

Den samlede vurdering for mål 5.4.1 "Veteranpolitik", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1 i årsrapporten.

Opfyldt

5.4.2 Uddannelsesmateriel

I forsvarsforliget for 2010-2014 fremgår følgende af forligsteksten: "Indkøb af nødvendigt og relevant uddannelsesmateriel, der bevirker, at der kan uddannes og trænes på materiel, der svarer til det, der anvendes i operationsområder, herunder af hensyn til soldaternes sikkerhed. Investeringen vil være på ca. 600 mio. kr. – svarende til en gennemsnitlig årlig investering på ca. 120. mio. kr."

I forbindelse med den efterfølgende prioritering af de 600 mio. kr. og en konkret ajourføring af behovet er nedennævnte behov for uddannelsesmateriel identificeret:

- Kommunikationsmateriel
- Nat observationsmateriel
- Taktisk lys – laser materiel
- C-IED materiel (materiel til imødegåelse af improviserede sprængladninger)

- Ingeniørmateriel
- Bjærgningsmateriel
- Maskingeværer
- Uddannelsesmateriel til elektronisk krigsførelse
- Diverse uddannelsesmateriel
- Ombygning af pansrede mandskabsvogne

Det skal bemærkes, at listen over materiellet ændres i takt med, at udvikling og behov for materiel til internationale operationer ændres. Dele af materiellet er påbegyndt anskaffet ultimo 2011.

I Forsvarskommissionens rapport af 2008 er uddannelsesmateriel defineret som det materiel, der svarer til materiellet i de relevante operationsområder og relevant simulationsudstyr, som kan gengive vilkårene på kamppladsen. Det omfatter materielgenstande, som køretøjer og personlig udrustning.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Opfyldelseskrav	Resultat
Forsvaret skal udarbejde en model i tabelform, der sikrer, at der kan følges op på anskaffelse af det nødvendige uddannelsesmateriel.	Der skal medio februar 2011 udarbejdes en tabel med relevante oplysninger om budgettering og anvendelse af de i forligsteksten nævnte 600 mio. kr.	Opfyldt, såfremt en plan og tabel er udarbejdet og godkendt af Forsvarskommandoen og Forsvarsministeriet inden udgangen af februar.	Opfyldt ⁴²

Hensigten er at sikre, at der indkøbes det nødvendige uddannelsesmateriel, og at de i forliget afsatte midler anvendes i overensstemmelse med intentionen. Målet er at udpege relevante materielgenstande til træning med fokus på registrering af budget og forbrug for at tilvejebringe relevant træningsmateriel.

Registreringsstrukturen er etableret medio 2011 og konsolideret ved udgangen af 2011 og vil anvendes fremadrettet.

Alle indkøb er blevet bogført jf. den nye struktur, eller omkonteret hertil, med anvendelse af de relevante kapitalmidler og vil derfor fremgå retvisende af årsrapporten for 2011. Samlet set forløber anskaffelserne af uddannelsesmateriel, jf. de seneste planer, som



Officersuddannelser kan nu bruges civilt.

Den 23. maj 2011 godkendte Akkrediteringsrådet forsvarets grundofficersuddannelser, hvilket betyder, at fremtidige premierløjtnanter nu også bærer titlen professionsbachelor.

⁴² Målet er opfyldt ifølge de udarbejdede planer; men terminen for udarbejdelse af tabellerne er ikke overholdt. At kravet ikke er opfyldt, skønnes ikke at have opsættende virkning for den samlede opfyldelse af kravet.

også er afspejlede i årsprogram for 2012 og i planerne for 2013 og 2014. Med andre ord er nedenstående materieludgifter en delmængde af de samlede planlagte anskaffelser.

Oversigt

Emne	2010	2011	2012	2013	2014	I alt
Kommunikationsmateriel:						
Personal role radio inkl. audioløsning			22,0			22,0
Taktisk radio			46,0			46,0
Dataradioer			20,0	22,0	16,0	58,0
Sammenkobling af radiosystemer			13,5	13,5	13,0	40,0
Nat-observationsmateriel:						
Alle typer af mørkekampsmateriel			27,0	20,0	20,0	67,0
Taktisk lys - laser materiel:						
Laser materiel			15,0			15,0
Andre EOD (explosive ordnance disposal) anskaffelser:						
Robotter & kabelsøgere		17,0	4,0			21,0
Ingeniørmaskiner:						
Rendegravere					10,0	10,0
Bulldozere				8,0		8,0
Pansrede ingeniørkampvogne		4,0	41,0			45,0
Mineplove		9,0				9,0
Ingeniørmateriel:						
Mineruller			6,0			6,0
Infanterikampkøretøj						
Uddannelsesmateriel				20,0	20,0	40,0
Maskingeværer:						
Lette maskingeværer				50,0	50,0	100,0
Elektronisk krigsførelses uddannelsesmateriel						
Udstyr til elektronisk krigsførelse			20,0	20,0	26,0	66,0
Diverse uddannelsesmateriel:						
UAS (unmanned aerial system)			25,0			25,0
Squire radar (område overvågning)	12,0					12,0
GPS (global positioning system)			10,0			10,0
I alt (i 2010-priser)	12,0	30,0	249,5	153,5	155,0	600,0

Ovenstående anskaffelser af uddannelsesmateriel er indarbejdet i materielplanlægningen sammen med øvrigt materiel til forsvarets operative kapaciteter

Tabellen er blevet justeret løbende i forhold til de ændringer som de indsatte enheder udsættes for, således at der ikke indkøbes materiel som der ikke er uddannelsesbehov for længere.

Dette illustreres af det forhold, at da den oprindelige liste over behov for uddannelsesmateriel blev udfærdiget, var det primært PIRANHA (PIR) III C, der var en mangelvare i hærens uddannelsessystem. Men efter at hæren har skiftet til at anvende de pansrede mandskabsvogn G3 og infanterikampkøretøjer, kombineret med beslutningen om ikke at opgradere PIR III C og genindsætte typen som hovedmaterielgenstand i infanteriet, så er behovet for PIR III C uddannelsespakker reduceret markant.

Der vil på samme måde kunne opstå ændringer i de planlagte anskaffelser af uddannelsesmateriel som følge af ændrede operative behov. Anskaffelser af uddannelsesmateriel er indarbejdet i materielplanlægningen sammen med øvrigt materiel til kapacitetsopbygning.



Tappehedskors til Casper Westphalen Mathiesen fra ISAF hold 9
Casper Westphalen Mathiesen blev 18. november 2011 tildelt den nye hædersbevisning Tappehedskorset af Hendes Majestæt Dronningen. Han blev hædret, fordi han i en udsat position holdt fjenden stangen, så hans sårede kammerat kunne få hjælp.

Den samlede vurdering for mål 5.4.2 "Uddannelsesmateriel", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1

Opfyldt

5.4.3 Materielanskaffelser

Materielanskaffelsesplanen opstilles med udgangspunkt i forsvarrets materielplanlægningsproces. Planen indeholder materielanskaffelser, der forventes knyttet til aktstykke og eller materielanskaffelser, der vurderes at have en særlig interesse henset til anskaffelsens karakter.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Opfyldelseskrav	Resultat
Materielplanen iværksættes som planlagt	Der skal udarbejdes indstilling vedrørende de planlagte materielanskaffelsesprojekter, jf. listen nedenfor	Opfyldt, såfremt der er udarbejdet indstilling vedrørende alle planlagte materielanskaffelsesprojekter i 2011, jf. listen nedenfor	Opfyldt
Der udvikles en opfølgingsmodel vedr. materielanskaffelserne, der tager højde for de forhold der i dag indgår i materielstatusrapporten	Udvikling af opfølgingsmodel til materielstatusrapporten, med henblik på indarbejdelse i Resultatkontrakt 2012	Opfyldt, såfremt der er udarbejdet en opfølgingsmodel der i dag indgår i materielstatusrapporten	Opfyldt

Ét projekt er gennemført ved aktstykkehjemmel (nr. 1), tre projekter er bemyndiget iværksat ved aktstykke (nr. 7, 10, 11), ét projekt er bemyndiget og iværksat efter orientering af forligskredsen (nr. 9), fire projekter er bemyndiget (nr. 12, 13, 15, 16), ét projekt er bemyndiget ved aktstykke men afventer afklaring af ændrede forudsætninger (nr. 5), ét projekt er bemyndiget, men afventer afklaring af industrisamarbejdsaftale (nr. 14), ét projekt er bemyndiget men udsat pga. aktivitet i Libyen (nr. 17), fem projekter afventer bevillingsmæssig hjemmel og er ikke iværksat (nr. 2, 3, 4, 6, 8).

Der rapporteres alene for de 17 materielanskaffelsesprojekter, der er forelagt forligskredsen ved indgangen til 2011.

tabel 5.4.3.1 Oversigt over materielanskaffelsesprojekter

Nr.	Betegnelse og bemærkninger	Henvisning til godkendelse	Status	Opfyldelse
1	Mine Resistant and Ambush Protected Vehicle overgået til drift	Aktstykke 1011-083 af 24. februar 2011, godkendt.	Gennemført	Opfyldt
2	Anskaffelse af Pansret Mandskabsvogn, PMV-E	Oprettelse af projektkontor er godkendt af Forsvarskommandoen. Markedsundersøgelse er gennemført. Tidspunktet for kontraktindgåelse er uafklaret, da tidspunktet for udsendelse i udbud ikke er endelig fastlagt. Tidsplanen er justeret.	Afventer	Ikke opfyldt
3	Ingeniørmaskiner	Projektet er opdelt i en række mindre og reducerede selvstændige projekter af hensyn til god økonomistyring, som hver i sær omfatter én type udstyr, hvorfor der ikke søges bevillingsmæssig hjemmel i aktstykke.	Afventer	Ikke opfyldt
4	Taktisk Radio Voice	Markedsundersøgelse er gennemført. Grundlag for bevillingsmæssig hjemmel er under udarbejdelse, herunder mulighed for multinationalitetssamarbejde.	Afventer	Ikke opfyldt
5	Ammunitionsindkøb (ESSM luftforsvarsmissiler)	Aktstykke 1011-041 9. december 2010. Kontrakt indgået 30. september 2011.	Bemyndiget	⁴⁴ Ikke opfyldt
6	Close In Weapon System (CEROS)	Markedsundersøgelse er gennemført. Indstillingsskrivelse med samlet aktstykke for CIWS og CEROS er fremsendt til Forsvarskommandoen. Projektet afventer bevillingsmæssig hjemmel.	Afventer	Ikke opfyldt
7	THETIS-klassen, kapacitetsvidereførelse	Aktstykke 1011-M af 1. juni 2011.	Bemyndiget	Opfyldt
8	EK Systemopgave (elektronisk krigsførelse)	Projektet er opdelt i en række mindre og reducerede selvstændige projekter af hensyn til god økonomistyring og risikohåndtering, som hver i sær omfatter én type udstyr, hvorfor der ikke søges bevillingsmæssig hjemmel i aktstykke.	Afventer	Ikke opfyldt
9	Sensorer til hæren (UAS)	Forligskredsen er orienteret om projektet, som nu gennemføres med forventet levering der afsluttes i 2013. Projektorganisation etableret og markedsundersøgelse gennemført. Forsvarskommandoen har bemyndiget anskaffelsen.	Bemyndiget	Opfyldt
10	Opgradering af M 113 G3 beskyttelse (Bundbeskyttelse)	Aktstykke 1011-094 af 31. marts 2011. Materielanskaffelse og montering påbegyndt i 2011 og fortsætter frem til sommeren 2012. Relation til nr. 16	Bemyndiget	Opfyldt
11	EH-101 Taktisk Troppe Transport kapacitetsopbygning	Aktstykke tiltrådt 8. december 2011. Markedsundersøgelse gennemført. Forsvarskommandoens bemyndigelse til udbud foreligger.	Bemyndiget	Opfyldt

tabel 5.4.3.1 Oversigt over materielanskaffelsesprojekter

Nr.	Betegnelse og bemærkninger	Henvisning til godkendelse	Status	Opfyldelse
12	MK 56 Containeropgradering	Kontrakt indgået 1. april 2011.	Bemyndiget	Opfyldt
13	Modulær MCM Kapacitet	Projektet er iværksat	Bemyndiget	Opfyldt
14	IFF Mode 5 opdatering – F-16	Projektet er iværksat. Afventer afklaring af modkøbsaftale medproducenten.	Bemyndiget, men afventer	Ikke opfyldt
15	M6-5 software (OFP) til F-16	Projektet er iværksat. US foreign military sales kontrakt underskrevet 9. maj 2011.	Bemyndiget	Opfyldt
16	Beskyttelse af Pansret Mandskabsvogn M113 G3 (Gitterbeskyttelse m.m.)	Projektet er iværksat. Relation til nr. 10.	Bemyndiget	Opfyldt
17	F-16 vingeprogram	Iværksat. Udbud planlægges gennemført i 2012.	Bemyndiget	⁴³ Ikke opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.4.3 "Materielanskaffelser", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

5.4.4 Lagerbeholdning

Forsvarets seneste års forbrug af lagerbeholdninger som følge af specielt internationale operationer har betydet, at der i forligsarbejdet 2008/09 blev identificeret et ekstraordinært behov for at bringe beholdningerne op på et niveau, der sikrer, at igangværende og kommende operationer kan understøttes tilfredsstillende.

Det kan være vanskeligt inden for de enkelte områder at identificere og pege på, i hvor høj grad, der reelt er tale om en lageropbygning. En lang række faktorer påvirker dette. Med udgangspunkt i et normalforbrug, vil en forøgelse af indkøbsmængden alt andet lige opbygge lagret. Omvendt vil en forøgelse af aktiviteter nedbringe lagret.

Ammunition og reservedele udgør de primære områder for opfyldning af lagre. Lange leveringstider og efterfølgende lang transporttid samt svingende forbrug understreger behovet for opbygning af beredskabslagre på disse områder.

⁴³ Afventer afklaring vedr. ændring i den bevillingsmæssige hjemmel.

Resultatkrav

Forventning til resultatkrav	Resultatkrav	Opfyldelseskrav	Resultat
Forsvaret skal udarbejde en model i tabelform, der sikrer, at der kan følges op på anskaffelse af de nødvendige lagervarer, der vil indgå i beholdningen til støtte for de indsatte operationer og soldaternes sikkerhed.	Der skal inden medio februar 2011 udarbejdes en tabel med relevante oplysninger om budgettering og anvendelse af de i forligsteksten nævnte 900 mio. kr.	Opfyldt, såfremt en plan eller tabel er udarbejdet og godkendt af Forsvarskommandoen og Forsvarsministeriet inden udgangen af februar 2011.	⁴⁴ Opfyldt

Der er i forsvarsforliget afsat 900 mio. kr. over hele perioden til ekstraordinær opfyldning af lagre, hvilke efter den seneste vurdering forventes at blive fordelt på nedennævnte områder:

- Ammunition.
- Reservedele til kampvogn LEOPARD 2
- Håndvåben
- Reservedele til infanterikampkøretøj

Som følge af ændringer i indsættelsen af de danske bidrag er de afsatte 900 mio. kr. i planlægningsøjemed fordelt jævnt over årene, idet de faktuelle anskaffelser vil ske inden for de områder, hvor lageropfyldningen viser sig mest kritisk. Ved udgangen af 2011 er der gennemført lageranskaffelse af materiel for godt 86 mio. kr. Ammunitionsforbruget ved operationerne i Libyen har dog givet anledning til justeringer.

tabel 5.4.4.1 Oversigt over forventede opfyldninger

Emne	2011	2012	2013	2014	I alt
Ammunition	41	138	100	271	550
Kampvogn LEOPARD2 reservedele.	0	30	30	30	90
Håndvåben og reservedele hertil	0	40	40	0	80
Reservedele til infanterikampkøretøjer	45	45	45	45	180
I alt (i 2010-priser)	86	253	215	346	900

Ammunition

De udarbejdede budgetter for perioden 2011-2014 afspejler i stort omfang den ønskede lageropbygning. Den erfaring, som er opnået på forbrug og behov siden maj 2009 er indarbejdet, idet der i periodiseringen er taget hensyn til den samlede økonomiske ramme. Ibrugtagningen af 120 mm tung morter, som kan anvende eksisterende lagre af granater, reducerer behovet for lageropbygning for 60 mm morter. Til gengæld har det vist sig, at det bliver nødvendigt at øge lageropbygning af 35 mm ammunition til infanterikampkøretøj. Forbruget af ammunition i perioden 2007-2009 er steget med 33 %. Hærens Operative Kommando er opmærksom på den udfordring dette giver og har iværksat en række tiltag for at begrænse forbruget. Der er en risiko for, at værdien af lagret ikke vil stige svarende til investeringen. Dels da forbruget kan vise sig at blive højere end forventet, dels kan udgifter til bortskaffelse af gammel ammunition påvirke regnskabet.

⁴⁴ Målet er opfyldt ifølge de udarbejdede planer; men terminen for udarbejdelse af tabellerne er ikke overholdt, ligesom der ikke er indhentet godkendelse af tabeludformning i Forsvarsministeriet. At de sidste krav ikke er opfyldt, skønnes ikke at have opsættende virkning for den samlede opfyldelse af kravet.

Reserve dele til kampvogn LEOPARD 2

Kampvognsområdet er under konsolidering og kapaciteten opretholdes indsat i ISAF. Der er derfor behov for, at der bliver anskaffet en sikkerhedsbeholdning af reserve dele. Hidtil har reservedelsproblemer været løst ved at anvende reserve dele fra den organisatoriske kampvognflåde, hvilket ikke længere er muligt.

Nedslidning af håndvåben

Der er allerede truffet beslutning om at anskaffe et antal geværer til erstatning af M/95 og K/96. Jf. opgørelser fra maj 2009, var der anført behov for en engangsanskaffelse, samt et årligt behov for reserve dele hertil. Disse aktiviteter skal sikre en mere robust lagerbeholdning af såvel hele våben som reserve dele hertil. Inkluderet i begrebet reserve dele for håndvåben området er også optiske sigter samt øvrigt våbentilbehør.

Infanterikampkøretøj (IKK) af typen CV9035

Der er nu årligt indlagt supplerende drift af CV9035 i budgetterne, samt supplerende anskaffelser. Omfanget af lageropbygning ved udløbet af forligsperioden afhænger af den kommende udvikling i brugen af infanterikampkøretøjer og hvad det vil koste at holde dem kørende i resten af perioden. Forsvarets Materieltjeneste hensigt er at øge beholdningen af lagre af reserve dele mv. så kapaciteten opnår en mere tilfredsstillende robusthed.

Den samlede vurdering for mål 5.4.4 "Lagerbeholdning", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

5.4.5 Rationaliseringer

Effektivisering af personelforbruget (årsværksforbruget)

Forsvaret skal i henhold til forliget 2010-2014 gennemføre en effektivisering i personaleforbruget – og dermed årsværksforbruget – på 1 pct. i 2010 stigende til 5 pct. i 2014. Effektiviseringen skal ske i forhold til det planlægningsgrundlag, der indgik i forligshandlingsprocessen. I forhold til planlægningsgrundlaget betyder det, at forsvaret skal reducere antallet af årsværk i 2011 med 537 årsværk fra 23.374 til 22.837. Effektiviseringen er udmøntet til forsvarets niveau II myndigheder i Forsvarskommandoens årsprogram for 2011. Forsvaret har i 2011 haft et årsværksforbrug på 21.990, ekskl. personer på udeløn vedr. INTOPS og værnepligtige. Dette svarer til en reduktion på 1.384 årsværk i forhold til planlægningsgrundlaget.

Målet er opfyldt.

Konkurrenceudsættelse af etablissemmentsdrift

Forsvaret skal udsende udbudsmateriale for fase 1 af projektet (Sjælland og Bornholm) ikke senere end april 2011. Kravet er opfyldt, såfremt materialet udsendes i april uden væsentlige mangler.

Forsvarskommandoen udsendte 17. april 2011 planmæssigt udbudsmateriale for konkurrenceudsættelsen af dele af etablissemmentsdriften i Østdanmark (primært Sjælland og Bornholm).

Målet er opfyldt.

Forsvaret skal endvidere indgå kontrakter for fase 1 (Sjælland og Bornholm). Resultatkravet til kontraktindgåelse er opfyldt, når forsvaret indgår kontrakt(er) for fase 1 af projektet (Sjælland og Bornholm) senest medio november og at overdragelse til de(n) vindende byder(e) kan finde sted senest med udgangen af 1. kvartal 2012.

Forsvarskommandoen indgik 13. januar 2012 kontrakt med vinderen af udbuddet, Forenede Service A/S. Kontraktindgåelse blev forsinket, fordi det viste sig nødvendigt at overgå til en anden udbudsform og på grund af indgivet klage over Forsvarskommandoens udbud til Klagenævn for Udbud. Klager bad nævnet om at tillægge sagen opsættende virkning, hvorfor Forsvarskommandoen ikke før 3. januar 2012 kunne fortsætte drøftelserne med vinderen af udbuddet. Det er aftalt med Forenede Service A/S, at denne overtager opgaverne forskudt i perioden 1. februar til 1. april 2012. Målet anses for opfyldt, selv om indgåelse af kontrakten blev forsinket, idet driften som planlagt overdrages i 1. kvartal 2012.

Målet er opfyldt

Effektivisering af udgifter til øvrig drift

Forsvaret skal i henhold til forsvarsforlig 2010-2014 effektivisere udgifter til øvrig drift med 10 pct. i 2010 stigende til 18 pct. i 2014 i forhold til regnskab 2008. Samlet set må udgifter til øvrig drift højst udgøre 1.831 mio. kr. (2011-prisniveau) i 2011, hvilket svarer til en reduktion af forbrug på øvrig drift med 250 mio. kr. i forhold til 2008. Opgørelser for 2011 viser et forbrug på øvrig drift på 1.441 mio. kr., og målet er dermed opfyldt.

Forsvaret søger at effektivisere udgifter til øvrig drift inden for udvalgte styrbare udgiftsområder. De udvalgte styrbare udgiftsområder omfatter konsulentbistand, it-konsulentbistand, rejser og hotel (ekskl. værnepligtige), eksterne kurser, telekommunikation og køb af energi. Det korrigerede forbrug på de styrbare udgiftsområder var i 2008 1.567 mio. kr. (2011-prisniveau) og udgør i 2011 1.008 mio. kr., hvilket svarer til en reduktion på 559 mio. kr.

Målet er opfyldt.

Rationalisering af arbejdsbestemte ydelser

Forsvaret skal som del af forsvarsforlig 2010-2014 rationalisere udbetaling af arbejdstidsbestemte ydelser med 80 mio. kr. (2011-prisniveau) i forhold til regnskab 2008. Samlet set må udgifter til arbejdstidsbestemte ydelser højst udgøre 724 mio. kr. (2011-prisniveau) i 2011. Årsregnskab 2011 fremviser et forbrug på arbejdstidsbestemte ydelser på 590 mio. kr., og målet er dermed opfyldt.

Forsvaret søger at effektivisere udgifter til arbejdstidsbestemte ydelser inden for udvalgte styrbare udgiftsområder. De udvalgte styrbare udgiftsområder omfatter over- og merarbejde, undervisnings- og censorbetaling samt andre arbejdstidsbestemte ydelser. Forbruget på de styrbare udgiftsområder var i 2008 413 mio. kr. (2011-prisniveau) og udgør i 2011 273 mio. kr., hvilket svarer til en reduktion på 139 mio. kr.

Målet er opfyldt.

Den samlede vurdering for mål 5.4.5 "Rationaliseringer", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

5.4.6 Økonomistyring

Produktionsmål for niveau II myndigheder

Forsvaret skal senest i løbet af 2011 udarbejde 2-3 produktionsmål for alle relevante niveau II myndigheder.

Arbejdet med udarbejdelsen af produktionsmål er igangsat i 2011, således er der udarbejdet produktionsmål for 5 niveau II myndigheder (Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste, Forsvarets Personeltjeneste, Forsvarets Sundhedstjeneste, Forsvarsakademiet og Forsvarets Regnskabstjeneste)

I 2012 vil der yderligere blive opstillet produktionsmål for de øvrige funktionelle tjenester, herunder Forsvarets Materieltjeneste og Forsvarets Bygnings- og Etablissementstjeneste.

Udarbejdelsen af produktionsmål for de operative kommandoer afventer resultaterne af "Udvalget af analyser af forsvaret 2010-2011", herunder analysen "Styrket sammenhæng mellem opgaver, aktiviteter og økonomi". Det er således forventningen at der først kan opstilles produktionsmål for de operative kommandoer i 2013.

Målet er ikke opfyldt.

Sammenhæng mellem finanslov og årsprogram

Forsvaret skulle i 2011 udarbejde en plan for, hvorledes der kunne sikres en større overensstemmelse mellem finanslovsbevillingen og Forsvarskommandoens årsprogram⁴⁵. Planen skulle indeholde en nedbrydning af forsvarets finanslovsbevilling. Resultatkravet ville være opfyldt, såfremt der ultimo marts 2011 forelå en plan for arbejdet, der var godkendt af Forsvarskommandoen og Forsvarsministeriet og fremsendt til Finansministeriet.

Forsvarskommandoen har i rammen af "Udvalget for analyser af forsvaret 2010-2011" udarbejdet en kortlægningsanalyse der bl.a. konkluderer, at der er baggrund for at foretage ændringer af forsvarets bevillingsstruktur. Analysen peger på en model, der opdeler Forsvarskommandoens bevilling på en række nye hovedkonti.

Det vurderes, at den nye bevillingsstruktur vil kunne implementeres i forslag til Finanslov for 2014.

Målet er opfyldt.

Årsrapport 2010

Forsvaret skal aflægge en korrekt årsrapport for 2010 med henblik på den revisionsmæssige behandling og bedømmelse. Resultatkravet er, at regnskabet er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, og at Rigsrevisionen godkender regnskabet uden forbehold.

I beretning til Statsrevisorerne om forsvarets økonomistyring anfører Rigsrevisionen, at forsvaret generelt har haft en korrekt og sikker bevillingsstyring, og Rigsrevisionen kunne konstatere, at Forsvarskommandoens regnskab for 2010 samlet set var rigtigt.

Målet er opfyldt

Den samlede vurdering for mål 5.4.6 "Økonomistyring", der overføres til målrapporteringen i tabel 2.1.1.

Opfyldt

⁴⁵ Forsvarskommandoens årsprogram indeholder forsvarets kapacitetsopbygning for det kommende år og indeholder også forsvarets budget.

5.5 Personalepolitiske kvalitetsmål, korttidssygefravær

Forsvaret iværksatte i sommeren 2010 en indsats til opfølgningen af sygefravær som led i en generel styrket indsats på området med det formål at nedbringe det samlede sygefravær med 25 % i løbet af en treårs periode og 10 % i løbet af det første år.

tabel 5.1.1 Korttidssygefravær opgjort som gennemsnitligt antal dage pr. medarbejder

Korttidssygefravær	2009	2010	2011	Mål for 2011	Opfyldelsesgrad	Mål for 2012
Forsvaret, samlet for alle grupper	6,8	6,9	6,2	6,1	Ikke opfyldt	5,8
Civile assistenter (C100)	10,5	10,1	9,2	8,6	Ikke opfyldt	8,0
Civile mellemledere (C200)	9,2	8,6	8,0	7,4	Ikke opfyldt	7,0
Civile ledere (C300)	5,9	6,1	5,4			5,4
Militære på manuelt niveau (M111, 112, 113), for 2011 dog kun M112	7,3	7,3	7,1	6,6	Ikke opfyldt	6,0
Militære mellemledere (M212, 221, 222, 231 og 232)	4,6	4,8	4,7			4,6
Militære ledere (M311, 312, 321, 322, 331 og 332)	3,3	3,0	3,4			3,3
Staten, samlet	5,8	5,5	5,2			

Der er opnået forbedringer inden for samtlige medarbejdergrupper, der blev opstillet mål for i 2011, men alligevel er forswarets ambitiøse mål ikke blevet opfyldt. Vurderingen er dog, at de iværksatte tiltag i forhold til konkret håndtering af sygefravær (fraværssamtaler mv.) har haft en effekt på det gennemsnitlige korttidssygefravær. Arbejdet fortsætter dog i forsvaret for at fastholde den positive effekt, og vil blive suppleret med udvikling af forswarets politik om sygefravær og trivsel. Dette sker med henblik på at styrke den forebyggende indsats på området. Den styrkede proces indebærer dels involvering af alle underliggende myndigheder i form af en møderække og dels løbende drøftelse/orientering i regi af Forsvarskommandoens Hovedsamarbejdsudvalg samt i Forsvarets Koordinerende Arbejdsmiljøudvalg.

Forsvaret modtog årets MIAPRIS

Forsvaret fik onsdag den 6. april overrakt MIAPRISEN for forswarets indsats for mangfoldighed og ligebehandling i forswarets personalepolitik. Prisen bliver hvert år uddelt af Institut for Menneskerettigheder.



I forbindelse med udviklingen af ny politik om sygefravær og trivsel bliver der arbejdet på en fælles forståelse af centrale begreber med henblik på en yderligere harmonisering inden for forebyggelse af fravær i forsvaret. Indsatsen vil blive evalueret i forbindelse med udarbejdelse af arbejdsmiljøregnskabet, hvori de underliggende myndigheder blandt andet skal beskrive forebyggende indsats i relation til sygefravær og trivsel.

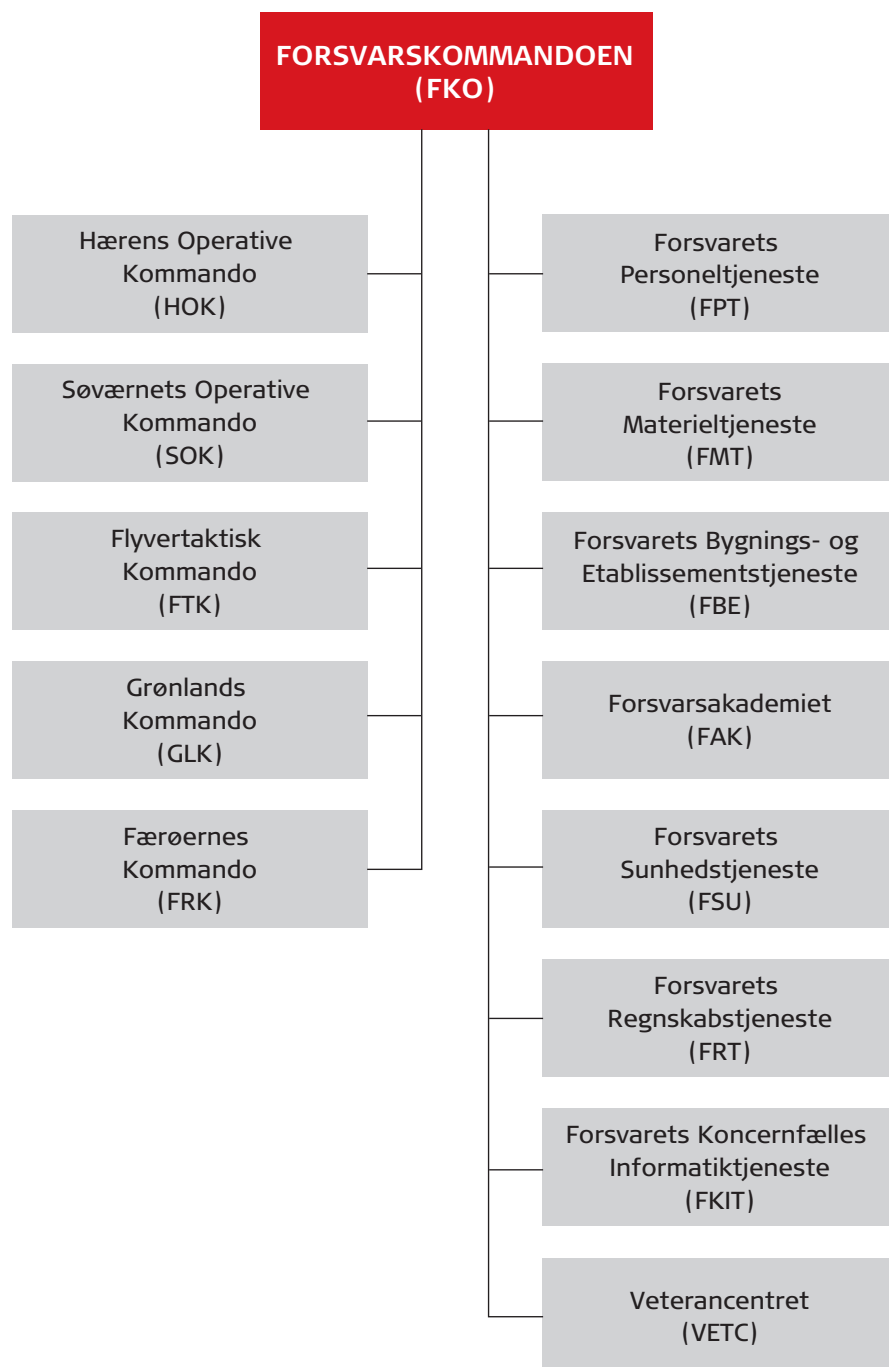
I arbejdet med udviklingen af den nye politik inddrages myndighederne i drøftelse af hvilke spørgsmål i arbejdsklimamålinger, der vil give et meningsfuldt billede af indsatsen. Fra 2012 bliver der iværksat et arbejde med forbedring og øget brugervenlighed af nøgle-tal inden for sygefravær. Her forventer Forsvarskommandoen, at der kan generes rap-porter med en højere detaljeringsgrad end hidtil, som giver et mere nuanceret billede af udviklingstendenserne under den enkelte myndighed.

Ligeledes er det en udfordring, at der ikke er overensstemmelse mellem sygefraværsop-lysninger fra henholdsvis statens sygefraværssystem ISOLA og forsvarets interne regi-strering af sygefraværet. For 2011 er sygefraværsoplysningerne for ISOLA således 6,8 dage for forsvaret i alt og for den interne registrering 6,2 dage for forsvaret i alt. I ovenstående oversigt benyttes tal fra forsvarets interne registrering, da forsvarets mål for sygefraværet i 2011 dels er estimeret ud fra disse, samtidig med at de giver et mere detaljeret billede af sygefraværet i de enkelte personalegrupper, som ikke er mulige at generere via ISOLA. ISOLA oplysningerne for sygefraværet er generelt højere end forsvarets egne registreringer, men den positive udvikling i sygefraværet er dog sammenfaldende i de to registre-ringssystemer, hvilket understøtter konklusionen om at sygefraværsindsatsen i forsvaret har haft en positiv effekt.

Den samlede vurdering for mål 5.5 "Sygefravær", der overføres til målrapporte-ringen i tabel 2.1.1

Ikke opfyldt

FORSVARETS ORGANISATION



VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Forsvarskommandoen Danneskiold-Samsøes Allé 1 1434 København K CVR nr.: 16 28 71 80
Forsvarschef	Peter Bartram
Chef for Forsvarsstaben	Bjørn Bisserup
Departementschef i Forsvarsministeriet	Lars Findsen
Revision	Rigsrevisionen Landgreven 4 1022 København K
Intern revision	Forsvarsministeriets Interne Revision Artilleristok Kastellet 14 B 2100 København Ø
Advokat	Kammeradvokaten Vester Farimagsgade 23 1606 København V
Banker	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1090 København K Statens Koncern Betalinger Girostrøget 1 0800 Høje Taastrup
Hjemmeside	forsvaret.dk
Redaktion	Forsvarskommandoens Økonomistab
Layout	Qvist & Co
Tryk	Forsvarets Trykkeri

Forsvarskommandoen

Danneskiold-Samsøes Allé 1
1434 København K

www.forsvaret.dk



Hjemmeværnets Årsrapport 2011

Resumé

Støtten til forsvaret og samfundets samlede beredskab inden for Danmarks grænser er omdrejningspunktet for hjemmeværnet. Her har frivillige, også i 2011, løst opgaver døgnet rundt over hele landet, når der var brug for dem.

I de første dage af januar var hjemmeværnet en vigtig del af sneberedskabet, ligesom frivillige hænder var klar med akut hjælp, da sensommerens voldsomme regnskyl gav oversvømmelser i blandt andet København og på Lolland-Falster. I forbindelse med VM i Landevejsscykling i september arbejdede 400 hjemmeværnssoldater tæt sammen med politiet om at holde trafikken i gang i hovedstadsområdet.

Nationalt udfører hjemmeværnet således specialiseret opgaveløsning af høj kvalitet og har tilpasset sine kapaciteter til forsvarets og det samlede beredskabs, herunder politiets, behov.

Det store arbejde, som hjemmeværnet har ydet i 2011, bærer frugt. Således nyder hjemmeværnet fortsat stor tillid i befolkningen. Hele 79 % af danskerne har tillid til, at hjemmeværnet kan løse sine opgaver, mens 81 % mener, at det arbejde, som hjemmeværnets frivillige soldater udfører, bidrager til at løse relevante samfundsopgaver. Den høje tillid til hjemmeværnet afspejles også i en stor tilgang af nye medlemmer. Således har hjemmeværnet også i 2011 haft en meget stor tilgang på 1.570 frivillige soldater svarende til 8 % af de aktive soldater.

Parallelt med den nationale opgaveløsning deltog et rekordstort antal frivillige hjemmeværnssoldater i 2011 i internationale operationer. Indtil sensommeren stillede hjemmeværnet soldater til rådighed for forsvarets styrker i Afghanistan, og fra februar har frivillige hjemmeværnssoldater udgjort det danske bidrag til KFOR i Kosovo med en bevogningsdeling.

2011 blev også året, hvor hjemmeværnet oprettede et nyt kapacitetsopbygningscenter, der skal styrke kompetencerne inden for civil og militær genopbygning i kriseramte lande. Hjemmeværnets potentiale for et fortsat internationalt engagement er således øget.

Hjemmeværnets regnskab for 2011 viser et akkumuleret overskud på 29,7 mio.kr. Beløbet er disponeret til en iværksat og vital fornyelse af hjemmeværnets internetløsning, HJV.DK., samt delvis finansiering af ekstraordinære udgifter forbundet med hjemmeværnets indsættelse i forbindelse med EU-formandskabet og støtte ved cykelløbet Giro d'Italia i 2012.

Hjemmeværnet har implementeret de væsentligste dele af forsvarsforlig 2010-2014. Den 1. januar 2011 trådte en række strukturændringer i kraft, og der er netop gennemført et større eftersyn og opgradering af den lovpligtige uddannelse, hvilket skal sikre, at hjemmeværnet nu og i fremtiden fremstår som en attraktiv militær samarbejdspartner.

1. BERETNING	1
1.1 Præsentation.....	1
1.2 Mission og vision	1
1.3 Hovedopgaver.....	1
1.4 Årets økonomiske resultat	1
1.5 Årets faglige resultater	2
1.6 Forventninger til det kommende år	3
2. MÅLRAPPORTERING.....	4
2.1 Skematisk oversigt.....	4
2.2 Uddybende analyse og vurdering af hjemmeværnets udvikling af kapaciteter til støtte for forsvaret	7
2.3 Uddybende analyse og vurdering af hjemmeværnets udvikling af kapaciteter til støtte for politiet.....	9
2.4 Uddybende analyse og vurdering af nytteværdien ved hjemmeværnets støtte til internationale operationer	10
2.5 Sammenfattende analyse og vurdering	11
3. REGNSKAB	12
3.1 Regnskabspraksis.....	12
3.2 Resultatopgørelse	12
3.3 Balance	12
3.4 Omregningstabel.....	12
3.5 Bevillingsregnskab.....	13
3.6 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat	13
4. PÅTEGNING	15
BILAG 1. NOTER TIL HJEMMEVÆRNETS ÅRSRAPPORT 2011	
BILAG 2 . NØGLETAL VEDRØRENDE HJEMMEVÆRNETS INDSÆTTELSER	

1. Beretning

1.1 Præsentation

Hjemmeværnets virksomhed er baseret på lov om hjemmeværnet, jf. lovbekendtgørelse nr. 198 af 9. februar 2007 samt forsvarsforlig 2010-2014 af 24. juni 2009. Hjemmeværnet har egen hovedkonto på Finansloven samt selvstændig ledelse.

Hjemmeværnskommandoen er en selvstændig styrelse under Forsvarsministeriet. Hjemmeværnsledelsen består af Chefen for Hjemmeværnet og Den Kommitterede for Hjemmeværnet. Hjemmeværnsledelsen er over for Forsvarsministeren ansvarlig for hjemmeværnets samlede virke.

Hjemmeværnet består af Hjemmeværnskommandoen, hærhjemmeværnet (herunder virksomhedshjemmeværnet), marinehjemmeværnet og flyverhjemmeværnet.

Hjemmeværnets frivillige soldater er opdelt i Hjemmeværnets Aktive Styrke og Hjemmeværnets Reserve. Den aktive styrke består af soldater med minimum 24 timers funktionsrelateret tjeneste årligt. Mængden af funktionsrelateret tjeneste kontrolleres årligt. De aktive soldater indgår i hjemmeværnets beredskab. Foruden funktions- og enhedsuddannelse modtager de frivillige soldater i hjemmeværnet, som er optaget i 2005 eller senere, en tilsvarende totalforsvarsuddannelse, som værnepligtige i det øvrige forsvar modtager. Frivillige soldater, som er optaget før 2005, bliver også tilbudt totalforsvarsuddannelsen efter ansøgning.

1.2 Mission og vision

Mission: "Vi bidrager til forsvaret og beskyttelsen af Danmark med en troværdig og fleksibel kapacitet ved at levere militære, frivillige styrker, der tilgodeser samfundets behov under alle forhold."

Vision: "Vi vil være en attraktiv og troværdig militær partner for alle, der deltager i forsvaret og beskyttelsen af Danmark.
Vi vil udvikle og anvende vores kapaciteter aktivt i samfundets samlede beredskab.
Vi vil skabe relevante og udfordrende aktiviteter for frivillige, så viljen til at træde frem motiveres."

1.3 Hovedopgaver

Hjemmeværnet deltager som en del af det militære forsvar i løsningen af de opgaver, der påhviler hæren, søværnet og flyvevåbnet, herunder opgaver, der støtter myndigheder i disses opgavevaretagelse.

Desuden er hjemmeværnets indsats fokuseret mod samfundets samlede beredskab, herunder krise- og katastrofeberedskab, idet indsatsen er samtænkt med det statslige redningsberedskab og totalforsvarsstyrken.

Hjemmeværnets evne til at støtte det øvrige samfund er baseret på, at hjemmeværnet er en militær organisation, hvor hele det uddannelsesmæssige og ledelsesmæssige grundlag skabes og udvikles. De frivillige soldater uddanner sig lokalt. Som en del af det militære forsvar yder hjemmeværnet militær hjælp til samfundets samlede beredskab og kan herudover bidrage til løsning af forsvarets internationale opgaver. At hjemmeværnet er en militær organisation danner grundlag for, at hjemmeværnet også er i stand til at yde støtte i sammenhænge, hvor større hændelser, ulykker, terrorhandlinger eller katastrofer truer eller er indtruffet.

De konkrete opgaver i hjemmeværnet afspejles bl.a. i den resultatkontrakt, som er indgået mellem Forsvarsministeriet og Hjemmeværnskommandoen, og revurderes hvert år. I afsnit 2 behandles hjemmeværnets resultatkrav i 2011 nærmere.

Yderligere oplysninger om hjemmeværnet kan findes på www.hjv.dk.

1.4 Årets økonomiske resultat

Hjemmeværnets bevilling er givet under § 12.21.03. Hjemmeværnet (Driftsbevilling).

Årets økonomiske resultat er et underskud til videreførelse på 1,1 mio.kr., hvilket giver et akkumuleret resultat ultimo 2011 på 29,7 mio.kr. Opsparingen er disponeret til en planlagt og vital fornyelse af hjemmeværnets internetløsning, HJV.DK, samt ekstraordinære udgifter forbundet med hjemmeværnets indsættelse i forbindelse med EU-formandskabet og støtte ved cykelløbet Giro d'Italia i 2012. I dette lys vurderes det økonomiske resultat som tilfredsstillende. Der kan læses mere herom i afsnit 3.5.

Arbejdsopgaverne vedrørende hjemmeværnets støttevirksomhed er overdraget til forsvarets funktionelle tjenester. Støttevirksomheden omfatter bl.a. ansøgningsvirksomhed vedrørende frivillige soldater, uddannelse og forvaltning af ansat personel, materielanskaffelser og –drift, drift af etableringer og arealer, samt IT-drift og udvikling. Samtlige hjemmeværnets aktiver og passiver er herefter indeholdt i Forsvarskommandoens balance.

Tabel 1.4.1. Økonomiske hovedtal (mio. kr.).

Mio. kr.	Regnskab 2011		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	0,8		
Ordinære driftsomkostninger	483,8		
- Heraf personaleomkostninger	370,4		
Andre driftsposter, netto	0,0		
Finansielle poster, netto	0,1		
Ekstraordinære poster, netto	0,0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	483,1		
	Driftsbevilling § 12.21.03.		Anlægsbevilling
Indtægter	0,9	Indtægter	-
Udgifter	483,9	Udgifter	-
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)¹	483,1		
Bevilling (nettotal) inkl. TB	482,0	Bevilling, indtægter, inkl. TB	-
		Bevilling, udgifter, inkl. TB	-
Årets overskud	-1,1		-
Til videreførelse	-1,1		-

Note 1: Der er foretaget afrunding på første decimal.

Note: Samtlige hjemmeværnets aktiver og passiver er indeholdt i Forsvarskommandoens balance. Af denne årsag har hjemmeværnet ikke medtaget statusoversigten over aktiver og passiver i tabellen.

Hjemmeværnet administrerer ikke andre udgifter eller indtægter end anført i tabel 1.4.1, hvorfor yderligere tabeller er udeladt.

1.5 Årets faglige resultater

De faglige resultater i 2011 viser, at hjemmeværnet fortsat er inde i en positiv udvikling som en god støtte for forsvaret og en attraktiv partner i samfundets samlede beredskab.

Totalt har hjemmeværnet været indsat i 479.329 mandtimer ved 5.321 indsættelser.

Heraf var de 248.826 timer støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort, mens 230.503 timer var hjælp til samfundet. Dette behandles nærmere i bilag 2.

Samlet set vurderes det faglige resultat som tilfredsstillende.

Tabel 1.5.1 Faglige resultater.

Formål/Produkt	Resultatkrav				Res-source-forbrug	Res-source-forbrug i årsværk
		Opfyldte	Delvist opfyldte	Ikke opfyldte		
	Antal	Antal	Antal	Antal	Mio. kr.	Antal
Opstilling af enheder og operativ planlægning	7	6	0	1	281,3	368
Uddannelses- og øvelsesvirksomhed	3	3	0	0	120,9	158
Inspektions- og kontrolvirksomhed	-	-	-	-	0,5	1
Informationsvirksomhed (kommunikation):	5	5	0	0	20,3	27
Operative indsættelser	6	4	1	1	4,2	6
Generel ledelse og administration	-	-	-	-	55,9	73
Hjemmeværnet som arbejdsplads	2	0	0	2	-	-
Hjemmeværnet i alt	23	18	1	4	483,1	633

Note: Årsværksforbruget er skønsmæssigt fordelt efter det økonomiske forbrug.

Hjemmeværnets opfyldelse af resultatkravene for 2011 er sammenfattet efter formål i tabel 1.5.1. De enkelte resultatkrav fremgår i oversigtsform i afsnit 2, Målrapportering. Idet hjemmeværnets bevilling på Finansloven endnu er udgiftsbaseret, er det totale ressourceforbrug på de enkelte emner fordelt som direkte opgjorte udgifter. De tilsvarende årsværk er skønsmæssigt fordelt efter ressourceforbruget.

Uddannelsesmæssigt fokuserer hjemmeværnet bredt på alle aktive frivillige soldater. Denne omstændighed har gjort det muligt for hjemmeværnet at øge den meget alsidige og robuste støtte til forsvaret i 2011.

Af hjemmeværnets 23 resultatkrav i 2011 er 18 opfyldte, 1 er delvist opfyldt, medens 4 ikke er opfyldte. I afsnit 2, tabel 2.1.1, gives en række forklaringer på de resultatkrav, som er delvist eller ikke opfyldte.

1.6 Forventninger til 2012

I henhold til forsvarsforlig 2010-2014 af 24. juni 2009 skal hjemmeværnets hovedformål, identitet og relevans som frivillig militær organisation fortsat være baseret på at støtte forsvarets opgaveløsning og samfundets samlede beredskab med udgangspunkt i et folkeligt, frivilligt engagement.

Med henblik på fortsat at være en attraktiv samarbejdspartner for forsvaret og samfundets samlede beredskab, herunder politiet, skal hjemmeværnet fokusere på uddannelse og træning af de frivillige soldater. Den lovpligtige uddannelse har gennemgået en opfriskning og tilpasning i forhold til hjemmeværnets relevans og der stilles krav til indholdet i de funktionsrelaterede timer. Disse tiltag er sat i værk allerede fra årets start og forventes at indebære en positiv effekt allerede i 2012.

Hjemmeværnets samarbejde med politiet og udviklingen af det fælles internetbaserede rekvisions- og evalueringskoncept forventes at styrke mulighederne for afrapportering og evaluering af indsættelser samt effektiv udnyttelse af hjemmeværnets samlede enheder.

I den forbindelse forventer Hjemmeværnskommandoen en kvalitativ vurdering fra politiet af hjemmeværnets indsats.

Bevogtning er en af hjemmeværnets kernekompetencer, der i høj grad efterspørges i såvel nationale som internationale operationer. I 2012 vil hjemmeværnet derfor fortsat have fokus på kompetence og udvikling på dette område ved, at prioritere funktions- og enhedsuddannelser i bevogtning.

Hjemmeværnet indgår ydermere i forsvarets samlede bevogtningskoncept, hvor hjemmeværnet i fremtiden skal opbygge og opstille kapaciteter til støtte ved bevogtning af forsvarets og egne faciliteter.

Udover de fokusområder, som er omtalt i hjemmeværnets resultatkontrakt for 2012, rettes fokus i 2012 på en af grundpillerne i hjemmeværnets struktur, nemlig førerniveauet, som er et af kerneområderne for at kunne få organisationen til at fungere optimalt. Hjemmeværnsledelsen ønsker derfor at sætte fokus på udpegning, udvælgelse, uddannelse og ikke mindst udvikling af førere i hjemmeværnet, herunder at tilsikre, at der i god tid udpeges kvalificerede efterfølgere til førerstillinger.

Uddannelse og kompetenceudvikling på førerniveau og i kerneopgaveløsningen skal sikre at hjemmeværnet fortsat vil være en attraktiv og fleksibel samarbejdspartner for forsvaret og samfundets samlede beredskab i 2012.

Med udgangspunkt i en stram økonomistyring forventer Hjemmeværnskommandoen at der i 2012 vil være økonomisk råderum til de højest prioriterede områder i hjemmeværnet. Hjemmeværnets økonomiske situation behandles videre i afsnit 3.

2. Målrapportering

2.1 Skematisk oversigt

Forsvarsministeriet og Hjemmeværnskommandoen har siden 2002 indgået en resultatkontrakt, som revurderes hvert år gennem en strategisk dialog. Kontraktens overordnede sigte er, at hjemmeværnet til stadighed kan imødekomme de ønsker og behov, som forsvaret og det øvrige samfund stiller til hjemmeværnets indsats i samfundets samlede beredskab. Hjemmeværnet har ikke egen støttevirksomhed, idet disse opgaver er overdraget til forsvarets funktionelle tjenester. I tabellen nedenfor foretages en rapportering af samtlige resultatkrav, som forefindes i Hjemme-

værnskommandoens resultatkontrakt med Forsvarsministeriet for 2011.

Af hensyn til overskueligheden i tabellen er teksten til flere resultatkrav let forkortet i forhold til det i resultatkontrakten anførte. Kontrakten kan findes på www.hjv.dk.

I overensstemmelse med Finansloven gennemføres hjemmeværnets virksomhed under anvendelse af mål- og rammestyringsprincippet samt resultatstyring på udvalgte områder. Bl.a. afledt heraf er hjemmeværnets økonomistyring ikke indrettet til at sammenkæde økonomi og kvalitet for samtlige enkeltaktiviteter, men derimod for typer af aktiviteter.

Tabel 2.1.1. Hjemmeværnets opfyldelse af resultatkrav for 2011.

Resultatkrav	Opnåede resultater	Bemærkninger	Indtægter (mio.kr.)	Omkostninger (mio. kr.)	Årsværk
Opstilling af enheder og operativ planlægning:	-	-	0,4	281,8	368
Sammensatte kapaciteter til internationale operationer (mindst 10 delingsværdier).	Opfyldt	Der kan sammensættes i alt 112 delingsværdier, hvor de frivillige soldater har den krævede uddannelse, der f.eks. sætter dem i stand til at indgå i missionsforberedende uddannelse. Den primære årsag til den markante opfyldelse af resultatkravet er, at langt flere frivillige soldater end forventet gennemfører den relevante uddannelse. Endvidere er visse elementer i den krævede uddannelse bortfaldet.			
Sammensatte kapaciteter til bevogtningsopgaver (mindst 100 delingsværdier).	Opfyldt	Der kan sammensættes i alt 153 delingsværdier, hvor de frivillige soldater har den krævede uddannelse. Den primære årsag til den markante opfyldelse af resultatkravet er, at langt flere frivillige soldater end forventet gennemfører den relevante uddannelse. Endvidere er visse elementer i den krævede uddannelse bortfaldet.			
Sammensatte kapaciteter til katastrofeberedskabet (mindst 100 delingsværdier).	Opfyldt	Der kan sammensættes i alt 157 delingsværdier, hvor de frivillige soldater har den krævede uddannelse. Den primære årsag til den markante opfyldelse af resultatkravet er, at langt flere frivillige soldater end forventet gennemfører den relevante uddannelse. Endvidere er visse elementer i den krævede uddannelse bortfaldet.			
Sammensatte kapaciteter til støtte for politiet (mindst 35 delingsværdier).	Opfyldt	Der kan sammensættes i alt 35 delingsværdier, hvor de frivillige soldater har den krævede uddannelse.			
Sammensatte kapaciteter til farvandsovervågning, forureningsbekæmpelse m.v. (mindst 90 operative besætningsværdier).	Ikke Opfyldt	Hjemmeværnet råder over 35 operative besætninger jf. gældende opgørelsesmetode. Herudover råder hjemmeværnet over ca. 83 besætninger, der mangler et eller flere besætningsmedlemmer.			
Sammensatte kapaciteter til overvågnings- og transportopgaver i luften (mindst 8 besætningsværdier).	Opfyldt	Der kan sammensættes i alt 62 besætninger, hvor de frivillige soldater har den krævede uddannelse.			
Hjemmeværnets frivillige soldater udsendes i international tjeneste (mindst 168 personer).	Opfyldt	Hjemmeværnet har udsendt 174 frivillige soldater i 2011. Heraf 142 frivillige soldater i bevogtningsdelinger og 32 frivillige soldater i andre internationale missioner. Derudover har der været udsendt 270 personer, som har tegnet almindelige kontrakter med forsvaret og samtidig er frivillige soldater i hjemmeværnet. Dette giver samlet 444 personer udsendt i international tjeneste, som er frivillige soldater i hjemmeværnet.			

Resultatkrav	Opnåede resultater	Bemærkninger	Indtægter (mio.kr.)	Omkostninger (mio. kr.)	Årsværk
Uddannelses- og øvelsesvirksomhed:	-	-	0,0	120,9	158
Hjemmeværnets aktive frivillige soldater har gennemført den lovpligtige uddannelse (mindst 76 % af de aktive soldater).	Opfyldt	Ultimo 2011 råder hjemmeværnet over 16.242 frivillige soldater med afsluttet lovpligtig uddannelse, svarende til 82,3 % af de aktive frivillige soldater.			
Uddannelse af frivillige soldater i brandbekæmpelse samt miljø- og redningsuddannelse (mindst 1.155 soldater).	Opfyldt	Ultimo 2011 råder hjemmeværnet over 1.160 frivillige soldater med politifunktionsuddannelse, som samtidigt har uddannelse i brandbekæmpelse samt miljø- og redningsuddannelsen.			
Sikring af et tilstrækkeligt antal fartøjsførere (mindst 90 operative fartøjsførere).	Opfyldt	Ultimo 2011 råder hjemmeværnet over 101 fartøjsførere, som vil kunne indgå i en operativ besætning. Heraf er 69 enkadreret i eksisterende besætninger, mens de sidste 32 uddannede fartøjsførere arbejder i andre funktioner eller ikke ønsker at virke som fartøjsførere.			
Inspektions- og kontrolvirksomhed:	-	-	-	0,5	1
Ingen resultatkrav.	-	-			
Informationsvirksomhed (kommunikation):	-	-	0,4	20,7	27
Procentvis stigning i antal nye frivillige soldater (stigning på mindst 3 procentpoint i forhold til 2008).	Opfyldt	Hjemmeværnet havde i 2011 en tilgang på 1.570 frivillige soldater svarende til 8,0 % af de aktive soldater. I 2008 var tilgangen 4,5 %, hvilket svarer til en stigning på 3,5 procentpoint.			
Procentvis stigning i antal nye frivillige soldater med en tidligere værnssuddannelse (stigning på mindst 3 procentpoint i forhold til 2008).	Opfyldt	Hjemmeværnet havde i 2011 en andel af de nytildgåede frivillige soldater med værnssuddannelse på 36,2 % imod 8,3 % i 2008, hvilket svarer til en stigning på 27,9 procentpoint. Den kraftige stigning vurderes at kunne tilskrives, at hjemmeværnets image er styrket blandt tidligere værnepligtige.			
Befolkningen skal finde det vigtigt, at hjemmeværnet støtter samfundets samlede beredskab i løsningen af militære opgaver (mindst 3/5 af de adspurgte).	Opfyldt	Spørgeundersøgelse viser, at 64 % af befolkningen finder det vigtigt, at hjemmeværnet støtter samfundets samlede beredskab i løsningen af militære opgaver.			
Befolkningen skal synes, at hjemmeværnet yder en relevant indsats for samfundet (mindst 3/5 af de adspurgte).	Opfyldt	Spørgeundersøgelse viser, at 81 % af befolkningen synes, at hjemmeværnet yder en relevant indsats for samfundet.			
Befolkningen skal have tillid til, at hjemmeværnet kan løse pålagte opgaver (mindst 3/5 af de adspurgte).	Opfyldt	Spørgeundersøgelse viser, at 79 % af befolkningen har tillid til, at hjemmeværnet kan løse pålagte opgaver.			
Operative indsættelser:	-	-	0,0	4,2	6
Hjemmeværnets akutte indsættelser til støtte for samfundets samlede beredskab skal være påbegyndt med op til 30 personer inden for en time (mindst 95 % af indsættelserne).	Opfyldt	Der er registreret 156 udkald fordelt på alle værn. Af disse udkald er 95,5 % påbegyndt rettidigt. 7 udkald var, som kort beskrevet i resultatkravet nedenfor, ramt af forsinkelser.			
Hjemmeværnet skal under løsning af akut forureningsbekæmpelse til søs eller eftersøgning og søredning, have påbegyndt sejlads til indsættelsesområdet inden for en time (mindst 95 % af indsættelserne).	Delvist opfyldt	Marinehjemmeværnet var i 2011 involveret i 69 udkald. I 90 % af de 69 aktioner var reaktionstiden mindre end en time. Enkelte aktioner blev imidlertid ramt af forsinkelser. I et udkald var besætningen på vej hjem fra anden sejlads og derfor svær at træffe. I et andet udkald måtte man vente på en navigatør.			
Gennemsnitlig reaktionstid ved indsættelse i eftersøgning og søredning (op til 45 minutter).	Opfyldt	Den gennemsnitlige reaktionstid for indsættelser i 2011 var 23 minutter. Mange udkald skete til fartøjer, som allerede var på havet.			
På anmodning skal hjemmeværnet imødekomme rekvirerede ønsker om relevant støtte til samfundets samlede beredskab, herunder særskilt støtte til forsvaret, politiet, redningsberedskabet og SKAT (mindst 97 % af rekvisitionerne).	Opfyldt	Hjemmeværnet opfyldte i 2011 kravet om støtte i forbindelse med 100 % af alle relevante anmodninger (jf. hjemmeværnsbestemmelse 123-001 om militær hjælp til civile myndigheder). I 2011 var hjemmeværnet indsat 5.321 gange med i alt 479.329 mandtimer.			

Resultatkrav	Opnåede resultater	Bemærkninger	Indtægter (mio.kr.)	Omkostninger (mio. kr.)	Årsværk
Antal timer, hvor hjemmeværnets fartøjer, i forbindelse med sejlads i de danske farvande, indgår i farvandsovervågning, herunder miljøovervågning (mindst 18.000 sejltimer).	Opfyldt	Hjemmeværnet har i 2011 bidraget til farvandsovervågningen i de danske farvande med 21.004 enhedstimer. De flere sejladstimer i forhold til resultatkravet er udtryk for en øget efterspørgsel af marinem hjemmeværnets sejlads fra eksterne rekvirenter samt et øget behov for træning og uddannelse af besætningerne. På alle sejlads udføres farvandsovervågning.			
Hjemmeværnet gennemfører pilotprojekt vedrørende rekvisition, registrering og tilbagemelding på støtte til politiet (Pilotprojektet skal være gennemført).	Ikke opfyldt	Udviklingsarbejdet har været mere omfattende og tidskrævende end først antaget. Arbejdet er pågået i hele 2011, hvor Rigspolitiet og Hjemmeværnskommandoen har kørt test af systemerne, samt besluttet datagrundlaget for evalueringssystemet. Der køres en officiel testperiode ved hjemmeværnets og politiets myndigheder i 1. halvår 2012.			
Generel ledelse og administration:	-	-	0,0	55,9	73
Hjemmeværnet som arbejdsplads:	-	-	Indgår i generel ledelse og administration		
Antal sygedage pr. ansat ekskl. langtidssygefravær samt sygdom blandt medarbejdere ansat på særlige ansættelsesvilkår (mindre end 5,0 sygedage).	Ikke opfyldt	Det gennemsnitlige antal sygedage pr. ansat ekskl. langtidssygdom samt medarbejdere ansat på særlige ansættelsesvilkår er 6,1 dage, hvilket er uændret i forhold til 2010. Hjemmeværnskommandoen vil fortsat have fokus på området og i den forbindelse deltage i relevante arbejdsgrupper og kigge på bedste praksis inden for Forsvarsministeriets ressort m.v.			
Der skal foreligge udviklingskontrakter for alle medarbejdere, som har haft ansættelse i mere end 12 måneder (100 %).	Ikke opfyldt	Ved gennemgang af rapporteringer fra hjemmeværnets myndigheder er det konstateret, at ikke alle individuelle årlige udviklingskontrakter er justeret for 2011. Endvidere er dokumentationen for de justerede udviklingskontrakter ikke blevet tildelt tilstrækkelig opmærksomhed. Hjemmeværnskommandoen vil tildele dette arbejde en højere prioritet. Det er Hjemmeværnskommandoens forventning, at en justering af det nuværende bedømmelses- og udviklingssystem (FOKUS) pr. 1. april 2012 vil være medvirkende til væsentlige forbedringer på dette område.			
Hjemmeværnet i alt¹			0,9	483,9	633

Note 1: Der er foretaget afrunding på første decimal.

Generel note: At hjemmeværnet styres efter mål- og rammestyringsprincippet samt resultatstyring på udvalgte områder afspejles i den økonomiske opfølgning i nærværende årsrapport, som ikke indeholder omkostninger og årsværk forbundet med de enkelte resultatkrav, men grupper af resultatkrav, grupperet efter type af aktivitet.

2.2. Hjemmeværnets udvikling af kapaciteter til støtte for forsvaret

Baggrund:

Hjemmeværnet skal uddanne og opstille militære kapaciteter, som kan yde kvalificeret støtte til forsvarets opgaveløsning. De opstillede kapaciteter skal samtidigt kunne stilles til rådighed for samfundets samlede beredskab.

Hjemmeværnsloven foreskriver, at hjemmeværnets frivillige soldater skal gennemføre en lovpligtig uddannelse på 250-300 timer inden for de første tre medlemsår. Herefter er den enkelte frivillige soldat uddannet til at kunne indgå i løsningen af opgaver til støtte for forsvaret og det civile samfund. Efterfølgende kan den frivillige soldat gennemføre en særlig funktionsuddannelse og en enhedsuddannelse i forhold til den militære kapacitet.

Analysen kan relateres til resultatkravene vedrørende opstilling af enheder og operativ planlægning i afsnit 2.1.

Økonomi:

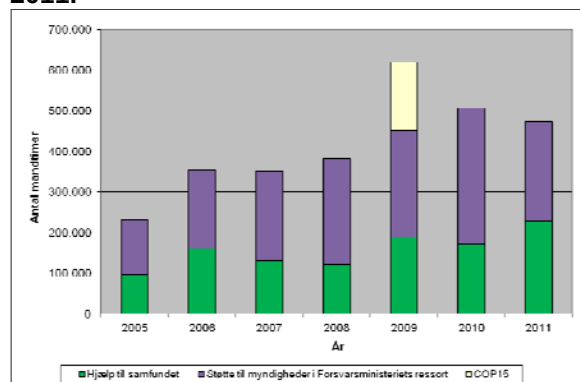
Hjemmeværnet har anvendt netto 281,3 mio.kr. i 2011 til opstilling af enheder og operativ planlægning. Heri indgår udgifter i forbindelse med udviklingen af kapaciteter til støtte for forsvaret.

Analyse:

Hjemmeværnets støtte til forsvaret i nationale operationer har været stigende fra 2005 til 2010. Som det ses af figur 1, er denne udvikling stagneret i 2011. Det vurderes, at den forholdsvis hårde vinter i november-december 2010 er årsagen til den samlede stigning i støtten til forsvaret i 2010. Tilsvarende vurderes det, at den milde vinter er forklaringen på faldet i 2011.

I samme periode har en omlægning af uddannelsen af forsvarets soldater medført et mindre behov for hjemmeværnets støtte. Især er forsvarets behov for hjemmeværnets støtte i forhold til uddannelse af soldater til internationale operationer faldet.

Figur 1. Støtte til forsvaret og samfundet i 2011.

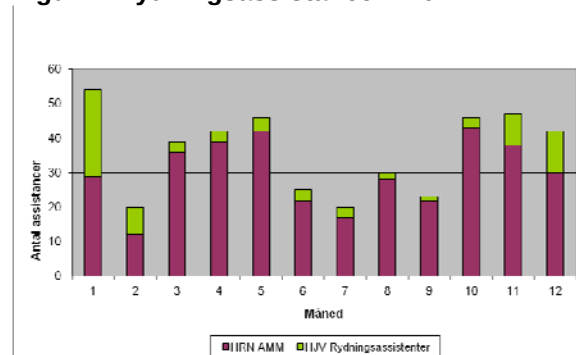


Med henblik på at imødekomme forsvarets behov for hjemmeværnets støtte, i forbindelse med f.eks. bevogtning, sikkerhed samt større nationale arrangementer m.v., arbejder hjemmeværnet mod en mere specialiseret tilgang til opgaveløsningen.

Inden for de områder, hvor det er konstateret, at opgaveanmodninger ikke har kunnet inddækkes med forsvarets eksisterende kapaciteter, har forsvaret og hjemmeværnet samarbejdet om at udvikle nye nationale kapaciteter. Dette samarbejde har blandt andet resulteret i målrettede kapaciteter som sneberedskab og rydningsassistenter samt opstilling og uddannelse af VIP-chauffører og sikkerhedskontrollanter.

Af figur 2 fremgår eksplicit hjemmeværnets støtte til hærens ammunitionsrydningstjeneste. I 2011 udgjorde hjemmeværnets andel af de samlede rydningsopgaver 18 %. I årets første og sidste måned, hvor fjernelse af pyrotekniske genstande udgør en større andel, har hjemmeværnet aflastet forsvarets ammunitionsrydnings-tjeneste betydeligt.

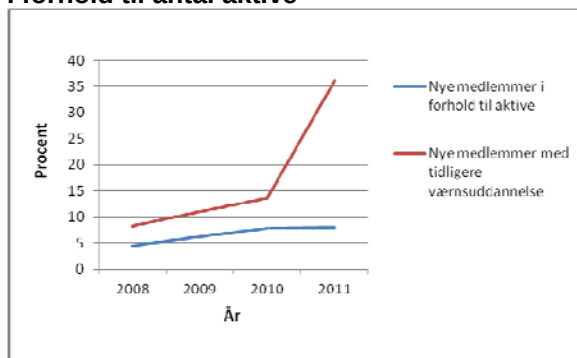
Figur 2. Rydningsassistancer i 2011.



På baggrund af de seneste erfaringer med udvikling af nye nationale kapaciteter har Forsvarskommandoen og Hjemmeværnskommandoen udvidet samarbejdet med henblik på en fortsat positiv udvikling. Resultatet af dette samarbejde indikerer, at det er muligt at udvikle hjemmeværnets støtte inden for bevogtning af etableringer, herunder opgaver afledt af forsvarets nye bevogtningskoncept. Øvrige kapaciteter ses konceptuelt udviklet med baggrund i konceptet bag rydningsassistenter, når behovet er erkendt.

Rekrutteringen af frivillige soldater målrettes forsvarets behov for hjemmeværnets støtte. Som det fremgår af figur 3, er et ønske om at gøre brug af tidligere værnepligtige indfriet, hvorved færdiguddannet og kvalificeret personel tilgår hjemmeværnet.

Figur 3. Andel af nye medlemmer med tidligere værnuddannelse samt nye medlemmer i forhold til antal aktive



Som det fremgår af tabel 2.1.1 i afsnit 2.1 finder 64 % befolkningen det vigtigt, at hjemmевærnet støtter samfundets samlede beredskab i løsnin-gen af militære opgaver.

Vurdering:

I 2011 er hjemmевærnets støtte til forsvaret stagneret. I dette lys vurderes det, at hjemmевærnets samlede rekruttering vil kunne udvikles med henblik på i højere grad at kunne målrette organisationens fremtidige opgaveløsninger. Dette kan f.eks. ske ved oprettelse af nye kapaciteter, som kan aflaste forsvaret således, at forsvarets fokus mere ensidigt kan rettes mod egne kernekompetencer.

I den forbindelse er det løbende en udfordring at sikre, at hjemmевærnets frivillige soldater til stadighed har den relevante og krævede uddannelse til de enkelte støtteopgaver.

Konklusion:

Hjemmевærnets mission er at bidrage til forsvaret og beskyttelsen af Danmark. Med henblik på at deltage i samfundets samlede beredskab i forbindelse hermed er der uddannet og opstillet en række militære kapaciteter. Anvendelsen af hjemmевærnets militære kapaciteter varierer selvsagt fra år til år afhængigt af behovet. I takt med forsvarets og samfundets efterspørgsel har hjemmевærnets frivillige soldater efterhånden erhvervet en del specialviden, hvilket har øget hjemmевærnets evne til at støtte i mere komplekse og specialiserede indsatser.

Som nævnt har Forsvarskommandoen og Hjemmевærnskommandoen udvidet samarbejdet med henblik på en fortsat positiv udvikling af hjemmевærnets kapaciteter.

De efterspurgte kapaciteter indebærer et stadigt højere fagligt niveau, som stiller større krav til uddannelse, beredskab samt den enkelte frivillige soldats engagement. Hjemmевærnet imødegår denne tendens ved løbende at vurdere og prioritere kvaliteten i uddannelserne. I den forbindelse har hjemmевærnet netop gennemført et større eftersyn og opgradering af hele den lovpligtige uddannelse. Dette skal sikre, at hjemmевærnet nu og i fremtiden fremstår som en attraktiv og troværdig/fleksibel militær samarbejdspartner.

Specialiseringen af hjemmевærnets opgaveløsning og kvaliteten af uddannelserne styrker hjemmевærnets image, hvilket afstedkommer en større interesse for medlemskab blandt forsvarets øvrige værn. Dette ses som et udtryk for, at hjemmевærnets image er blevet styrket inden for forsvarets rækker.

2.3. Hjemmeværnets udvikling af kapaciteter til støtte for politiet

Baggrund:

Hjemmeværnet skal kunne indsætte sammensatte kapaciteter og enkeltpersoner dimensioneret til den konkrete situation og med fokus på løsningen af opgaver for samfundet samlede beredskab. Støtten til samfundet kanaliseres primært via politiets rekvisitioner.

Analysen kan relateres til resultatkravene vedrørende opstilling af enheder og operativ planlægning samt operative indsættelser i afsnit 2.1.

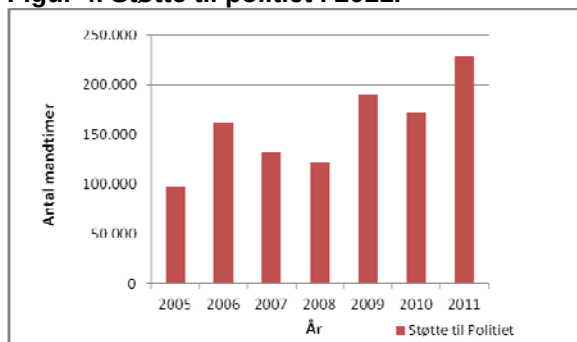
Økonomi:

Som anført i afsnit 2.2 har hjemmeværnet anvendt netto 281,3 mio.kr. i 2011 til opstilling af enheder og operativ planlægning.

Analyse:

Som det fremgår af figur 4, er hjemmeværnets støtte til politiet steget betydeligt siden 2005. Bag denne stigning findes blandt andet en øget efterspørgsel vedrørende støtte til større nationale arrangementer, herunder klimatopmøde (COP 15), større sportsbegivenheder og andre større nationale arrangementer.

Figur 4. Støtte til politiet i 2011.



Under klimatopmødet kunne der konstateres en stigende anvendelse af hjemmeværnets kapaciteter til særligt specialiserede opgaver, herunder opgaver som krævede særlig uddannelse.

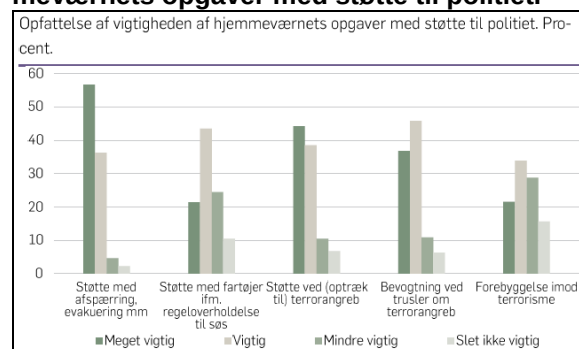
På den baggrund nedsatte Rigspolitiet og hjemmeværnet i 2010 en arbejdsgruppe, som skulle identificere udviklingsmuligheder inden for rammerne af almindelig hjælp. Arbejdet resulterede i et opgavekatalog, en standardiseret samarbejdsaftale og et internetbaseret rekvisitions- og evalueringssystem. Opgavekatalog, samarbejdsaftale og rekvisitions- og evalueringssystemet blev udsendt ultimo 2011.

Opgavekataloget indeholder 10 definerede opgavetyper, hvor nye opgaver som håndtering og registrering af effekter og registrering af personer indgår. Opgavekataloget danner dermed grundlag for såvel opstilling af nye kapaciteter

som en bredere anvendelse af hjemmeværnets samlede kapaciteter til støtte for politiet. Rekvisitions- og evalueringssystemet muliggør en fortsat udvikling af de enkelte opgaveløsninger. Således har systemet indbygget en kvalitativ evalueringsdel med henblik på vurdering af både opgavestilling og opgaveløsning. Derudover vil rekvisitions- og evalueringssystemet medvirke til, at hjemmeværnets kapaciteter anvendes mere målrettet i forhold til politiets prioriterede behov.

Figur 5 illustrerer en holdningsundersøgelse til hjemmeværnet i 2011, som viser, at befolkningen har en positiv opfattelse af vigtigheden af hjemmeværnets opgaver med støtte til politiet.

Figur 5. Opfattelsen af vigtigheden af hjemmeværnets opgaver med støtte til politiet.



Kilde: Det Nationale Forskningscenter For Velfærd, Holdninger til hjemmeværnet 2011, København, 2011.

Generelt finder et stort flertal af de adspurgte, at hjemmeværnets opgaver med støtte til politiet er vigtige.

Vurdering:

Hjemmeværnet skal fortsat udvikle kapaciteter i forhold til samfundets behov og efterspørgsel. Det nye rekvisitions- og evalueringssystem vil i højere grad kunne tilsikre, at der skabes fokus på udviklingen. Efter at systemet har kørt i en testperiode, bør der tages stilling til en eventuel udvikling af systemet til andre områder som f.eks. forsvaret, beredskabet, SKAT m.v.

Konklusion:

Den større anvendelse af hjemmeværnet i specialopgaver til støtte for politiet har ført til udviklingen af et opgavekatalog, en samarbejdsaftale og et internetbaseret rekvisitions- og evalueringssystem. Dermed sikres tilpasning, udvikling og optimering af ressourceudnyttelsen af hjemmeværnets kapaciteter målrettet mod politiets behov.

Den højere kvalitet og faglighed i opgaveløsningen, stiller krav til både uddannelse og beredskab, hvilket rekvisitions- og evalueringssystemet skaber forudsætningerne for en effektivisering af. Hjemmeværnets støtte til politiet gøres mere robust ved i højere grad at anvende alle hjemmeværnets kapaciteter frem for blot politihjemmeværnet.

2.4. Hjemmeværnets støtte til Internationale operationer

Baggrund:

Hjemmeværnet har siden 2008 opstillet og uddannet enhedsbidrag til internationale operationer (INTOPS). Hjemmeværnets Internationale engagement har i løbet af de seneste 3 år været inde i en positiv udvikling. Senest har hjemmeværnet haft bevogtningskapaciteter i Afghanistan og Kosovo samt tilhørende stabsfunktioner.

Analysen kan relateres til resultatkravene vedrørende opstilling af enheder og operativ planlægning i afsnit 2.1.

Økonomi:

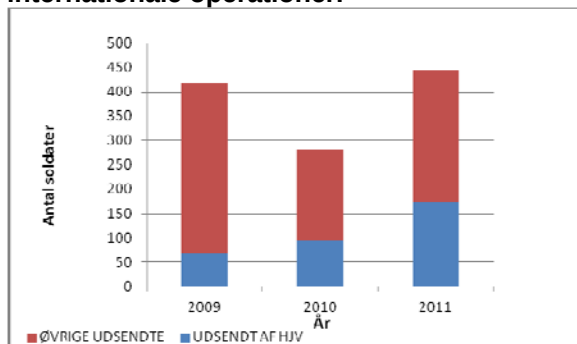
Udgifterne til uddannelse i forbindelse med hjemmeværnets deltagelse i internationale operationer afholdes, for enkeltmandsudsendingernes vedkommende, af udsendende myndighed (Hærens Operative Kommando). Udgifterne til uddannelse i forbindelse med enhedsbidrag, herunder bevogtningsdelinger, indgår derimod i hjemmeværnets samlede udgifter til uddannelses- og øvelsesvirksomhed.

Hjemmeværnet har anvendt netto 4,2 mio.kr. i 2011 til direkte udgifter i forbindelse med operative indsættelser.

Analyse:

Antallet af personer som har været udsendt i forbindelse med hjemmeværnets engagement er illustreret i figur 6.

Figur 6. Frivillige soldater udsendt i internationale operationer.

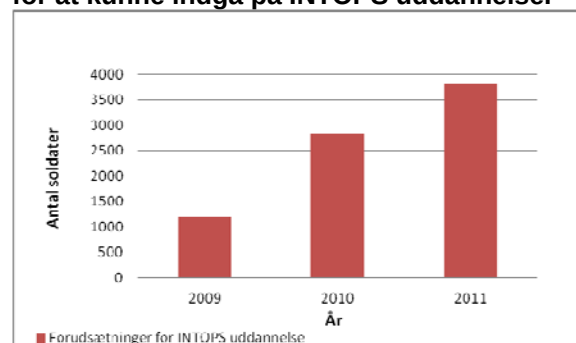


Supplerende til disse udsendinger, har hjemmeværnet en stor del frivillige soldater, som deltager i udsendinger i kraft af deres tilknytning til enheder under f.eks. værnepligtstiden. Samlet set har 444 frivillige soldater i hjemmeværnet været udsendt i 2011. Det tilhørende resultatkrav er behandlet i afsnit 2.1.

En holdningsundersøgelse blandt de frivillige soldater foretaget af Det Nationale Forskningscenter for Velfærd viser, at hjemmeværnets internationale engagement vægtes højt blandt de frivillige soldater. Af undersøgelsen kan det bl.a. udledes, at 31,2 % finder det meget vigtigt

og at 47,3 % finder det vigtigt, at hjemmeværnet yder støtte til forsvarets internationale operationer. Af undersøgelsen kan det endvidere udledes, at der blandt det aktive personel er 36,1 %, der gerne vil deltage i internationale operationer. Således vil 69,5 % af de unge (18-29 år) i den aktive struktur gerne udsendes. Dette underbygges af, at de frivillige soldater har en positiv tilgang til deltagelse i militær støtte til civil genopbygning. Sammenholdt med hjemmeværnets opgørelse over frivillige soldaters internationale kvalifikationer (se figur 7), kan konkluderes at hjemmeværnet har et stort potentiale for et fortsat internationalt engagement.

Figur 7. Soldater med forudsætninger i orden for at kunne indgå på INTOPS uddannelse.



Hjemmeværnets fremtidige muligheder i forbindelse med internationale operationer er beskrevet i et notat, som er udarbejdet i samarbejde med Forsvarskommandoen. Det kan konstateres, at hjemmeværnet hidtil i forligningsperioden har leveret de enkeltpersoner og enheder, som forsvaret har efterspurgt, hvilket alene har været inden for hærens område.

Samarbejdet er vurderet substantielt i omfang og bidragene har været væsentlige - særlig i form af bevogtningsdelinger til KFOR og ISAF. Hjemmeværnet kan fremadrettet støtte forsvaret med bevogtningskapaciteter, situationsbestemte afgivelser af enkeltpersoner til specifikke stillinger samt, efter nærmere aftale, støtte Jægerkorpsen og Frømandskorpsen.

Hjemmeværnet har i 2011 oprettet et kapacitetsopbygningscenter med henblik på at undersøge hjemmeværnets muligheder for at bidrage yderligere til internationale opgaveløsninger inden for kapacitetsopbygning. Hjemmeværnet ser herigennem en mulighed for at opnå en øget international profil.

Hjemmeværnets frivillige soldater besidder relevante kompetencer inden for en række områder, som vil kunne anvendes i relation til civil og militær genopbygning. Hjemmeværnet har i 2011 videreført arbejdet med etablering af et kompetenceregister. Kompetenceregisteret skal anvendes til at registrere personellet civile uddannelser og derigennem synliggøre hjemmeværnets potentiale og muligheder for at bidrage med militær støtte til civil genopbygning. Herud-

over har hjemmeværnet haft et fact-finding team udsendt til Afghanistan med henblik på at undersøge mulighederne for at kunne bidrage til den civile genopbygning inden for landbrug. Hjemmeværnet har i den forbindelse afleveret en rapport til Forsvarsministeriet vedrørende mulighederne for støtte til civil genopbygning og Forsvarskommandoen har udarbejdet et notat om Hjemmeværnets bidrag til militær kapacitetsopbygning i koordination med Hjemmевærnskommandoen. Hjemmевærnet har i 2011 været engageret i militær kapacitetsopbygning, blandt andet i Georgien. Fremadrettet vil hjemmевærnet kunne bidrage til Danmarks samlede internationale engagement til stabilisering ved krise- og konfliktopgaver, herunder forsvaret, med militær støtte til civil genopbygning samt militær kapacitetsopbygning.

Vurdering:

Perspektiverne i det fremadrettede samarbejde er dimensioneret af omfanget og karakteren af det internationale engagement. I den forbindelse er det klart, at hjemmевærnets evne til at støtte Danmarks og forsvarets internationale engagement, også med kort varsel, forbedres såfremt hjemmевærnets kapaciteter anvendes kontinuerligt i forbindelse med internationale operationer. Dermed fastholdes et tilstrækkeligt uddannelses- og erfaringsniveau.

Konklusion:

Hjemmевærnet ses fremadrettet fortsat at kunne støtte forsvaret med bevogtningskapaciteter, situationsbestemte afgivelser af enkeltpersoner til specifikke stillinger samt efter nærmere aftale støtte ved specialoperationer. Hjemmевærnet skal igennem en nøje koordination målrette enhedernes uddannelse i en sådan grad at overensstemmelse mellem de operative kommandoers efterspørgsel og hjemmевærnets kompetencer sikres. Hjemmевærnet har et stort potentiale for et fortsat internationalt engagement og hjemmевærnets frivillige soldater besidder relevante kompetencer inden for en række områder som vil kunne anvendes i relation til militær støtte til civil genopbygning og militær kapacitetsopbygning. Som nævnt vil 69,5 % af de unge (18-29 år) i den aktive struktur gerne udsendes. Det er ønskeligt, at hjemmевærnets internationale engagement sikres kontinuitet. Dermed vil hjemmевærnets evne til at fastholde og fortsat udvikle støtten til forsvarets internationale engagement forbedres.

2.5 Sammenfattende analyse og vurdering

De tre analyserede emner vedrører hjemmевærnets støtte til forsvaret, nationalt og internationalt, samt udvikling af kapaciteter til støtte for politiet.

Nationalt udfører hjemmевærnet specialiseret opgaveløsning af høj kvalitet og har tilpasset sine kapaciteter til forsvarets og samfundets behov.

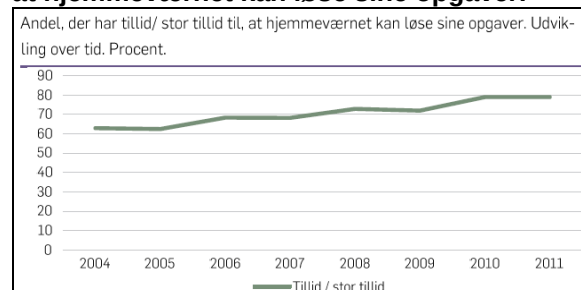
Udviklingen af rekvisitions- og evalueringssystemet har effektiviseret samarbejdet med politiet. Dermed er der skabt forudsætninger for tilpasning, udvikling og optimering af ressourceudnyttelsen af hjemmевærnets kapaciteter målrettet mod politiets behov.

Støtten til internationale operationer har skabt en større respekt for hjemmевærnet i forsvaret som militær samarbejdspartner og tilført hjemmевærnet operationelle erfaringer, der kan bruges hjemme i kompagnierne. Alt i alt vurderes det, at hjemmевærnets støtte til internationale operationer er medvirkende til den store velvilighed til udsendelse blandt den yngre del af befolkningen, som beskrevet ovenfor.

Sammenlagt afspejler analyserne et hjemmевærn, der tilpasser sig de omgivende behov, herunder udvikler og engagerer sig nationalt og internationalt.

Hjemmевærnets arbejde og indsatser i 2011 har tilsyneladende haft en positiv indvirkning på hjemmевærnets rekruttering og befolkningens holdning til hjemmевærnet. En holdningsundersøgelse viser, at danskernes tillid til at hjemmевærnet kan løse sine opgaver, har været jævnt stigende i perioden 2004 til 2011. Dette er illustreret i figur 8.

Figur 8. Andel i befolkningen, der har tillid til, at hjemmевærnet kan løse sine opgaver.



Kilde: Det Nationale Forskningscenter For Velfærd, Holdninger til hjemmевærnet 2011, København, 2011.

Hjemmевærnets forventninger er beskrevet i afsnit 1.6.

3. Regnskab

3.1 Regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet efter Økonomistyre-
sens Økonomisk Administrativ Vejledning
(ØAV). Dog er samtlige hjemmeværnets aktiver
og passiver fra og med 2007 indeholdt i For-
svarskommandoens balance.

Hjemmeværnet indgår i Forsvarskommandoens
bogføringskreds. Dette er sket i henhold til Aftale
af 10. juni 2004 om forsvarets ordning 2005-
2009, hvor hjemmeværnets støttevirksomhed
successivt blev overdraget til forsvarets funk-
tionelle tjenester.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 3.2.1. Årets resultat, § 12.21.03. (mio. kr.).

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Budget 2012
Ordinære driftsindtægter			
Salg af varer og tjenesteydelser	0,8	0,8	1,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Øvrige driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	0,8	0,8	1,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
• Husleje	0,3	0,2	0,0
• Andre forbrugsomkostninger	3,9	3,6	4,0
Forbrugsomkostninger i alt¹	4,1	3,9	4,0
Personaleomkostninger ²			
• Lønninger	331,5	342,0	336,1
• Pension	35,9	35,9	35,0
• Lønrefusion	-11,6	-14,8	-10,0
• Andre personaleomkostninger	14,6	10,2	8,0
Personaleomkostninger i alt	370,4	373,3	369,1
Andre ordinære driftsomkostninger	109,2	87,2	126,5
Af - og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger i alt¹	483,8	464,4	499,6
Resultat af ordinær drift	483,0	463,6	498,6
Andre driftsposter			
• Andre driftsindtægter	0,0	0,3	0,0
• Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster¹	483,0	463,4	0,0
Finansielle poster			
• Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
• Finansielle omkostninger	0,1	0,3	0,0
Resultat før ekstraordinære poster¹	483,1	463,6	0,0
Ekstraordinære poster			
• Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
• Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	483,1	463,6	498,6

Note 1: Der er foretaget afrunding på første decimal.

Note 2: Årsværk forbundet med personaleomkostninger fremgår af bilag 1.

3.3 Balance

Samtlige hjemmeværnets aktiver og passiver
er fra og med 2007 indeholdt i Forsvarskom-
mandoens balance. Hjemmeværnet indgår i
Forsvarskommandoens bogføringskreds. Derfor
er tabellen vedrørende balancen tom og således
udeladt.

3.4 Omregningstabel

Samtlige hjemmeværnets aktiver og passiver
er fra og med 2007 indeholdt i Forsvarskom-
mandoens balance. Hjemmeværnet indgår i
Forsvarskommandoens bogføringskreds.
Derfor er omregningstabellen tom og således
udeladt.

3.5 Bevillingsregnskab

Tabel 3.5.1. Bevillingsregnskab, § 12.21.03. (mio. kr.).

	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Difference	Budget 2012
Udgifter	464,7	483,0	483,9	-0,9	499,6
Indtægter	1,1	1,0	0,9	0,1	1,0
Resultat, brutto	463,6	482,0	483,1	-1,1	498,6
Bevilling, netto	489,2	482,0	482,0	0,0	498,6
Resultat, netto	25,6	0,0	-1,1	-1,1	0,0

Note: Der er foretaget afrunding på første decimal.

Årets økonomiske resultat er et lille underskud til videreførelse på 1,1 mio.kr. Årets resultat er resultatet af en stram økonomistyring.

Trods den stramme økonomistyring er det lykkedes hjemmeværnet at fastholde kvaliteten af kerneopgaverne. Dermed er det lykkedes hjemmeværnet at skabe økonomisk råderum til

de højest prioriterede områder, herunder lovpligtig uddannelse, uddannelse af enheder og enkeltpersoner til internationale operationer, lokale vagttilkaldeordninger, forligsafledte implementeringsudgifter samt den planlagte fornyelse af hjemmeværnets internetløsning, HJV.DK.

3.6 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

Tabel 3.6.1. Bevillingsafregning (mio. kr.).

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disponibelt overskud, der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Anlæg					
• Udgifter	-	-	-		-
• Indtægter	-	-	-		-
Driftsbevilling					
• Lønsum	361,7	360,2	1,5		7,1
• Øvrig drift	120,3	122,9	-2,6		22,7
I alt	482,0	483,1	-1,1		29,7

Note: Der er foretaget afrunding på første decimal.

Tabel 3.6.2. Akkumuleret resultat (mio. kr.).

Hovedkonto	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010	Resultat 2011	Ultimo 2011
§ 12.21.03	-17,2	5,2	30,8	-1,1	29,7

Som anført i tabel 3.6.2 var hjemmeværnets akkumulerede resultat ultimo 2010 et overskud på 30,8 mio.kr.

Som nævnt er resultatet for 2011 et lille underskud til på 1,1 mio.kr., hvilket giver et akkumuleret resultat ultimo 2011 på 29,7 mio.kr. Opsparingen er disponeret til en planlagt og vital fornyelse af hjemmeværnets internetløsning, HJV.DK, samt delvis finansiering af ekstraordinære udgifter forbundet med hjemmeværnets indsættelse i forbindelse med EU-formandskabet og støtte ved cykelløbet Giro d'Italia i 2012. I dette lys vurderes det økonomiske resultat som tilfredsstillende.

Hjemmeværnskommandoen vil fortsætte den stramme økonomistyring med henblik på såvel den fortsatte implementering af forsvarsforlig 2010-2014 af 24. juni 2009 som vedvarende at have midler til at kunne sikre en høj kvalitet i løsningen af de mangfoldige opgaver, som hjemmeværnet løser for dets samarbejdspartnere.

Hjemmeværnets støttevirksomhed varetages af forsvarets funktionelle tjenester i henhold til Aftale af 10. juni 2004 om forsvarets ordning 2005-2009. Forsvarets funktionelle tjenester støtter hjemmeværnet administrativt i forhold vedrørende personel, sundhed, regnskab, it, uddannelse samt bygninger og etablerement. Støttevirksomheden afregnes ved interne omkostningsafregninger mellem de funktionelle tjenester og hjemmeværnet. Samarbejdet mellem de funktionelle tjenester og hjemmeværnet søges løbende formaliseret i serviceaftaler.

Hjemmeværnet har serviceaftaler med Forsvarets Personeltjeneste, Forsvarets Sundhedstjeneste, Forsvarets Regnskabstjeneste og Forsvarets Bygnings- og Etablisementstjeneste. I samarbejdet med Forsvarets Koncernfælles informatiktjeneste forholder hjemmeværnet sig til serviceaftaler indgået mellem Forsvarskommandoen og Forsvarets Koncernfælles informatiktjeneste.

Forsvarets Materieltjeneste og hjemmeværnet har ikke nogen skriftlig aftale, men er enige i, at der bør indgås en formel serviceaftale og at opgaven er forankret ved leverandøren.

Serviceaftalerne er at betragte som hensigtserklæringer mellem to parter, hvor hjemmeværnet er kunde og den enkelte funktionelle tjenester er leverandør.

Forretningsgange forbedres og præciseres løbende ved evalueringer af eksisterende serviceaftaler. Viden om hjemmeværnets særlige forhold ved de funktionelle tjenester er fortsat af afgørende betydning for hjemmeværnets operative opgaver og generelle virke.

Hjemmeværnet har pr. 1. januar 2011 implementeret en ny struktur. I den nye struktur er der i vid udstrækning taget hensyn til samarbejdet med forsvarets funktionelle tjenester.

Omkostningsafregningerne mellem de funktionelle tjenester og hjemmeværnet vurderes generelt at have været retvisende i 2011. Dog arbejdes der fortsat positivt på tilvejebringelse af modeller for mere retvisende og detaljerede omkostningsafregninger.

I den forbindelse er der i 2011 indledt et tættere samarbejde mellem Forsvarets Bygnings- og Etablisementstjeneste og Hjemmeværnskommandoen, hvor parterne i fællesskab har udarbejdet handleplaner for optimering af etablerementsydelser. Ligeledes har Forsvarets Materieltjeneste og Hjemmeværnskommandoen tidligere udarbejdet en afregningsmodel for hjemmeværnets ydelsestræk. Modellen har i 2011 medvirket til en højere kvalitet i afregningerne.

Forsvarets Bygnings- og Etablisementstjeneste har i 2011 indledt et udbud af væsentlige dele af de samlede ydelser. I forbindelse med konkurrenceudsættelser er det essentielt nøje at have defineret opgaveløsningen. Således er opgaveløsningen for hjemmeværnet en del anderledes på dette punkt end tilfældet er i det øvrige forsvaret. Hjemmeværnskommandoen vil også fremadrettet være opmærksom på, om hjemmeværnets behov fortsat tilgodeses.

Sammen med Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste har Hjemmeværnskommandoen i 2011 gennemført et udbud på levering af hjemmeværnets nye internetløsning: HJV.DK Version 2. Der blev i tredje kvartal 2011 underskrevet en kontrakt og internetløsningen forventes taget i brug ultimo 2012.

Generelt har hjemmeværnet i 2011 modtaget tilfredsstillende service fra forsvarets funktionelle tjenester, ligesom dialog og samarbejde med disse myndigheder har været tilfredsstillende. Omvendt er det klart, at den omfattende varetagelse af hjemmeværnets støttevirksomhed ved forsvarets funktionelle tjenester fordrer nytænkning af forretningsgange og processer for forsvaret og hjemmeværnet. På samme vis er aftaleparternes opbygning af viden om hjemmeværnets forhold fortsat af afgørende betydning.

4. Påtegning

Fremlæggelse

Årsrapporten er aflagt i henhold til Bekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen af 27. januar 2011. Dog er samtlige hjemmევართის aktiver og passiver fra og med 2007 indeholdt i Forsvarskommandoens balance. Hjemmევართის indgår i Forsvarskommandoens bogføringskreds. Dette er sket i henhold til Aftale af 10. juni 2004 om forsvarets ordning 2005-2009.

Årsrapportens omfang

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på Finansloven, som hjemmევართის er ansvarlig for: § 12.21.03. Hjemmევართის (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, der skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2011.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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



Finn Winkler
Chef for Hjemmევართის

København, 29. marts 2012



Jens Hald
Kommitteret for Hjemmევართის

København, 13. april 2012



Lars Findsen
Departementschef

Bilag 1. Noter til Hjemmeværnets Årsrapport 2011

Indledning

Bilag 1 indeholder en note vedrørende personaleomsætning til resultatopgørelsen. Samtlige hjemmeværnets aktiver og passiver er fra og med 2007 indeholdt i Forsvarskommandoens balance, og hjemmeværnet indgår i Forsvarskommandoens bogføringskreds.

Hjemmeværnet har således ikke selvstændig balance, egenkapital og anlægsregnskab. Endvidere forekommer ingen indtægtsdækket virksomhed, gebyrfinansieret virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter og administrerede tilskud, hvorfor tabeller herom er udeladt.

Note til resultatopgørelsen

Personaleomsætning

	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Budget 2012
Antal årsværk 1. januar	649	633	652	638	625
Afgang, netto	16	-19	14	13	-11
Antal årsværk 31. december	633	652	638	625	636

Note 1: Antal årsværk pr. 31. december 2011 har karakter af en statusopgørelse, medens bundlinjen i tabel

2.1.1. i afsnit 2 har karakter af en gennemsnitsbetragtning over året. De to tal er derfor ikke ens.

Note 2: Af praktiske årsager opgøres årsværksbevægelserne netto og ikke som henholdsvis tilgang og afgang.

Note 3: Tallene er inkl. elever samt ansatte på særlige ansættelsesvilkår (forventet 30 i 2012).

Bilag 2. Nøgletal vedrørende hjemmeværnets indsættelser

Hjemmeværnet var i 2011 indsat i 479.329 mand-timer ved 5.321 indsættelser. Heraf var de 248.826 timer støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort, mens 230.503 timer var hjælp til samfundet.

Indsættelserne er nærmere specificeret i nedenstående tabeller. De opgjorte nøgletal er baseret

på indberetninger i HJV.DK (www.hjv.dk) fra hjemmeværnets lokale enheder.

Hjemmeværnets støtte til henholdsvis forsvaret og politiet samt hjemmeværnets støtte til internationale operationer er behandlet nærmere i afsnit 2.2., 2.3. og 2.4.

Tabel B.2.1. Hjemmeværnets støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort og hjælp til samfundet, opgjort i mandtimer.

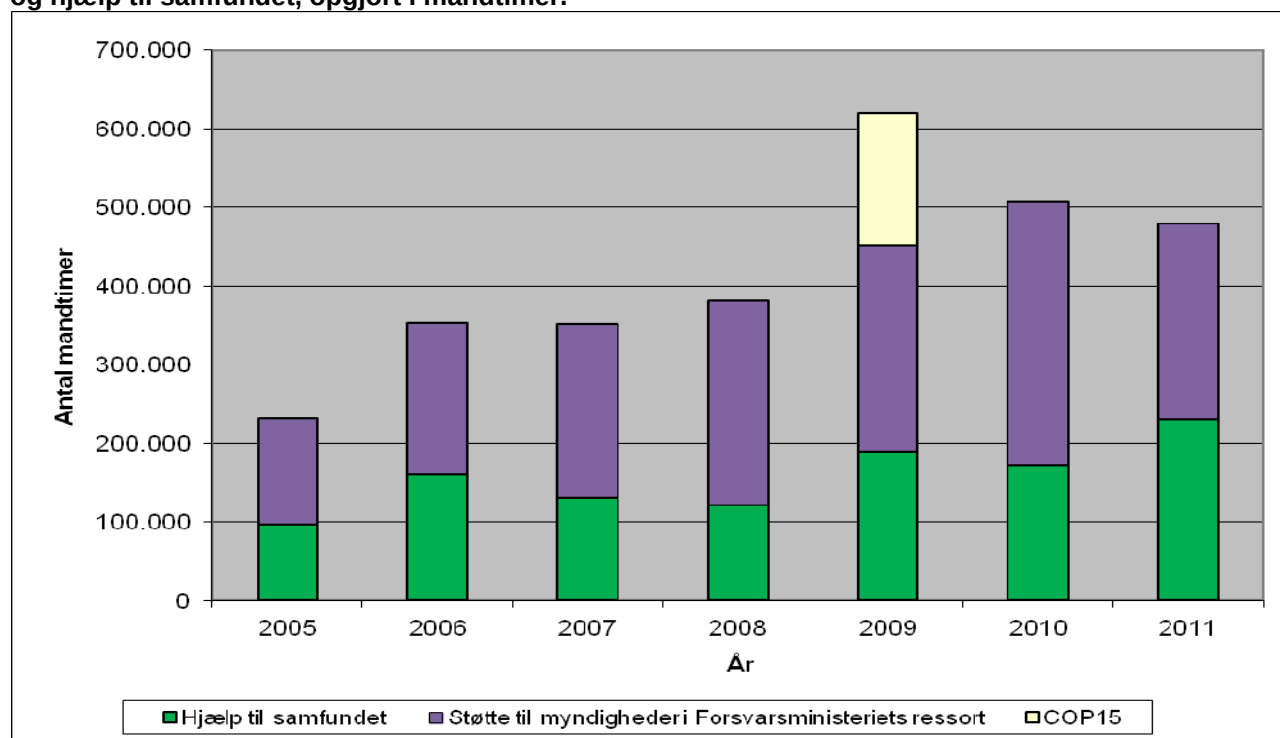
År	Støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort	Hjælp til samfundet	Klimatopmøde COP15 (kun 2009)	Hjemmeværnets støtte i alt
2005	135.194	96.951	-	232.145
2006	192.519	160.956	-	353.475
2007	220.347	131.063	-	351.410
2008	260.038	122.074	-	382.112
2009	262.907	189.537	166.800	619.244
2010	334.985	172.429	-	507.414
2011	248.826	230.503	-	479.329

Note: Hjemmeværnets deltagelse i internationale operationer er ikke medtaget i ovenstående tal, idet hjemmeværnet formelt udsendes af forsvaret, nærmere bestemt Hærens Operative Kommando.

Udviklingen i hjemmeværnets støtte er illustreret i figur B.2.1. Hjemmeværnets støtte er generelt stagnerende i forhold til 2010.

Nærmere bestemt er støtten til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort faldet med 26 %, medens hjemmeværnets hjælp til samfundet er steget med 34 %.

Figur B.2.1. Hjemmeværnets støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort og hjælp til samfundet, opgjort i mandtimer.



Tabel B.2.2 viser hjemmeværnets indsættelser i 2011 fordelt på aktivitetstyper m.v. Den gennem-

snitlige indsættelse i 2011 varede godt 11 timer og krævede knap 8 frivillige soldater.

Tabel B.2.2. Hjemmeværnets indsættelser anno 2011 fordelt på aktivitetstyper.

	Almindelig støtte til myndigheder inden for Forsvarsministeriets ressort	Farvandsover- vågning	SAR-operationer m.v.	Støtte til myn- digheder inden for Forsvarsmi- nisteriets res- sort i alt	Almindelig hjælp					Særlig hjælp til politiet	Hjælp til sam- fundet i alt	Hjemmeværnets støtte i alt
					Almindelig hjælp til større ulykker m.v. (akut rekvireret med et varsel inden for to døgn).	Flyvende ind- sats	Sanitetsvagt	Trafik- regulering	Øvrige plan- lagte civile aktiviteter			
Antal aktiviteter	544	1.709	122	2.375	267	108	108	1.152	1.311	0	2.946	5.321
Antal indsatte frivillige soldater	4.174	15.030	459	19.663	2.633	1.092	583	8.939	9.023	0	22.270	41.933
Funktionsrelateret tjeneste (timer)	93.724	152.430	2.672	248.826	23.541	40.306	8.760	69.789	88.107	0	230.503	479.329
Antal frivillige sol- dater pr. aktivitet	7,7	8,8	3,8	8,3	9,9	10,1	5,4	7,8	6,9	0	7,6	7,9
Funktionsrelateret tjeneste (timer) pr. aktivitet	172,3	89,2	21,9	104,8	88,2	373,2	81,1	60,6	67,2	0	78,2	90,1
Funktionsrelateret tjeneste (timer) pr. frivillig soldat	22,5	10,1	5,8	12,7	8,9	36,9	15,0	7,8	9,8	0	10,4	11,4

Note: Hjemmeværnets deltagelse i internationale operationer er ikke medtaget i ovenstående tal, idet hjemmeværnet formelt udsendes af forsvaret, nærmere bestemt Hærens Operative Kommando.

Beredskabsstyrelsens
ÅRSRAPPORT 2011

Udgivet af:

Beredskabsstyrelsen

Datavej 16

3460 Birkerød

Telefon 45 90 60 00

Email: brs@brs.dk

www.brs.dk

Beredskabsstyrelsens **ÅRSRAPPORT 2011**

INDHOLDSFORTEGNELSE

1. BERETNING	5
1.1 Præsentation af virksomheden	5
1.2 Årets faglige resultater	6
1.3 Årets økonomiske resultater	8
1.4 Opgaver og ressourcer	12
1.4.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	12
1.4.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	12
1.4.3 Redegørelse for reservation	14
1.5 Forventninger til det kommende år	14
2. MÅLRAPPORTERING	15
2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	15
2.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	16
3. REGNSKAB	21
3.1 Anvendt regnskabspraksis	21
3.2 Resultatopgørelse	21
3.3 Balancen	23
3.4 Egenkapitalforklaring	24
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen	25
3.5.1 Opfølgning på låneramme	25
3.5.2 Opfølgning på øvrige likviditetsregler	25
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	25
3.7 Bevillingsregnskabet	26
4. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB	27
5. BILAG TIL ÅRSRAPPORTEN	28
5.1 Noter til resultatopgørelse og balance	28
5.2 Indtægtsdækket virksomhed	32
5.3 Gebyrfinansieret virksomhed	33
5.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	33
5.5 Forelagte investeringer	33
5.6 Supplerende bilag, tabel 14, 15 og 16	33

1. Beretning

1.1 Præsentation af Beredskabsstyrelsen

Beredskabsstyrelsen er en myndighed under Forsvarsministeriet.

Styrelsens vision og de strategiske pejlemærker, 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. Den flerårige aftale blev den 7. november 2010 forlænget med et år i forbindelse med indgåelse af den politiske aftale om redningsberedskabet for

2011. Aftalen er igen forlænget med et år ved indgåelse af aftalen af 16. november 2011 om redningsberedskabet i 2012.

Beredskabsstyrelsens virksomhed er opdelt i operativt beredskab, uddannelsesvirksomhed og myndighedsopgaver.

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

Mission:

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



Masaru Hashimoto, Guvernør af Ibaraki, EU-kommissær Kristalina Georgieva og Sektionschef Per Reppenhagen Grim, der er ansat i Beredskabsstyrelsens kontor for Nukleart Beredskab i samtale om den nukleare katastrofe på Fukushima-værket. Credit © European Union, 2012

Vision:

Vi redder liv og miljø

Vi vil være en ledende aktør i samfundets beredskab, nationalt og internationalt - samfundets garant for et robust beredskab ved de store, komplekse og usædvanlige hændelser.

Vi er drivkraft for udvikling af beredskabet

Vi vil være en drivkraft for udvikling af beredskabet. Vi vil styrke sammenhængen mellem det forebyggende og det afhjælpende beredskab og sikre, at de beredskabsfaglige uddannelser matcher fremtidens udfordringer. Vi vil inspirere de andre beredskabsaktører til at udvikle deres beredskab.

Vi sætter beredskab på dagsordenen

Vi vil sikre, at danske myndigheder og borgere er informeret om beredskabet og engageret i forebyggelse. Vi vil engagere borgerne i beredskabet, så de bliver mere selvhjulpne under kriser. Vi vil have et sammenhængende og samarbejdende beredskab. Vi vil have overblik.

1.2 Årets faglige resultater

2011 har været et år præget af usædvanlige hændelser og tilhørende ekstraordinære indsatser både på det nationale og det internationale område. Årets usædvanlige og komplekse hændelser er karakteristiske for de senere års udvikling, hvor det mere ekstreme vejrlig sammen med terrorrisiko, kompleks infrastruktur og internationalt engagement er blandt de udviklingstendenser, der udfordrer beredskabet i stigende omfang.

Voldsomme skybrud, store mængder sne og smeltevand samt storme i Danmark har trukket på Beredskabsstyrelsens kapaciteter i forbindelse med større og ekstraordinære hændelser. Samtidig viste tsunamien i Japan og den efterfølgende nukleare katastrofe på Fukushima-værket, at styrelsen også i forhold til en kompleks international katastrofesituation kan iværksætte et relevant afhjælpende beredskab, der udgøres af en kombination af styrelsens internationale kapaciteter og specialberedskab på det nukleare område. Beredskabsstyrelsen har således opfyldt sin mission og levet op til visionen om at være samfundets garant for et robust beredskab ved større, komplekse og usædvanlige hændelser.

Der blev i 2011 gennemført 640 nationale assistancer og 11 internationale assistancer. Nationalt var mange af assistancerne (185) i relation til skybrudene i 2. og 3. kvartal, hvor Beredskabsstyrelsen pumpede store vandmængder væk fra blandt andet Lyngbyvejen og Amagermotorvejen og var med til at sikre infrastrukturen til og fra København. Samtidig med et stort antal assistancer har Beredskabsstyrelsen fastholdt et øget fokus på anvendelsen af frivillige. Endvidere har typen af assistancer i 2011 været særligt egnede til anvendelse af frivillige, hvilket har bidraget til, at antallet af nationale assistancer med deltagelse af frivillige igen er steget. Beredskabsstyrelsen har således anvendt frivillige på næsten halvdelen af alle assistancer i 2011,

Ekstraordinære hændelser med usædvanlige skybrud i Danmark og en nuklear katastrofe i Japan har trukket på både det mandskabskrævende og det specialiserede beredskab, som Beredskabsstyrelsen råder over.



Beredskabsstyrelsens indsats til bekæmpelse af oversvømmelse efter skybrud over København. Polfoto

svarende til omkring dobbelt så meget som forventet.

Katastrofer i udlandet har medført, at Beredskabsstyrelsen også internationalt har ydet en ekstraordinær indsats i 2011. Jordskælv i Tyrkiet, hungersnød i Etiopien og konflikt i Libyen er udover den nukleare katastrofe i Japan blandt de hændelser, hvor Beredskabsstyrelsen har bidraget med assistancer i form af både personel og materiel. Beredskabsstyrelsen har endvidere i samarbejde med forsvaret varetaget brandberedskabet i lejren for FN's internationale styrke i Libanon (UNIFIL).

Beredskabsstyrelsen har samtidig med de operative aktiviteter fastholdt et tilfredsstillende

Beredskabsstyrelsen har fastholdt et tilfredsstillende niveau i varetagelsen af kerneopgaverne og dermed sikret kvalitet og effektivitet i opgaveløsningen.

de niveau for varetagelsen af styrelsens kerneopgaver på baggrund af en stram prioritering af den i 2011 reducerede rammebevilling. Beredskabsstyrelsen har således gennemført en national krisestyringsøvelse i samarbejde med de øvrige aktører i beredskabet, fastholdt brugertilfredsheden med Beredskabsstyrelsens assistancer og effekten af værnepligtsuddannelsen og styrelsens kursustilbud. Herudover viser en effektmåling af øvelsesforummets virke et højt kendskab til forummet og en meget positiv vurdering af effekten af øvelsesforummets produkter.

Endvidere har Beredskabsstyrelsen implementeret den et-årige politiske aftale om redningsberedskabet for 2011 og således gennemført effektiviseringer og tilpasninger for samlet cirka 20 mio. kr., herunder en nedlæggelse af videntcenter for specialkøretøjer og en reduktion i antallet af uddannede værnepligtige holdledere. Som en del af implementeringen af aftalen er der herudover gennemført et større arbejde som forberedelse til en ny politisk aftale om redningsberedskabet.

1.3 Årets økonomiske resultat

Beredskabsstyrelsens samlede resultat for 2011 er et underskud på 2,4 mio. kr., der udgør cirka en halv procent af bevillingen. Underskuddet svarer stort set til størrelsen af overskuddet i 2010, der videreførtes for

Beredskabsstyrelsen har tilpasset sin økonomi i overensstemmelse med den politiske aftale for 2011 og, som led heri gennemført en stram prioritering af kerneopgaverne.

at medvirke til finansieringen af aftalen om redningsberedskabet for 2011. Underskuddet i 2011 er derfor som forventet, men resultatet havde ikke kunnet realiseres uden meget stram økonomistyring, idet styrelsens samlede driftsbudget har været presset fra flere sider. Blandt andet pga. bevillingsreduktionen i beredskabsaftalen på cirka 20 mio. kr., stigende udgifter til brændstof og kostpenge til værnepligtige samt rådighedsløn for opsagte tjenestemænd i forbindelse med udmønt-

Beredskabsstyrelsens drift har været presset fra flere sider i 2011. Årets resultat er dog som forventet og ligger med tilfredsstillende margin inden for budgetvejledningens tilladte udsving på 2 pct.

ningen af aftalen om redningsberedskabet for 2012.

Hertil kommer en stigning på ca. 6. mio. kr. i omkostningerne til afskrivninger på materiel som følge af virkningen i 2011 af de gennemførte materielinvesteringer inden for aftalen om redningsberedskabet efter 2006. Endelig har styrelsen haft en engangsudgift i forbindelse med nedlæggelse af styrelsens anlægskunker med det formål varigt at spare styrelsen for en betydelig renteudgift.

Som det fremgår af tabel 1 på næste side, slår besparelsen i forliget på ca. 20 mio. kr. ikke fuldt ud igennem på resultatsiden, hvor der ses et fald på kun 7,3 mio. kr. i mellem 2010 og 2011. Det skyldes dog, at Beredskabssty-



Assistance hvor Beredskabsstyrelsens kemiske beredskab og et HazMat hold blev indsat i forbindelse med forsøg på sprængning af bankboks

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr)	2009	2010	2011
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-590,8	-619,5	-612,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-540,0	-527,2	-524,3
- Heraf eksterne indtægter	-53,1	-92,3	-87,9
- Heraf øvrige indtægter			
Ordinære driftsomkostninger	551,2	584,9	571,7
- Heraf løn	313,7	298,9	300,5
- Heraf afskrivninger	53,7	57,4	63,0
- Heraf øvrige omkostninger	183,8	228,6	208,2
Resultatet af ordinære drift	-39,6	-34,7	-40,5
Resultatet før finansielle poster	-26,4	-25,8	-20,3
Årets resultat	-5,2	-2,9	2,4
Balance			
Anlægsaktiver	469,9	473,9	460,7
Omsætningsaktiver	33,2	71,8	41,7
Egenkapital	-14,2	-17,1	-14,7
Langfristet gæld	-441,1	-450,6	-441,5
Kortfristet gæld	-109,2	-105,8	-94,0
Lånerammen	565,8	565,8	565,8
Træk på lånerammen (FF4)	441,1	450,6	441,5
Finansielle nøgletal			
Udnyttelse af lånerammen	78,0 %	79,6 %	78,0 %
Negativ udsvingsrate	62,9 %	95,7 %	68,1 %
Overskudsgrad	0,9 %	0,5 %	-0,4 %
Bevillingsandel	91,4 %	85,1 %	85,6 %
Frivillige nøgletal			
Opretholdelsesgrad	177,2 %	159,0 %	97,0 %
Soliditetsgrad	2,5 %	2,8 %	2,5 %
Tab på debitorer	0,2 %	0,1 %	0,2 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk i alt	627	630	619
Antal årsværk ekskl. indtægtsdækket virksomhed	594	577	551
Årsværkspris samlet	498.830 kr.	473.426 kr.	484.376 kr.
Årsværkspris ekskl. indtægtsdækket virksomhed og værnepligtige.	429.718 kr.	409.029 kr.	417.515 kr.
Lønomkostningsandel	52,9	48,1	49,0
Lønsumsloft	294,6	291,6	293,3
Lønforbrug	299,1	279,6	272,7



I forbindelse med Fukushima atom-ulykken blev der oprettet Call-center, der kunne besvare befolkningens spørgsmål. På billedet ses Call-centret bemannet af Beredskabsstyrelsens reservebefalingsmænd.

relsen foretager en nettoreservering på 6,5 mio. kr. i 2010. Endvidere anvender Beredskabsstyrelsen i 2011 2,4 mio. kr. af opsparringen fra tidligere år. Endelig anvender Beredskabsstyrelsen cirka 2,7 mio. kr. i 2011 af den reservede bevilling.

Bevillingsandelen, dvs. størrelsen af bevillingen i forhold til styrelsens samlede indtægter, er uændret fra 2010 til 2011. Det hænger sammen med, at styrelsen både har oplevet et fald i bevillingen og et fald i styrelsens eksterne indtægter i form af bl.a. lavere refusioner fra Udenrigsministeriet som følge af færre omkostningskrævende internationale indsatser i 2011 i forhold til 2010. Med til resultatet på indtægtssiden hører en forbedring af overskuddet på Beredskabsstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed fra 2,8 mio. kr. i 2010 til 5,3 mio. kr. i 2011 som følge af stor efterspørgsel efter styrelsens ydelser særligt på uddannelsesområdet.

Beredskabsstyrelsen har herudover i 2011 sat særlig fokus på indtægtssiden ved at indlede et arbejde omkring at udvikle Beredskabsstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed. Styrelsens lånerammeudnyttelse ligger på cirka 78 pct., hvilket svarer til niveauet for tidligere år. Tilsvarende ligger styrelsens anlægsaktiver og langfristede gæld på et

konstant niveau, henholdsvis 460,7 mio. kr. og 441,5 mio. kr. Det viser, at styrelsen generelt har formået at opretholde værdien af sine aktiver. Det bekræftes af opretholdsgraden, dvs. forholdet mellem investeringer og afskrivninger, der ligger tæt på 100 pct. Det kan bl.a. tilskrives en stram investeringsstyring og systematisk prioritering af investeringsforslag.

Som følge af årets underskud er styrelsens egenkapital faldet til 14,7 mio. kr. En anden effekt er faldet i den negative udsvingsrate, der er et mål for det overførte overskuds andel af startkapitalen. Den faldt fra 95 pct. til 68 pct. - et udtryk for, at styrelsen som planlagt har anvendt dele af sin opsparring i forbindelse med implementeringen af den politiske aftale om redningsberedskabet for 2011.

Beredskabsstyrelsen har oplevet et fald i værdien af omsætningsaktiver fra 71,8 mio. kr. i 2010 til 41,7 mio. kr. i 2011. Faldet skal ses i relation til færre tilgodehavender vedrørende internationale assistancer. Niveauet i 2011 svarer dog omtrent til niveauet i 2009.

Soliditetsgraden, dvs. udviklingen i egenkapitalen delt med styrelsens passiver, er stort set uændret fra 2,8 i 2010 til 2,5 i 2011, selvom egenkapitalen falder med cirka 15 pct. Det skyldes, at passivside er mindre end sidste

år, idet det især har været muligt at foretage færre hensættelser i 2011 end i 2010. Tabene på debitorer ligger fortsat meget lavt som følge af en aktiv debitorhåndtering – i 2011 på 0,2 pct. svarende til niveauet i 2009.

På personaleområdet er antallet af årsværk reduceret fra 630 til 619 årsværk inklusive indtægtsdækket virksomhed. Faldet på 11 årsværk skyldes primært, at styrelsen har udliciteret rengøringen med fuld effekt fra 2011. Det medfører et fald på cirka 10 årsværk fra 2010 til 2011.

På ordinær virksomhed er antallet af årsværk faldet med cirka 26 årsværk fra 577 til 551. Faldet skyldes, at der er overført cirka 19 årsværk fra ordinær virksomhed til indtægtsdækket virksomhed som følge af omlægningen af kantinedriften til indtægtsdækket virksomhed samt udførelsen af brandberedskabet i Libanon under indtægtsdækket virksomhed. Endelig er der udliciteret cirka 5 årsværk fra den ordinære virksomhed som en del af udliciteringen af rengøringen nævnt ovenfor.

Ses der på årsværksprisen pr. medarbejder, har der været en mindre stigning mellem 2010 og 2011 på cirka 1 pct., når

der korrigeres for lønstigninger. Stigningen kan bl.a. tilskrives reduceret anvendelse af timelønnede og besættelse af vakante chefstillinger. Styrelsens lønomkostningsandel ligger nogenlunde konstant på 49 pct. i forhold til 48,1 pct. i 2010. Set i forhold til 2009 er der fortsat tale om en lavere årsværkspris pr. medarbejder og lønomkostningsandel.

Resultatet vedrørende lønforbruget i 2011 ligger cirka 7 mio. kr. under lønforbruget i 2010 og cirka 20 mio. kr. under lønsumsloftet. Lønforbruget under ordinær virksomhed faldt med cirka 7 mio. kr., idet Beredskabsstyrelsen i 2. halvår 2010 omlagde sidste del af kantinedriften fra ordinær virksomhed til indtægtsdækket virksomhed, og rengøringsdriften blev udliciteret. Det fik først helårsvirkning i 2011 med følgende forsinket virkning på lønsumsforbruget. Fsva. mindreforbruget på 20 mio. kr. ift. lønsumsloftet løste styrelsen i 2011 midlertidigt (indtil udgangen af november 2011) opgaven vedr. brandberedskab i FN-lejren i Libanon på indtægtslignende vilkår. Hertil kommer en reduceret ferie- og merarbejdsforpligtelse på cirka 3 mio. kr. Endelig har Beredskabsstyrelsen pga. manglende råderum på den samlede drift valgt at videreføre styrelsens restriktive ansættelsespolitik.



I forbindelse med bekæmpelse af brand på Bavelse gods blev 19 personer indsat.

1.4 Opgaver og ressourcer

1.4.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Hovedopgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Operativt beredskab	316,7	0,0	343,7	-27,0
Uddannelsesvirksomhed	55,9	0,0	38,5	17,4
Myndighedsopgaver	82,2	0,0	76,0	6,2
Generel ledelse og administration (Støtteopgaver)	65,7	0,0	69,6	-3,9
I alt	520,5	0,0	527,8	-7,3

Tabel 2 viser udviklingen fordelt på hovedopgaver mellem den budgetterede bevilling på Beredskabsstyrelsens almindelige virksomhed underkonto 10, og de realiserede omkostninger i 2011, dvs. de faktiske nettoomkostninger (omkostninger minus indtægter).

En væsentlig forudsætning for tallene i tabel 2 er, at de bygger på Beredskabsstyrelsens omkostningsfordelingsmodel, der fordeler alle Beredskabsstyrelsens omkostninger, jf. styrelsens opgavehierarki beskrevet i afsnit 5.6. Omkostningsfordelingen sikrer, at Beredskabsstyrelsen kan opgøre præcist, hvad styrelsens opgaver koster. Der er tale om en fordeling baseret på tidsregistrering af alle medarbejders ressourceanvendelse til styrelsens opgaver, afskrivninger m.v. Budgetteringsmæssigt er omkostningsfordelingsmodellen særlig velegnet som værktøj ved flerårige budgetteringsregimer, som har præget Beredskabsstyrelsen ved de flerårige politiske aftaler.

Tabellen viser, at der på Beredskabsstyrelsens almindelige virksomhed var et samlet merforbrug på 7,3 mio. kr. i 2011. Udover den almindelige virksomhed, underkonto 10 har Beredskabsstyrelsens aktiviteter inden for sikkerhedssamarbejde på underkonto 60 og indtægtsdækket virksomhed underkonto 90. Der henvises i den forbindelse til tabel 14 i afsnit 5.6 Bevillingsregnskab pr. hovedformål, hvor de øvrige to underkonti er medtaget, og det samlede resultat på 2,4 mio. kr. i underskud fremgår.

Det skyldes, at de fordelingsnøgler, der anvendes ved budgetteringen, nødvendigvis tager udgangspunkt i seneste regnskabsår, hvilket på tidspunktet for budgettering af finansloven for 2011 var 2009. Pga. denne forsinkelse, der eksempelvis ikke inddrager virkningen af den politiske aftale om redningsberedskabet for 2011, vil den uddybende redegørelse vedr. opgaver og ressourcer nedenfor fokusere på afvigelsen i tabel 2 ift. tilsvarende tabel i årsrapport 2010.

1.4.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Operativt beredskab:

Beredskabsstyrelsens operative beredskab omfatter det statslige redningsberedskab, herunder de nationale og internationale assistancer, uddannelse af værnepligtige, varetagelse af kemisk og nukleart beredskab samt finansiering af støttepunktsberedskabet.

Beredskabsstyrelsen anvendte i 2011 343,7 mio. kr. til det samlede område sammenlignet med 342,0 mio. kr. i 2010 (2011 prisniveau). Omkostningen har således ligget nogenlunde konstant fra 2010 til 2011. Udviklingen i de faktiske omkostninger afspejler, at 2011 også blev et markant operativt år med mange indsatser, både indenlandske og udenlandske.

Uddannelsesvirksomhed:

Beredskabsstyrelsens uddannelsesvirksomhed har til opgave at tilbyde beredskabs-



Beredskabsstyrelsens nye nukleare målestationer består af to enheder: En spektralmåler, der kan måle både spektrum og dosis, samt en stand-alone dosismåler, der fungerer som support og backup. Herudover ses en målehytte samt en ældre spektral-målestation. Den gamle spektral-målestation er under udfasning, men kører indtil den afsluttende test af den nye stationstype er færdiggjort.

faglige kurser til beredskabsfagligt personale i det kommunale redningsberedskab og til andre aktører på beredskabsområdet som f.eks. politi og sundhedsberedskab.

Der blev i 2011 anvendt 38,5 mio. kr. til området sammenlignet med 33,3 mio. kr. i 2010 (2011 prisniveau). Stigningen i forbruget i 2011 skal primært henføres til en øget aktivitet i forbindelse med uddannelse af redningspersonel fra de kommunale redningsberedskaber, herunder afholdelse af udgifter til den obligatoriske overgangsuddannelse i forbindelse med den nye indsatslederuddannelse.

Myndighedsopgaver:

Beredskabsstyrelsens opgaveløsning på myndighedsområdet dækker over mange forskelligartede tilsyns- og rådgivningsopgaver rettet mod kommuner, andre statslige myndigheder, virksomheder og borgere samt internationalt beredskabssamarbejde. Endelig indregnes driftsudgifter i forbindelse med Beredskabsstyrelsens landsdækkende varslingsystem.

Der blev i 2011 anvendt i alt 76,0 mio. kr. til dette opgaveområde. I 2010 blev der brugt

i alt 82,5 mio. kr. (2011 prisniveau). Reduktionen kan primært forklares ved et markant fald i driftsudgifterne til det landsdækkende varslingsystem. Beredskabsstyrelsen foretog i 2010 et genudbud af driften af systemet, hvilket medførte en betydelig nedgang i systemets driftsudgifter.

Generel ledelse og administration (støtteopgaver):

Generel ledelse og administration indeholder to hovedtyper af udgifter: generel ledelse, der omfatter udgifter i forbindelse med den overordnede styring og ledelse af institutionen. Administration, der omfatter en række fællesfunktioner og -udgifter, som udføres som støttefunktion for institutionens generelle ledelse og drift.

Nettoomkostningerne til støtteopgaver udgør i alt 69,6 mio. kr., hvor de i 2010 udgjorde i alt 70,8 mio. kr. (2011 prisniveau). Det er således lykkedes for Beredskabsstyrelsen at reducere støtteopgaveandelen i 2011 til trods for bl.a. besættelse af vakante chefstillinger.

1.4.3 Redegørelse for reservation

Tabel 3. Reservation, hovedkonto 12.41.01 Redningsberedskabet

Opgave (mio. kr.)	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservtion Ultimo	Forventet afslutning
Uddannelsesvirksomhed					
Overgangsuddannelse	2010	9,0	2,7	6,3	2014

Som redegjort for i årsrapport 2010 reserve-rede Beredskabsstyrelsen fra aftaleøkonomien 2006-2010 9 mio. kr. til delvis finansiering af den obligatoriske overgangsuddannelse af nuværende indsatsledere frem til og med 2014, som Beredskabsstyrelsen skal gennemføre som en konsekvens af den nye indsatslederuddannelse. Af disse midler har Beredskabsstyrelsen i 2011 disponeret 2,7 mio. kr., idet 58 personer har modtaget refusion.

1.5 Forventninger til kommende år

I 2012 omfatter rammen for Beredskabsstyrelsens opgavevaretagelse ligeledes en et-årig aftale med mål for effektiviseringer og tilpasninger for yderligere cirka 25,7 mio. kr.

Styrelsen forventer som i 2011, at udfordringerne som følge af risiciene vedrørende voldsomt vejr, terror, kompleks infrastruktur og

internationalt engagement vil præge opgavevaretagelsen i 2012.

Hertil kommer, at Danmark pr. 1. januar 2012 overtog EU-formandskabet, hvilket vil betyde en særlig indsats for Beredskabsstyrelsen.

På økonomistyringsområdet er fokus fortsat på sikring af den nøje sammenhæng mellem mål og midler som følge af ny aftaleøkonomi samt de personalemæssige tilpasninger, styrelsen har foretaget. Herudover er fokus på gennemførelse af en række effektiviseringsprojekter indeholdt i aftalen om redningsberedskabet for 2012, deltagelse i projektet om god økonomistyring i den offentlige sektor, diverse større Lean-projekter samt projektet vedrørende analyse af styrelsens overgang til det fællesstatslige økonomistyringssystem Navision Stat 5.3.



Oversvømmelse af Amagermotorvejen ifm. kraftig nedbør juli 2011, hvor Beredskabsstyrelsen var med til at sikre indfaldsvejene til København.

2. MÅLRAPPORTERING

2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Beredskabsstyrelsens resultatkontrakt for 2011 indeholder i alt 19 resultatmål. Som tabel 4 viser, er 13 mål fuldt opfyldt og 6 er delvist opfyldt, mens ingen mål ikke er opfyldt. Hvert resultatmål tildeles en vægt. Den samlede vægtede målopfyldelse for året er 92,8 pct., hvilket anses for tilfredsstillende.

Beredskabsstyrelsens resultatkontrakt i 2011 afspejler, at Beredskabsstyrelsens styringsgrundlag er begrænset til en ét-årig aftale. Dette betyder, at resultatkontraktens mål er meget snævert relateret til Beredskabsstyrelsens kerneopgaver og en konsolidering heraf. Nødvendigheden af denne prioritering understreges af aftalens indsnævring af Beredskabsstyrelsens økonomiske råderum.

Den samlede målopfyldelse på 92,8 pct. er dermed et udtryk for, at Beredskabsstyrelsen i vidt omfang har formået at fastholde niveauet

for opgavevaretagelsen af kerneopgaverne i 2011 samtidig med implementeringen af den et-årige forlængelse af den politiske aftale om redningsberedskabet, herunder reduktionen af de økonomiske rammer for styrelsens virksomhed. Som det fremgår af tabel 4, er den realiserede målopfyldelsesgrad for henholdsvis myndigheds- og støtteopgaverne lavere end for det operative område og uddannelsesområdet. Forskellen på hovedopgavernes målopfyldelsesgrad afspejler dels behovet for et optimalt fungerende beredskab, herunder værnepligtsuddannelsen, og dermed en prioritering inden for styrelsens reducerede ressourcer, dels eksterne forholds påvirkning af styrelsens opgavevaretagelse, der særligt har haft indflydelse på den brandtekniske sagsbehandling og kapacitetsudnyttelsen af Beredskabsstyrelsens tekniske skole i Tinglev.

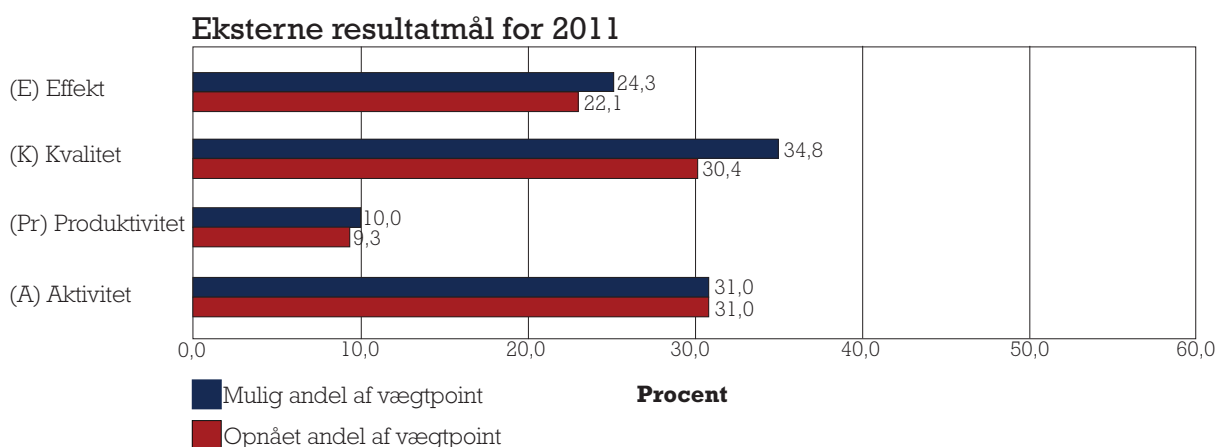
En nærmere gennemgang af samtlige resultatmåls målopfyldelse fremgår af afsnit 5.6, tabel 16.

Tabel 4. Målopfyldelse opdelt på antal mål

Produkt/ opgave	Opfyldte resultatmål	Delvist opfyldte resultatmål	Ikke opfyldte resultatmål	Realiseret mål- opfyldelsesgrad
	Antal	Antal	Antal	Procentpoint
1. Operativt beredskab	6	1	0	99,6 %
2. Uddannelsesvirk- somhed	1	1	0	96,4 %
3. Myndigheds- opgaver	4	3	0	87,5 %
4. Støtte- opgaver	2	1	0	80,0 %
I alt	13	6	0	92,8 %

Som det fremgår af nedenstående figur 1, er resultatmålene i resultatkontrakten opdelt på måltyperne effekt, kvalitet, produktivitet og aktivitet. Figuren viser, hvordan styrelsen i 2011 har kunnet fastholde gennemførelsen af aktivitetsmål som planlagt, mens der er en reduceret målopfyldelse for mål, som udtrykker effekt, kvalitet og produktivitet.

Figur 1: Opfyldelse af resultatkontrakten for 2011



Ses nærmere på den konkrete målopfyldelse, der ligger til grund for figur 1, fremgår det imidlertid, at der er tale om en mere teknisk forklaring på den reducerede målopfyldelse, hvilket særligt gælder for 3 af målene, og dermed ikke om en reel nedgang i kvalitet og effektivitet af den samlede opgavevaretagelse.

Samlet set er 13 ud af 19 resultatmål i resultatkontrakten opfyldt som forventet, mens 6 er delvist opfyldt i 2011. Generelt er der som nævnt for 3 af de delvist opfyldte resultatmål tale om en reduceret målopfyldelse af mere teknisk karakter. Dette gælder for 1.1) Ankomstmål for Beredskabsstyrelsens assistancer, 3.7) Kvaliteten af sirenevarslingssystemet og 4.1) Kvalitetsmåling af Beredskabsstyrelsens hjemmeside. For de 3 mål er der henholdsvis tale om 3 assistancer, der overskrider tidsmålet pga. ekstremt vejrlig (sne), 1 sirene ud af 1096, der ikke afgav signal som forventet og 1 manglende kvalitetsmåling af hjemmesiden, som det af udefrakommende årsager ikke tidsmæssigt var muligt

at gennemføre. Der er således ikke tale om en reel reduktion i det forventede niveau for opgavevaretagelsen.

Fælles for de resterende 3 delvist opfyldte mål (2.2, 3.1 og 3.2) er, at de er meget tæt på fuld målopfyldelse, jf. den nærmere analyse og vurdering i afsnit 2.2. Sammen med den generelt høje målopfyldelse på den samlede resultatkontrakt viser ovenstående Beredskabsstyrelsens naturlige fokus på kerneopgaverne i 2011. På denne baggrund anses målopfyldelsen samlet set for tilfredsstillende.

2.2 Målrapportering

2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Beredskabsstyrelsen har valgt at uddybe målrapporteringen, så analysen af de udvalgte resultatmål kan bidrage til vurderingen af de opnåede resultater inden for centrale områder af Beredskabsstyrelsens opgavevaretagelse i 2011. Målene dækker bredt og

fokuserer på centrale og omkostningstunge opgaver på det operative område både nationalt og internationalt og i forhold til det ét-årige forlig. Samtidigt er der medtaget resultatmål inden for hver af styrelsens 3 hovedopgaver. Se tabel 16 i bilaget for detaljerede værdier for målopfyldelsen.

Ressourceforbruget på hovedopgaver som de enkelte resultatmål hører under, er beskrevet i afsnit 1.4.1 og 5.6.

Operativt beredskab – nationalt:

Beredskabsstyrelsens operative beredskab er båret af dels Beredskabsstyrelsens fastansatte personale, dels af værnepligtige og frivillige. Tilsammen sikrer disse personalegrupper, at Beredskabsstyrelsen kan løse større, længerevarende eller samtidige hændelser samt komplekse ulykker, katastrofer eller hændelser, hvor der kræves specialmateriel.

- **Resultatmål 1.3 (K) og 1.5 (K) om henholdsvis anvendelse af statslige frivillige og uddannelsesniveaue hos de færdiguddannede værnepligtige**

Målopfyldelse: Resultatmål 1.3 og 1.5 er begge opfyldt.

Analyse og vurdering:

De værnepligtige skal være uddannet bedst muligt til at kunne indgå i redningsbered-

skabet såvel i tjenestetiden som efter aftjent værnepligt i 48-timers beredskabet, eller som frivillig eller ansat i redningsberedskabet. Dette betyder, at mindst 85 pct. af de færdiguddannede værnepligtige skal have bestået funktionsuddannelserne indsats og redning og mindst 65 pct. af de værnepligtige skal have været udstationerede ved et kommunalt beredskab i løbet af værnepligtsperioden. I 2011 har 90,4 pct. af de værnepligtige bestået funktionsuddannelse indsats, mens 89,9 pct. har bestået funktionsuddannelse redning, og 84 pct. har været udstationerede ved et kommunalt beredskab.

De værnepligtige har dermed haft et godt fundament for varetagelse af Beredskabsstyrelsens operative opgaver i 2011, hvor Beredskabsstyrelsen har deltaget i 640 assistancer og leveret i alt cirka 64.000 assistancetimer. Timeantallet er en stigning i forhold til 2010 og skyldes de mange mandskabskrævende vejrligsassistancer. I 2010 havde Beredskabsstyrelsen 792 assistancer, og anvendte cirka 60.000 assistancetimer.

Beredskabet er i disse situationer blevet forstærket med frivillige, som har deltaget i 44 pct. af Beredskabsstyrelsens assistancer i 2011. Dette er væsentligt mere end de 25 pct., som var målet for 2011, og viser de frivilliges engagement i Beredskabsstyrelsens opgaver. Det underbygger samtidig, at



Ved en aktion i april 2011 var 12 mand fra Beredskabsstyrelsen i gang med at rense lastrum, fiskekasser og trawl for rester af sennepsgas, som en tysk kutter fik ombord under fiskeri.



Træning i brug af luftbårent udstyr til måling af radioaktivitet påsat en af forsvarets Fennec helikoptere.

frivillige er særligt anvendelige i forbindelse med assistancer, der alene eller samlet set har længere varighed. I alt har de frivillige bidraget med cirka 1/6 af de assistancetimer, som Beredskabsstyrelsen har ydet i 2011 og er derved med til at sikre et robust statsligt redningsberedskab.

Belastningen fra de operative assistancer har dermed også i 2011 været stor, hvilket har givet udfordringer for tilrettelæggelsen af uddannelsen af de værnepligtige og det daglige arbejde med frivillige. På denne baggrund ses målopfyldelsen som meget tilfredsstillende.

Nukleart beredskab – nationalt og internationalt:

Beredskabsstyrelsens nukleare beredskab var primo 2011 omdrejningspunktet for både internationale assistancer og en stor efterspørgsel på nukleare målinger på national grund. Beredskabsstyrelsen har derfor valgt at afrapportere på følgende resultatmål:

- **Resultatmål 1.7 (A)- Opdatering af det permanente målesystem**

Målopfyldelse: Resultatmålet er opfyldt

Analyse og vurdering:

Styrelsen har i 2011 opdateret det permanente nukleare målesystem med nye målestationer og har dermed sikret et styrket nukleart beredskab inden for de rammer, som forlængelsen af den politiske aftale har givet mulighed for. Dette fik særlig relevans i lyset af Fukushima-katastrofen, hvor der blev sat fornyet fokus på sikkerheden omkring de europæiske kernekraftværker og det danske nukleare beredskab. Samtidig gennemførte Beredskabsstyrelsen i de mest intensive uger af Fukushima-katastrofen tre internationale assistancer, hvor Beredskabsstyrelsen bidrog substantielt til EU's samlede støtte i form af hjælp til den danske ambassade i Japan og udsendelse af både TAST (Technical Assistance and Support Team) og ekspedition.

I Danmark var der særligt pres på Beredskabsstyrelsens kommunikationsindsats og nukleare eksperter i forhold til eventuelle komplikationer på dansk grund som følge af katastrofen.

Hændelserne i Japan har understreget betydningen af et velfungerende nukleart beredskab i Danmark. Samtidig er der sat fokus på, hvordan de nationale specialberedskaber også kan anvendes til beredskabsmæssig assistance i international sammenhæng. På den baggrund anses målopfyldelsen som meget tilfredsstillende.

Uddannelsesvirksomhed:

- **Resultatmål 2.2 (Pr) – kapacitetsudnyttelse af Beredskabsstyrelsens uddannelsessteder**

Målopfyldelse: Resultatmålet er delvist opfyldt.

Analyse og vurdering:

For at sikre en høj produktivitet på både Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole og Beredskabsstyrelsens kursusejendom i Snekersten skal kapacitetsudnyttelsen på uddannelsesstederne fastholdes på et højt niveau svarende til 80 pct. I 2011 gennemførtes som led i den ét-årige aftale en reduktion i antal-

let af værnepligtige holdledere, hvilket med kort varsel har betydet en reduktion fra 6 til 2 uddannelseshold årligt. Dette har haft stor betydning for kapacitetsudnyttelsen på uddannelsesområdet. På trods af denne omlægning har uddannelsesstederne dog formået at opretholde en samlet kapacitetsudnyttelse på 76 pct., hvilket er ensbetydende med delvis målopfyldelse, som må anses for at være et tilfredsstillende resultat i den givne situation.

Myndighedsopgaver:

Beredskabsstyrelsen måler løbende kvaliteten af de borgerrettede aktiviteter og søger samtidig at evaluere effekten af de udviklingsinitiativer, som styrelsen gennemfører. Der søges således hvert år udvalgt ét eller flere områder til effektmåling.

- **Resultatmål 3.1 (K) – sagsbehandlingstider på det regelbaserede forebyggelsesområde**

Målopfyldelse: Resultatmålet er delvist opfyldt.

Analyse og vurdering:

Beredskabsstyrelsen skal yde en god service ved at sikre hurtig respons på henvendelser i sager vedrørende brandforebyggelse på centrale borger- og virksomhedsrettede områder. Således skal 80 pct. af de brandtekniske



Den tre-årige Holger tilbragte et døgn alene i Tranum Klitplantage. Beredskabsstyrelsen var tilkaldt for at tømme vandhuller. Polfoto.

godkendelser og sager vedrørende risikobekendtgørelsen være indledende behandlet inden for 10 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid skal være maksimalt 15 dage. På samme måde som i 2010 har en mindre del af Beredskabsstyrelsens brandtekniske godkendelser måttet vente mere end de i kravet fastsatte 10 dage svarende til, at 77,4 pct. af sagerne var afklaret inden for 10 dage. 81 pct. af sagerne var dog behandlet inden for 12 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var på 10,7 dage.

Samlet set er der en tendens til, at kompleksiteten i de brandtekniske sager er øget, ligesom der i mange tilfælde er tale om unikke sager, hvorfor sagsbehandlingen kræver litteraturstudier og mere detaljerede vurderinger. Udviklingen på det brandtekniske område er således generelt præget af den stadig mere komplekse infrastruktur og af det forhold, at den brandtekniske sagsbehandling i øget omfang inddrages i sagsbehandlingen af risikovirkomheder. På denne baggrund anses målopfyldelsen som tilfredsstillende.

- **Resultatmål 3.2 (E) – effektmåling af den brandforebyggende kommunikations- og kampagneindsats**

Målopfyldelse: Resultatmålet er delvist opfyldt.

Analyse og vurdering:

Beredskabsstyrelsen skal dels sikre, at den brandforebyggende kommunikations- og kampagneindsats medvirker til at øge forståelsen for brandsikkerhed hos børn i børnehaveklassen, dels skabe grundlag for videreudvikling af det eksisterende undervisningsmateriale. På den baggrund gennemførtes i 2011 en effektmåling af Beredskabsstyrelsens undervisningsmateriale "Lær om brand". Med hensyn til vurderingen af, hvorvidt materialet har medvirket til at ændre børnenes adfærd i relation til brand, svarede 65 pct. positivt. Resultatmålet er dermed kun delvist opfyldt. Målopfyldelsen skal ses i lyset af, at kravet var arbitrært fastsat til 75 pct. og dermed ikke fastsat på baggrund af tidligere målinger. Niveauet på 75 pct. har dermed alene været fastlagt ud fra en vurdering af, hvilken realistisk forventning man kunne have til effekten, når indsats og ressourceallokeringer blev taget i betragtning.

Effektmålingens resultater viser generelt et positivt resultat af Beredskabsstyrelsens forebyggelsesindsats og sikrer samtidig grundlaget for videreudvikling af det eksisterende undervisningsmateriale. På den baggrund anses resultatet for tilfredsstillende.



Brandforebyggelse i uge 40 hos Middelfart Brandvæsen. "Søren Brandmand" kendt fra undervisningsmaterialet "Ild en farlig ven", vækker stor begejstring blandt skolebørnene.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Beredskabsstyrelsens anvendte regnskabspraksis følger Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk). Til

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

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse

	(mio. kr.)	2010	2011	2012
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-532,7	-521,6	-507,3
	Reserveret af indeværende års bevillinger	9,0	0,0	0,0
	Anvendt af tidligere års bevillinger	-3,5	-2,7	-3,3
	Indtægtsført bevilling i alt	-527,2	-524,3	-510,6
	Salg af varer og tjenesteydelser	-92,3	-87,8	-59,4
	Tilskud til egen drift	0,0	-0,1	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-619,5	-612,2	-566,7
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,7	1,0	1,0
	Forbrugssomkostninger			
	Husleje	7,2	7,4	7,0
	Forbrugssomkostninger i alt	7,2	7,4	7,0
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	278,7	286,3	
	Pension	29,9	30,3	
	Lønrefusion	-17,3	-14,2	
	Andre personaleomkostninger	7,6	-1,9	
	Personaleomkostninger i alt	298,9	300,5	287,1
	Af- og nedskrivninger	57,4	63,0	61,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	220,7	199,8	170,1
1	Ordinære driftsomkostninger i alt	584,9	571,7	526,5
	Resultat af ordinær drift	-34,7	-40,5	-40,2
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-19,9	-1,1	-2,0
	Andre driftsomkostninger	28,8	21,3	22,6
	Resultat før finansielle poster	-25,8	-20,3	-19,6
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	-0,2	-0,2
	Finansielle omkostninger	23,0	22,9	22,8
	Resultat før ekstraordinære poster	-2,9	2,4	3,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-2,9	2,4	3,0

Årets resultat er et underskud på 2,4 mio. kr., hvilket indgår i den samlede aftaleøkonomi for 2012. Jf. tabel 6 nedenfor betyder underskuddet i 2011, at Beredskabsstyrelsens overførte overskud reduceres fra 8,4 mio. kr. til 6 mio. kr. Beredskabsstyrelsen forventer et underskud på 3 mio. kr. i 2012. Det finan-

sieres, jf. aftalen om redningsberedskabet for 2012, af det overførte mindreforbrug. Ved udgangen af 2012 forventes det, at styrelsens overførte mindreforbrug er halveret fra 6,0 mio. kr. til 3 mio. kr.

Resultatdisponering

Tabel 6: Resultatdisponering mio. kr.

Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-2,4



Beredskabsstyrelsen assisterede ved slukning af branden i KB Hallen med et samlet mandetimeforbrug på 381 timer.

3.3 Balance

Tabel 7: Balancen

Note	Aktiver mio. kr.	2010	2011	Note	Passiver mio. kr.	2010	2011
Anlægsaktiver				Egenkapital			
2	Immaterielle anlægsaktiver						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	23,5	19,0		Reguleret egenkapital (Startkapital)	-8,7	-8,7
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,2	0,1		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,1	0,2		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	23,8	19,3		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
					Udbytte til staten	0,0	0,0
3	Materielle anlægsaktiver						
3a	Grunde, arealer og bygninger	231,2	238,9		Overført overskud	-8,4	-6,0
	Infrastruktur	0,0	0,0	6	Egenkapital i alt	-17,1	-14,7
	Transportmateriel	20,7	24,0		Hensatte forpligtelser	-35,4	-28,0
	Produktionsanlæg og maskiner	167,9	152,9				
	Inventar og IT-udstyr	11,6	9,0		Langfristede gælds-		
	Igangværende arbejder for egen regning	18,7	16,7		poster		
	Materielle anlægsaktiver i alt	450,1	441,5		FF4 Langfristet gæld	-450,6	-441,5
					Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritets gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	8,7	8,7		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	-450,6	-441,5
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8,7	8,7				
	Anlægsaktiver i alt	482,6	469,5				
					Kortfristede gælds-		
	Omsætningsaktiver				poster		
4	Varebeholdninger	3,3	6,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-52,9	-46,7
5	Tilgodehavender	68,5	35,7		Anden kortfristet gæld	-4,8	-5,5
	Værdipapirer	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger			7	Skyldige feriepenge	-38,0	-35,4
	FF5 Uforrentet konto	49,5	50,9		Reserveret bevilling	-9,0	-6,3
	FF7 Finansieringskonto	1,5	14,8		Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	Andre likvider	3,5	1,2	8	Periodeafgrænsningsposter	-1,1	0,0
	Likvide beholdninger i alt	54,5	66,9		Kortfristet gæld i alt	-105,8	-93,9
	Omsætningsaktiver i alt	126,3	108,6		Gæld i alt	-556,4	-535,4
	Aktiver i alt	608,9	578,1		Passiver i alt	-608,9	-578,1
				9	Eventualforpligtelser	-17,6	-19,7

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 8. Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo 2011 (mio. kr.)	2010	2011
Reguleret egenkapital primo	-8,7	-8,7
+Ændring i reguleret egenkapital	0	0
Startkapital ultimo	-8,7	-8,7
Opskrivninger primo	0	0
+Ændringer i opskrivninger	0	0
Opskrivninger	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	-5,5	-8,4
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af det overførte overskud	0	0
+Overført fra årets resultat	-2,9	2,4
-Bortfald af årets resultat	0	0
-Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	-8,4	-6,0
Egenkapital ultimo 2011	-17,1	-14,7

Som det fremgår, falder styrelsens egenkapital som følge af underskuddet i 2011 på 2,4 mio. kr. fra 17,1 mio. kr. til 14,7 mio. kr. Som nævnt ovenfor indgår den del af egenkapi-

talen, der vedrører overført overskud ultimo, i finansieringen af aftalen om redningsberedskabet 2012.



Brandbekæmpelse af brændende halm ved nedbrændt ladebygning på gården Rosvang.

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen

3.5.1 Opfølgning på låneramme

Tabel 9: Udnyttelse af lånerammen

	2011 (mio. kr.)
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december	441,5
Låneramme	565,8
Udnyttelsesgrad i %	78,0

Beredskabsstyrelsen har, som det fremgår af tabel 9, ultimo 2011 haft en udnyttelse af lånerammen på 78 pct. svarende til en samlet langfristet gæld på 441,5 mio. kr.

Denne regnskabsmæssige udnyttelse skal ses i sammenhæng med den faktiske udnyttelse af lånerammen, som tillige indeholder den del af materiel indkøbene, der først er bogført efter datoen 31. december vedrørende 2011 indtil lukning af regnskabet. Den faktiske udnyttelse af lånerammen er med inddragelse heraf 81,4 pct. Både den regnskabsmæssige og den faktiske udnyttelse af lånerammen svarer til årets forventninger.

Beredskabsstyrelsen ved udgangen af 2011 en samlet langfristet gæld på FF4 på 441,5 mio. kr. Til sammenligning havde Beredskabsstyrelsen ved udgangen af 2011 materielle og immaterielle anlægsaktiver for 460,7 mio.kr.

Forskellen på 19,2 mio. kr. skyldes indkøbte aktiver bogført i periode 12 samt indkøbte aktiver bogført i supplementsperioden. FF4-kontoen er afstemt efter afslutning af periode 11 (13-12-2011). Primo 2012 er den langfristede gæld på FF4 kontoen blevet afstemt med værdien af de immaterielle og materielle anlægsaktiver.

3.5.2 Opfølgning på øvrige likviditetsregler

Som det fremgår af tabel 10 nedenfor havde

Tabel 10: Afstemning af likviditetskonti (FF4, FF5 og FF7)

Mio. kr.	Indestående bankkonti pr. 31/12 2011	Bogført i SKS ultimo 2011 (Inklusiv supplementsperioden)	Difference
FF4 Langfristet gæld	-441,5	-460,7	-19,2
FF5 Uforrentet konto	50,9	79,1	28,2
FF7 Finansieringskonto	14,8	5,8	-9,0
I alt	-375,8	-375,8	0,0

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 12.41.01	mio. kr.
Lønsumsloft FL	293,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	293,3
Lønsumsforbrug under lønsumsloft	272,7
Difference (mindreforbrug)	20,6
Akk. opsparing ult. 2010	13,7
Akk. opsparing ult. 2011	34,3

Beredskabsstyrelsen havde i 2011 et samlet lønsumsloft på 293,3 mio. kr. Beredskabsstyrelsens lønforbrug udgjorde 272,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug i forhold til lønsumsloftet på 20,6 mio. kr. Beredskabsstyrelsen har på baggrund af manglende råderum på den samlede drift ikke anvendt dette lønsumsmindreforbrug og har videreført styrelsens restriktive ansættelsespolitik. Dette kan dog ikke i sig selv forklare mindreforbruget. Mindreforbruget skyldes herudover omlægningen af kantinedrift fra ordinær virksomhed til indtægtsdækket virksomhed. Dernæst har Beredskabsstyrelsen indtil november 2011 udlånt personel til den indtægtsdækkede virksomhedsopgave med brandberedskab i Libanon, som ikke belaster lønsumsforbruget. Herudover er feriepenge- og merarbejdsforpligtelserne samlet set faldet med cirka 3 mio. kr. i 2011. Det akkumulerede mindreforbrug på lønsumsloftet er herefter 34,3 mio. kr. Beredskabsstyrelsen forventer ikke, at der vil blive trukket på det akkumulerede mindreforbrug i 2012 pga., at der er foretaget en del personalereduktioner. Derimod vil der evt. kunne forekomme en vis yderligere forøgelse af det akkumulerede mindreforbrug.



Assistance efter oversvømmelse i hovedstadsområdet i juli.

Tabel 12 Bevillingsregnskab (§12.41.01)

	2010	2011	2012
	Regnskab	Budget (FL+ TB)	Budget
Nettoudgiftsbevilling	532,7	521,6	507,3
Nettoforbrug af reservation	-5,5	9,00	0
Indtægter	112,4	61,6	61,4
Udgifter	636,7	592,2	571,7
Årets resultat	2,9	0	-3,0

3.7 Bevillingsregnskab

Beredskabsstyrelsen havde i 2011 en samlet nettoudgiftsbevilling på 524,3 mio. kr. inklusiv forbrug af reserveret bevilling. Herudover fik Beredskabsstyrelsen indtægter for i alt 89,2 mio. kr., svarende til en samlet omkostning på 613,5 mio. kr. Beredskabsstyrelsens havde i 2011 omkostninger for i alt 615,9 mio. kr., svarende til et merforbrug på 2,4 mio. kr. Merforbruget svarer som nævnt i afsnit 1.3 til målsætningen fra de økonomiske rammer i aftalen om redningsberedskabet i 2011.

Beredskabsstyrelsens realiserede indtægter overstiger de budgetterede indtægter med

29,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes blandt andet indtægter i forbindelse med de mange internationale indsatser, styrelsen har deltaget i 2011, hvor udgifterne finansieres af indtægter fra Udenrigsministeriet m.fl.

På udgiftssiden ses en tilsvarende stigning afledt af Beredskabsstyrelsens internationale indsatser i 2011, der modsvarer indtægtsforøgelsen.

Det bemærkes, at Beredskabsstyrelsen på nuværende tidspunkt forventer et underskud i 2012 på 3 mio. kr. jf., aftalen om Redningsberedskabet for 2012.

4. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

Fremlæggelse

Årsrapporten påtegnes i overensstemmelse med § 39 stk. 4 i Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 (regnskabsbekendtgørelsens). Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsrapporter af 3. november 2010.

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Beredskabsstyrelsen, CVR-nr. 52990319, er ansvarlig for: 12.41.01 Redningsberedskabet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- 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, 3/4. 2012



Henning Thiesen
Direktør

København, 13/4 2012



Lars Finsen
Departementschef

5. Noter

5.1 Noter til balancen

Note 1: Udgifter til internationale assistancer

Der har været omkostninger for 18,3 mio. kr. til internationale assistancer i 2011. Udgifterne til de enkelte assistancer har bortset fra Libanon Brandberedskab været forholdsvis begrænset set i forhold til 2010, hvor der var en ekstraordinær høj og omkostningskrævende international aktivitet.

Det skal bemærkes, at note 1 udelukkende viser assistancer, der har påvirket regnskabet for 2011. Det bemærkes, at visse assistancer er påbegyndt i 2010. Endvidere er ikke alle assistancer blevet afsluttet i 2011.

Note 1: Udgifter til internationale assistancer

Internationale assistancer 2011	Udgifter (mio. kr.)	Finansiering
Libanon Brandberedskab	11,8	Forsvarskommandoen
Mobile nødhospitaler til Pakistan	2,1	Udenrigsministeriet
Basecamp til Pakistan	0,8	Udenrigsministeriet
Grænsebeskyttelse i Grækenland (Frontex)	1,0	EU
Diverse indsatser vedr. jordskælv i Japan	0,8	EU samt selvfinansiering
Jordskælv i Tyrkiet	0,6	Udenrigsministeriet
Nødlejre i Etiopien	0,6	Udenrigsministeriet
Hjælp til civile i Libyen	0,3	Udenrigsministeriet
Støtte til landbrug i Afghanistan	0,2	Hjemmeværnskommandoen samt selvfinansiering
Evaluerings af oversvømmelser i Pakistan	0,1	Udenrigsministeriet og EU
I alt internationale indsatser	18,3	

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

(1000 kr.)	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	49.983	940	50.923
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	1.584	0	1.584
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2011	51.567	940	52.507
Akkumulerede afskrivninger	- 32.573	-829	-33.402
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2011	- 32.573	-829	-33.402
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	18.994	111	19.105
Årets afskrivninger	6.045	121	6.166
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	6.045	121	6.166

(1000 kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2011	75
Tilgang	866
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	- 751
Kostpris pr. 31. december 2011	190

Note 3: Materielle anlægsaktiver

(1000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infra- struktur	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	268.059	0	569.530	96.089	29.631	963.309
Primokorrektioner og flytning ml. bogføring- skredse	0	0	0	0	0	0
Tilgang	14.883	0	25.043	8.122	2.357	50.405
Afgang	0	0	- 6.186	- 2.939	- 52	- 9.177
Kostpris pr. 31.12.2011	282.942	0	588.387	101.272	31.936	1.004.537
Akkumulerede af- skrivninger	- 34.494	0	- 433.376	- 77.290	- 22.892	- 568.052
Akkumulerede ned- skrivninger	- 9.529	0	- 2.159	- 4	0	- 11.692
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2010	- 44.023	0	- 435.535	- 77.294	- 22.892	- 579.744
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	238.919	0	152.852	23.978	9.044	424.793
Årets afskrivninger	6.528	0	38.809	4.818	4.893	56.048
Årets nedskrivninger	680	0	109	0	0	789
Årets af- og ned- skrivninger	7.208	0	39.918	4.818	4.893	56.837

(1000 kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2011	18.733
Tilgang	31.177
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	- 33.255
Kostpris pr. 31. december 2011	16.655

Beredskabsstyrelsen foretog i 2011 en vurdering af de økonomiske fordele og ulemper, der er ved at nedlægge Beredskabsstyrelsens særlige anlægskunker for materielindkøb mindre end 50.000 kr. Vurderingen blev afledt af, at det i Finansministeriets afbureaukratiseringsplan, "Enkel administration i staten" fra januar 2010, og Økonomistyrelsens efterfølgende vejledning fra februar 2010, "Håndtering af IT-bunkning" fremgik, at det fremover ville være muligt at nedlægge såvel den obligatoriske IT-bunke, som Beredskabsstyrelsens særlige frivillige bunker. Konklusionen herpå var, at nedlæggelsen vil medføre såvel en økonomisk som en administrativ gevinst.

Med udgangspunkt heri har Beredskabssty-

relsen valgt at nedlægge de frivillige anlægskunker, svarende til i alt syv anlægskunker med virkning fra 1. januar 2011. Der er ikke i regnskabsåret 2011 bogført nye anlægskunker på produktionsanlæg- og maskiner samt inventar og IT.

Note 3a: Grunde, arealer og bygninger

Værdien af anlægskbøgføringsgruppen grunde og arealer og bygninger er steget med 7,7 mio. kr. Investeringerne vedrører en række større byggearbejder ved Beredskabsstyrelsens decentrale afdelinger og ved Beredskabsstyrelsen i Birkerød. Da afskrivningsperioden for bygninger er, helt op til 50 år, vil en investering i denne anlægskbøgføringsgruppe ikke modsvares af tilsvarende afskrivninger.

Note 4: vedr. forøgelse af varebeholdninger

Forøgelsen af værdien af varebeholdninger skyldes, at Beredskabsstyrelsen, i 2011 har oprettet et særligt reservedelslager til brug for det landsdækkende varslingsystem. Beredskabsstyrelsen overtog reservedelslageret ifm. at driftsopgaven blev udbudt i 2010. Reservedelene er fysisk placeret ved Dansk Kabel TV i Albertslund, der nu drifter opgaven.

Note 5: tilgodehavende

Det store fald i tilgodehavender fra 2010 til 2011 skyldes primært de mange internationale assistancer i 2010. Ultimo 2010 blev der udsendt fakturaer vedr. assistancerne, hvor indbetalingerne først blev modtaget i 2011. Der har ikke været tilsvarende tilgodehavender på internationale assistancer i 2011, som i 2010.

Note 6: Hensatte forpligtelser

Der er hensat for i alt 28,0 mio. kr. i 2011, hvilket er et fald i forhold til 2010 på 7,4 mio. kr. Hensættelserne vedrører:

1: Løn, personalemæssige tilpasninger m.v.:

- 5,9 mio. kr. vedrørende udmøntningen af lønforhandlingsrunde og cheflønspulje i 2012 vedrørende opgaver udført i 2011.
- 7,1 mio. kr. vedrørende videreførelse af den i 2010 oprettede særlige omstillingspulje til personalemæssige tilpasninger som følge af økonomien i aftalen for redningsberedskabet 2011 og 2012.

2: Internationale indsatser:

- 8,9 mio. kr. vedrørende fremskrevne afskrivninger og renteudgifter i forbindelse med genindkøbt og aktiveret materiel i 2011 afledt af Pakistan-missionen i 2010. Hensættelsen er en videreførelse fra 2010 til genindkøb af basecampudstyr, vandrøringsudstyr og lejrdele til hospital og vil blive anvendt i 2012 og fremefter.

3: Diverse:

- 1,5 mio. kr. vedrørende nedlæggelse af Kriseinfo som følge af aftalen for redningsberedskabet 2012. Kriseinfo.dk blev oprettet som en tværgående portal for kriseinformation og fungerede indtil 1.

januar 2012 som myndighedernes samlede indgang til informationer om kriser og katastrofer eller usædvanlige hændelser i hele landet. Det kunne f.eks. være en større vandforurening, orkanvarsler, udslip af farlige stoffer etc. Lukningen af kriseinfo.dk betyder, at myndighederne i tilfælde af en krise ikke længere vil bringe informationer til borgerne via hjemmesiden www.kriseinfo.dk, men via myndighedernes egne hjemmesider.

- 3,2 mio. kr. vedrørende merudgift for den øvrige drift i 2012 som følge af beslutningen i 2011 om nedlæggelsen af Beredskabsstyrelsens anlægskunker.
- 1,4 mio. kr. vedrørende tilbagebetaling til Forsvarskommandoen i forbindelse med afregning af Libanon brandberedskabet samt eventuelle ekstra omkostninger i 2012 som følge af nedlukningen af brandberedskabet i 2011.

Note 7: Skyldige feriepenge

I forhold til sidste år er feriepengeforpligtelsen blevet reduceret med 2,6 mio. kr. Beredskabsstyrelsen har som i Årsrapport 2010 anvendt metode 2, detailopgørelsesmetoden. Der henvises til vejledning fra Økonomitstyrelsen fra oktober 2010 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelsen.

Note 8: vedr. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposten fra 2010 er brugt i 2011. Posten vedrørte forudbetaling fra Trygfonden til undervisningsmateriale (Ild – en farlig ven) til grundskolens 4. og 5. klassetrin for at øge brandsikkerheden i Danmark.

Note 9: Eventualforpligtelser

Beredskabsstyrelsen lejer etableringer, hvor der til lejemålet er knyttet en oprydningsforpligtelse. Der er ikke sket ændringer i omfanget heraf i 2011. Eventualforpligtelsen er derfor prisreguleret til 2011 prisniveau og udgør 18,7 mio. kr.

Herudover kan der muligvis være en forpligtelse vedr. Beredskabsstyrelsens tjenestemandspensioner til størrelsesordenen cirka 1 mio. kr. Spørgsmålet afklares p.t. i samarbejde med Rigsrevisionen. Den samlede eventualforpligtelse er således fastsat til 19,7 mio. kr.

Supplerende note vedr. hændelser efter årsregnskabet afslutning

Nedenstående konteringer er erkendt i supplementsperiode 13a eller 13c, dvs. før regnskabet formelt blev lukket. Beredskabsstyrelsen har vurderet, at de ingen eller kun marginal betydning havde for årsregnskabet for 2011, og derfor ikke omposteret i periode 13 b.

- Statens Administration har den 20. februar 2012 (sidste dag i periode 13c) udsendt en meddelelse om, at alle statsinstitutioner har modtaget 2 indbetalinger fra ATP (Samlet Betaling) vedr. indbetalte finansieringsbidrag for AER og AES 2011. Begge poster vil blive bogført på 2232xx i 2012 regnskabet. De 2 returnerede beløb er på henholdsvis kr. 45.521,57 for AER og 11.207,79 for AES.
- Enkelte fejlkonteringer på hovedprodukter, sted og aktiviteter uden driftsmæssig effekt for resultatet 2011
- En fejlkontering på kr. 35.074 som skulle have været på indtægtsdækket virksomhed i stedet for på ordinær virksomhed
- Fejlkontering af igangværende arbejde, som medfører en driftseffekt på kr. 12.604,09 i regnskabet 2011 i kraft af tab. Statens Administration har efter periode 13c haft bemærkninger vedrørende momshåndtering ved fordelingen mellem IFR-moms og toldmoms, der dog ikke har driftsmæssig effekt for Beredskabsstyrelsens årsregnskab. Det er Statens Administration, der foretager momssandsynliggørelse for Beredskabsstyrelsen.
- I forbindelse med lukning af "Videncenter for specialkøretøjer" blev optællingen af reservedelslageret ved denne afdeling udskudt til primo 2012 med henblik på at udarbejde en samlet opgørelse efter projektet var helt afsluttet
- Et beløb vedrørende udbetaling af overarbejde i december på kr. 106.250,80 blev fejlagtigt konteret i 2012 i stedet for 2011.

5.2 Indtægtsdækket virksomhed

Beredskabsstyrelsen har i 2011 haft stor fokus på konteringspraksis på regnskabet for indtægtsdækket virksomhed og har foretaget flere controllingsbesøg på de decentrale afdelinger. Hertil har styrelsen i samarbejde med et eksternt konsulentfirma analyseret økonomistyringen på området ved frivillighedscentret i Hedehusene, Beredskabsstyrelsen Hedehusene.

Tabel 13: Indtægtsdækket virksomhed (1000 kr.)

Ordninger med indtægtsdækket virksomhed	Ultimo (løbende priser)			
	2008	2009	2010	2011
Kursusvirksomhed	2.536	3.124	642	2.560
Assistancer	809	174	426	237
Udlejning, faciliteter	2.270	745	1.471	1.628
Udlejning, materiel/mundering	147	458	185	4
Cafeteria (udbud)	-314	269	494	709
Rengøring (udbud)	60	153	-66	-40
Øvrige	1.914	-147	-325	271
Årets resultat	7.422	4.776	2.827	5.369
Akkumuleret resultat	7.422	12.198	15.025	20.394

Kursusvirksomhed: Stigningen i indtægterne vedr. kursusvirksomhed skyldes, at kursuscenteret i Snekkersten i 2011 har haft store indtægter fra to EU-kurser, en indtægt fra et kursus afholdt for Udenrigsministeriet samt et afholdt kollegastøttekursus.

Udlejning af faciliteter: En stor del af denne indtægt i 2011 skyldes, at Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole har udlejet øvelsesområdet til et hollandsk hold for Urban Search And Rescue (USAR). Dette hold har ifm. USAR-certificering bidraget med en omsætning på udlejning af faciliteter på 1,1 mio. kr.

Underskuddet på rengøring skyldes, at Beredskabsstyrelsen Nordjylland har udliciteret opgaven til privat firma, hvor de har ferieafregnet en medarbejder.

Overskuddet for posten øvrige skyldes ændringer i konteringspraksis til mere retvisende kontering ved Kursuscenter Snekkersten og overskud vedr. internationale opgaver på 530.000 kr.

5.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Beredskabsstyrelsen har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

5.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter

Beredskabsstyrelsen har ikke tilskudsfinansieret aktiviteter.

5.5 Forelagte investeringer

Beredskabsstyrelsen har ikke forelagte investeringer.

5.6 Supplerende bilag

Nedenfor er vist Beredskabsstyrelsens bevilning og omkostninger fordelt på underkonti og hovedopgaver.

Tabel 14: Bevillingsregnskab pr. hovedopgave (mio. kr.)

Hovedopgaver	Nettobevilling	Regnskab
1. Operativt beredskab	316,7	343,7
2. Skolevirksomhed	55,9	38,5
3. Myndighedsopgaver	82,2	76,0
4. Støtteopgaver	65,7	69,6
Underkonto 10. Almindelig virksomhed		
Underkonto 60. Sikkerhedssamarbejde, Redningsberedskabet	3,8	4,3
Underkonto 90. Indtægtsdækket virksomhed		-5,4
Total	524,3	526,7
Resultat, netto		-2,4

Beredskabsstyrelsens opgavehierarki har, som vist i tabel 15, fire niveauer:

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

Den hierarkiske opbygning muliggør aggregering opad (dvs. mod venstre i tabel 15). Resultatkravene er knyttet til samme hierarki, ligesom styrelsens produktrelaterede konto-plan 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 hovedprodukter. Som fordelingsnøgle bruges f.eks. kursist-timer eller sammensætningen af anlægsaktiverne på hovedformålsniveau. Langt de fleste fordelingsnøgler er dog baseret på medarbejdernes tidsforbrug. Styrelsen har et time/sag-system, hvor alle medarbejdere registrerer den medgåede tid på delprodukter/aktiviteter. Herved kan lønomkostninger registreres eller fordeles på de relevante

hovedprodukter. Timetotal benyttes endvidere til at fordele fra "fælles til fordeling". Til fordeling af afskrivninger og renter benyttes en nøgle, der tager udgangspunkt i de bogførte værdier af anlægsaktiverne samt en inddeling af disse aktiver på hovedformål. Afskrivninger og renteomkostningerne fordeles herefter ud på hovedformålsniveau efter de bogførte værdier pr. 31. december 2011.

Ift. 2010 opgørelsen er der i 2011 fordelt punkt 4.1 hjælpefunktioner på udadrettede hovedformål og aktiviteter pr. hovedopgaver jf., økonomiske administrativ vejledning "Om opgørelse af administrative udgifter (fællesudgifter)".

På underkonto 60 Sikkerhedsamarbejde udgiftføres sikkerhedssamarbejde med en række lande på Balkan. Udgifterne på kontoen modsvares af overførsler fra 12.21.01.50 Forsvarskommandoen, Global ramme. Beredskabsstyrelsen har i 2011 afholdt udgifter for i alt 4,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,5 mio. kr., jf. bevillingsafregningstabel ovenfor. I 2011 er gennemført projekter i Bosnien, Makedonien, Montenegro og Kosovo.

Tabel 15: Beredskabsstyrelsens opgavehierarki 2011

Hovedopgaver Produkter/eksterne effekter		Hovedformål	Hovedprodukt/ -aktiviteter
Operativt beredskab	1	Statsligt assistanceberedskab	11xx + 13xx
	2	Uddannelse af værnepligtige	12xx
	7	Nukleart beredskab	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/CBRN	22xx + 27xx
	12	Frivillige i redningsberedskabet	23xx
Støtteopgaver	98	Hjælpefunktioner	98xx
	99	Generel ledelse og administration	99xx

Tabel 16. Resultatkontraktens målopfyldelse

Nedenstående skema viser for hvert mål resultat, opfyldelsesgrad, vægtning og den

samlede andel af vægtpoint. De resultatmål, som er opfyldt, er markeret med grøn farve ■, delvis opfyldte med gul ■ og ikke opfyldte med rød ■.

Tabel 16: Resultatkontraktens målopfyldelse

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse, når:	Resultat	Opfyldelsesgrad	Opfyldelsesstatus
Operativt beredskab			99,7%	

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. 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.

1.1 (K) Responstider for det statslige redningsberedskab.	100 % af niveau 2 assistancer skal være fremme efter 1 time, 98 % af niveau 3 assistancerne skal være fremme efter 2 timer.	91 % af niveau 2 assistancer var fremme efter 1 time, mens 97 % af niveau 3 assistancerne var fremme inden for 2 timer.	97,0%	
1.2 (K) Rekvirenttilfredshed med beredskabscentrenes assistancer.	Alle centre har mindst 95% rekvirenter, der er tilfredse eller meget tilfredse.	96% af rekvirenterne har været tilfredse eller meget tilfredse.	100,0%	
1.3 (K) Anvendelse af statslige frivillige.	Der skal ved mindst 25% af assistancerne anvendes frivillige.	Frivillige har været anvendt ved 44 % af alle assistancer.	100,0%	
1.4 (A) Præcision i antallet af gennemførende værnepligtige.	Antallet af værnepligtsuddannede afviger maksimalt 2% fra 750.	Antallet af værnepligtsuddannede er 751, og afviger dermed med 0,13 %.	100,0%	
1.5 (K) De værnepligtige skal være uddannet bedst muligt til at kunne indgå i redningsberedskabet såvel i tjenestetiden som efter aftjent værnepligt i 48-timers beredskabet, eller som frivillig eller ansat i redningsberedskabet.	85 pct. af de gennemførte værnepligtige har bestået funktionsuddannelse indsats, 85 pct. har bestået funktionsuddannelse redning og 65 pct. har været udstationeret ved et kommunalt beredskab eller Falck.	90,4 pct. af de gennemførte værnepligtige har bestået funktionsuddannelse indsats, 89,9 pct. har bestået funktionsuddannelse redning og 84 pct. har været udstationeret ved et kommunalt beredskab eller Falck.	100,0%	
1.6 (E) Måling af effekten af værnepligtsuddannelsen..	Mindst 80% af de værnepligtige er enige i, at uddannelsen har kvalificeret dem bedre til at håndtere situationer i redningsberedskabet og det civile liv.	88,8% af de værnepligtige er enige i, at uddannelsen har kvalificeret dem bedre til at håndtere situationer i redningsberedskabet og det civile liv.	100,0%	

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse, når:	Resultat	Opfyldelses- grad	Op- fyldelses- status
1.7 (A) Beredskabsstyrelsen skal sikre en opdateret funktion af det permanente målesystem (PMS).	Måleudstyr er købt. 11 målestationer og 2 filter-målestationer er udskiftet og opdaterede med nyt software.	Måleudstyr er købt. 11 målestationer og 2 filter-målestationer er udskiftet og opdaterede med nyt software.	100,0%	
1.7 (K) De værnepligtige skal være uddannet bedst muligt til at kunne indgå i redningsberedskabet såvel i tjenestetiden som efter aftjent værnepligt i 48-timers beredskabet, eller som frivillig eller ansat i redningsberedskabet.	85 % af de gennemførte værnepligtige har bestået funktionsuddannelse indsats, 85 % har bestået funktionsuddannelse redning og 65 % har været udstationeret ved et kommunalt beredskab eller Falck.	Resultatmålet er opfyldt, idet 85 % af de værnepligtige har bestået den afsluttende prøve i funktionsuddannelsen indsats, 90 % har bestået funktionsuddannelse redning, mens 84 % har været udstationeret.	100,0%	

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse, når:	Resultat	Opfyldelses- grad	Opfyldelses- status
Uddannelses- virksomhed			96,4%	

For uddannelsesvirksomhed 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.

2.1 (E) Effektmåling af de beredskabsfaglige uddannelsers betydning.	Mindst 75% af kursisterne mener at de erhvervede kompetencer nyttiggøres ifm. opgavevaretagelsen i beredskabet.	78,1 % af kursisterne mener at de erhvervede kompetencer nyttiggøres ifm. opgavevaretagelsen i beredskabet.	100,0%	
2.2 (Pr) Kapacitetsudnyttelsen på Beredskabsstyrelsens Tekniske Skole og Beredskabsstyrelsens kursusenhed i Snekersten er udnyttet.	Mindst 80% af kapaciteten er udnyttet.	76% af kapaciteten er udnyttet.	92,8%	

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedopgaver	Fuld målopfyldelse	Resultat	Op- fyldelses- grad	Op- fyldelses- status
Myndigheds- opgaver			85,7%	

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.

3.1 (K) Sagsbehandlingstider på forebyggelsesområdet.	Brandteknisk godkendelse; Mindst 80% af henvendelser er behandlet inden for 10 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid ikke overstiger 15 dage. Sikkerhedsdokumenter: Mindst 80% af henvendelser er behandlet inden for 20 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid ikke overstiger 22 dage.	Brandteknisk godkendelse; 77,4% af henvendelser var behandlet inden for 10 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 10,7 dage. Sikkerhedsdokumenter: 80% af henvendelser var behandlet inden for 20 dage, og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid oversteg ikke 22 dage.	50,0%	
3.2 (E) Beredskabsstyrelsen skal dels sikre, at den brandforebyggende kommunikations- og kampagneindsats øger forståelsen for brandssikkerhed hos børn i børnehaveklassen, dels skabe grundlag for videreudvikling af det eksisterende undervisningsmateriale.	Mindst 30 % af Danmarks grundskoler anvender undervisningsmaterialet. Mindst 75 % af lærerne vurderer, at materialet har medvirket til at ændre børnenes adfærd. Mindst 80 % af lærerne angiver, at de vil bruge materialet næste år.	33 % af Danmarks grundskoler anvender undervisningsmaterialet. 65 % af lærerne vurderer, at materialet har medvirket til at ændre børnenes adfærd, mens 97 % af lærerne angiver, at de vil bruge materialet næste år.	50,0%	
3.3 (E) Øvelsesforumets virke skal være kendt, og aktiviteterne skal bidrage til at fremme øvelseskulturen hos de enkelte aktører.	Mindst 75 pct. af interessenterne tilkendegiver at have generelt kendskab til øvelsesforumets virke. Mindst 75 pct. af interessenterne angiver, at samarbejdet med øvelsesforummet har bidraget positivt.	87,5 % af interessenterne tilkendegiver at have generelt kendskab til øvelsesforumets virke. 87,1 % af interessenterne angiver, at samarbejdet med øvelsesforummet har bidraget positivt.	100,0%	
3.4 (A) Afholdelse af krisestyringsøvelse 2011 (KRISØV. 2011)	Krisestyringsøvelsen er planlagt og gennemført. Der er foretaget evaluering.	Krisestyringsøvelsen er planlagt og gennemført. Der er foretaget evaluering.	100,0%	
3.5 (A) Kvaliteten i Beredskabsstyrelsens varetagelse af tilsyn- og rådgivningsarbejdet over for kommunerne i relation til den risikobaserede dimensionering skal yderligere optimeres.	Der er gennemført en undersøgelse af kommunernes tilfredshed. Der foreligger en rapport med styrelsens anbefalinger til styrelsens fremtidige tilsyn og rådgivning på området.	Der er gennemført en undersøgelse af kommunernes tilfredshed. Der foreligger en rapport med styrelsens anbefalinger til styrelsens fremtidige tilsyn og rådgivning på området.	100,0%	

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedop- gaver	Fuld mål-op- fyldelse	Resultat	Opfyldelses- grad	Opfyldelses- status
3.6 (A):Beredskabsstyrelsen skal i samarbejde med Forsvarsministeriets departement bidrage til Danmarks aktive deltagelse i det internationale beredskabssamarbejde, særligt i forbindelse af Danmarks EU-formandskab i 2012.	Udarbejdelse af projektbeskrivelse, herunder aktivitets- og tidsplan. Udarbejdet tema og planlagt EU-workshop. Gennemført 2 halvårslige orienterings- og strategimøder.	Projektbeskrivelse, herunder aktivitets- og tidsplan foreligger. Tematisering og plan af EU-workshop foreligger. 2 halvårslige orienterings- og strategimøder er gennemført.	100,0%	
3.7 (K) Sirenevarslingssystemet skal bevare den højst mulige grad af funktionalitet under den nye vedligeholdelseskontrakt.	Antallet af sirener som fungerer tilfredsstillende på "store hyledag" og antal af sirener, som var fejlrettet inden for de fastsatte responstider.	1 ud af 1096 sirener hylede ikke, som forventet, alle sirener var fejlrettet inden for de fastsatte responstider.	99,95%	

Resultatkontrakt 2011 fordelt på hovedopgaver	Fuld mål-op- fyldelse	Resultat	Opfyldelses- grad	Op- fyldelses- status
Støtteopgaver			80,0%	

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 (K) Brugere af Beredskabsstyrelsens hjemmeside skal opleve høj nytteværdi, og hjemmesiden skal understøtte og kvalificere styrelsens opgavevaretagelse.	Beredskabsstyrelsens nye hjemmeside opnår 4 ud af 5 netkroner. Der er lanceret en ny version af hjemmesiden senest 3 måneder efter, at FMN har stillet den tekniske platform til rådighed.	Der er udelukkende effektueret måling af 3 områder, og Beredskabsstyrelsen har derfor opnået 3 netkroner.	40,0%	
4.2 (P) Der gennemføres FOKUS-samtaler og udarbejdes individuelle handlingssplaner for at sikre, at der sker en målrettet, systematisk og strategisk kompetenceudvikling.	Der er med baggrund i de gennemførte FOKUS-samtaler udarbejdet individuelle handleplaner for samtlige medarbejdere.	Der er med baggrund i de gennemførte FOKUS-samtaler udarbejdet individuelle handleplaner for samtlige medarbejdere.	100,0%	
4.3 (P) For at sikre det lavest mulige sygefravær i Beredskabsstyrelsen skal der kontinuerligt være fokus på forebyggende initiativer og håndteringen af et højt sygefravær.	Det gennemsnitlige antal sygedage pr. medarbejder er 5,0 eller mindre (ekskl. langtidssyge og ansatte på særlige vilkår).	Resultatmålet er opfyldt, idet sygefraværet for Beredskabsstyrelsen blev et gennemsnit antal sygedage på 4,9 i 2011.	100,0%	

Årsrapport 2011

Sejladssikkerhed i nye sammenhænge



FARVANDSVÆSENET
Danish Maritime Safety Administration

Beretning

1.1. Præsentation af Farvandsvæsenet

Farvandsvæsenet var indtil d. 3. oktober 2011 en civil styrelse under Forsvarsministeriet. I medfør af kongelig resolution af 3. oktober 2011 blev Farvandsvæsenet nedlagt og opgaverne overført til Erhvervs- og Vækstministeriet, Klima-, Energi- og Bygningsministeriet samt Miljøministeriet. En række opgaver forblev under Forsvarsministeriets ressort og blev overført til Søværnets Operative Kommando og Forsvarets Materieltjeneste.

Til Erhvervs- og Vækstministeriet overførtes:

- Det Statslige Lodsvesen,
- Lodstilsynet med tilhørende sagsområder,
- Lodsloven,
- Opgaver vedrørende navigationssystemer og afmærkning. Herunder overføres de forretninger, som tilfalder forsvarsministeren i henhold til lov om sikkerhed til søs §§ 8 og 17, stk. 4, og bestemmelser udstedt i medfør heraf, til erhvervs- og vækstministeren.
- Maritime forvaltnings- og myndighedsopgaver,
- Opgaver vedrørende udvikling- og drift af værktøjer til forbedring af sejladsikkerhedsmæssige forhold,
- En række projekter vedrørende sikkerhed til søs,
- Opgaver vedrørende formidling af sejladsinformation

Endvidere overføres de forretninger, som tilfalder forsvarsministeren i medfør af lov om tillæg til strandingslov §§ 6, 7, 9, 10, stk. 1 og stk. 3, og 13, stk. 2 og bestemmelser udstedt i medfør heraf, til erhvervs- og vækstministeren, ligesom den høringsret, der tilfalder Farvandsvæsenet i medfør af lov om sikkerhedsundersøgelse af ulykker til søs § 10 tilgår Søfartsstyrelsen.

Ressortændringerne medførte, at Farvandsvæsenets virksomhed i 4. kvartal blev væsentlig anderledes end planlagt, hvilket naturligvis har haft indflydelse på målopfyldelsen i Farvandsvæsenets resultatkontrakt 2011 med Forsvarsministeriet samt det økonomiske resultat.

I perioden fra ressortomlægningen til den endelige afklaring af opgavernes fremtidige organisatoriske placering blev Farvandsvæsenets driftsopgaver løst på sædvanlig vis. Ressortændringen havde større indflydelse på udviklingsopgaver, der ville kunne binde

kommende ministerier fremadrettet, ligesom de administrative kapaciteter og støttefunktioner i Farvandsvæsenet i høj grad måtte anvende ressourcer på de organisatoriske ændringer frem for de planlagte resultatomål.

Til Klima-, Energi- og Bygningsministeriet overførtes sager vedrørende oceanografi, hvilket omfatter

- Ansvar for opsætning, drift og vedligeholdelse af oceanografimålere
- Ansvar for udarbejdelse og udgivelse af tidevandstabeller

Den endelige aftale vedrørende ressortomlægning af Farvandsvæsenets opgaver m.m. var på plads d. 2. november, og medarbejderne blev orienteret om, hvilket ministerområde de fremover tilhørte.

Til Miljøministeriet overførtes:

- Søopmåling,
- Opgaver vedrørende Danmarks medlemskab af den internationale hydrografiske organisation og de regionale hydrografiske kommissioner,
- Funktionen som statshydrograf,
- Ansvar for bathymetriske data i kontinentalsokkelprojektet

Der er enighed om, at forsvaret fortsat udfører den praktiske søopmåling med skibe, udstyr og personel fra søværnet, ligesom Erhvervs- og Vækstministeriet stiller et skib til rådighed for opmåling i de danske farvande, jf. bilag 1.

Efter den endelige afklaring om fremtidige organisatoriske tilhørsforhold har Farvandsvæsenets tidligere medarbejdere brugt betydelige ressourcer på at få deres opgaver overført bedst muligt til de nye organisationer samtidig med, at de har varetaget fortsat daglig drift.

Fokus har været på at sikre fremtidige synergier i de nye organisationer samtidig med, at de faglige og økonomiske omkostninger som følge af Farvandsvæsenets nedlæggelse er søgt minimeret. Det er blandt andet sket ved at påbegynde arbejdet med at indgå de nødvendige samarbejdsaftaler mellem de forskellige styrelser.

Under Forsvarsministeriets ressort forbliver:

- Funktionen som dansk Vessel Traffic Service Authority for Øresund,
- Kystredning,
- Forsvarets Center for Operativ Oceanografi,
- Kystudvig.

Frem til nedlæggelsen d. 3. oktober 2011 var Farvandsvæsenets mission at sikre sejladsen. Visionen for Farvandsvæsenet var, at vore farvande er de sikreste at besejle i verden.

Farvandsvæsenets vision og strategi blev søgt indfriet gennem fortsat udvikling og løsning af **hovedopgaverne**, der omfattede:

- Sejladsinformation
- Afmærkning, navigationssystemer og overvågning
- Kystredning
- Lodsning udført af Det Statslige Lodsvæsen (DSL)
- Myndighedsopgaver

For en uddybende beskrivelse af opgaverne henvises til Farvandsvæsenets resultatkontrakt med Forsvarsministeriet 2011. Årets resultatkontrakt er en udmøntning af Farvandsvæsenets **strategiske fokusområder**:

- Ledelse
- Strategisk kompetenceudvikling
- Brugerfokus
- Produkter på forkant
- Anerkendelse og indflydelse

På grund af nedlæggelsen af Farvandsvæsenet vil der i årsrapporten være fokus på de konkrete faglige resultater og ikke på de strategiske og fremadrettede fokusområder.

Hovedkonti

Farvandsvæsenet omfatter hovedkontiene 12.31.01 (driftsbevilling) Farvandsvæsenet. Regnskab for Det Statslige Lodsvæsen er beskrevet i bilag 5.

1.2. Årets faglige resultater

Årets faglige resultater afspejler, at Farvandsvæsenet i 2011 havde fokus på øget sejladssikkerhed gennem de strategiske fokusområder, men også at året har været specielt og præget af eksterne faktorer, herunder ikke mindst beslutningen om at nedlægge Farvandsvæsenet, som i hele fjerde kvartal 2011 har præget Farvandsvæsenets virksomhed betydeligt.

Resurseforbruget for de enkelte opgaver fremgår af tabel 2.

Farvandsvæsenets faglige resultater 2011 viser en velfungerede virksomhed, der har haft fokus

på innovation, analysevirksomhed og solid drift. Farvandsvæsenet har i 2011 inden for forskellige hovedopgaver haft fokus på grundige analyser, der fremover kan danne grundlag for en række tiltag til fremme af sejladssikkerheden – både i danske farvande og farvandene omkring Grønland.

I fjerde kvartal 2011 har fokus i høj grad været på at sikre, at Farvandsvæsenets opgaver og erfaringer videreføres bedst muligt fremover til fordel for sejladssikkerheden. I bilag 1 er tydeliggjort, hvor de enkelte opgaver fremover vil blive løst.

Farvandsvæsenet har i 2011 fortsat sit brugerfokus i rammen af produkter på forkant ved at videreudvikle Efterretninger for Søfarende (EFS), så flere meddelelser gives på engelsk, og **sejladsinformation** derved når flere sejlere. Målet er nået, og samtidig er antallet af abonnenter steget med mere end 30 % (resultatkrav 1.4.).

Farvandsvæsenet har i 2011 fortsat sit øgede **fokus på det grønlandske** område. Søopmålingen har trods vanskelige forhold og forsinkelse på vej til Grønland nået målet om 4500 km opmålt linje i farvandene omkring Grønland (resultatkrav 1.6.). Fokus på sejladssikkerhed i farvandene omkring Grønland ses også afspejlet i innovationsprojekt Nordlys, som Farvandsvæsenet arbejdede med i 2011 (resultatkrav 1.7.). Projektet var omfattende og involverede store dele af organisationen og eksterne parter, idet der blev lagt stor vægt på en grundig afdækning af udfordringerne for småbåde og krydstogtskibe i farvandene omkring Grønland. På tidspunktet for Farvandsvæsenets nedlæggelse var fem mulige projekter for forbedring af sejladssikkerheden ved Grønland identificeret, men der var ikke iværksat projekter, og målet er derfor ikke realiseret.

På området **afmærkning og navigation** har Farvandsvæsenet i 2011 videreudviklet metoder til at måle effekten af sejladssikkerhedsrelaterede tiltag. Fx har Farvandsvæsenet arbejdet med at opstille nøgletal for near miss kollisioner og grundstødninger i danske farvande, der fremadrettet kan bruges til videreudvikling af området. Antallet af near miss kollisioner har i 2011 været 2,1 pr. 10.000 skibe, og da målsætningen var at komme under 2,3 er målet opfyldt (resultatkrav 2.1.).

Sejladssikkerheden i Øresund er i 2011 styrket, idet Farvandsvæsenet har klargjort VTS Øresund

(SOUNDREP) til et IMO godkendt obligatorisk skibsmeldesystem med hele Øresund som operationsområde (resultatkrav 2.2). VTS Øresund er i dag i god drift.

Der har i 2011 været fokus på EU-projektet EfficienSea, og der var en afrapportering til det internationale samfund på e-Navigation Underway konferencen 18.-20. januar 2012 (resultatkrav 2.4.). Etablering af e-Navigation testbed-strukturen er foretaget på 12 skibe, hvilket er lidt mindre end planlagt. Der er ligeledes sket en udvikling af e-Navigation services omfattende udsendelse af navigationsadvarsler, meteorologiske prognoser samt udveksling af skibsruter mellem skibe og mellem skib og land som planlagt. Resultatkrav 2.4. er delvist opfyldt.

På det internationale område har Østersøstrategien i 2011 også været i fokus. Farvandsvæsenet har sammen med det finske transportministerium varetaget hvervet som prioritetsovrådekoordinator for prioritetsovråde 13 om maritim tryghed og sikkerhed. Arbejdet på området skrider frem, og flere Østersølande er blevet engagerede, herunder også i et vist omfang Rusland. Yderligere er et antal nye flagskibsprojekter søgt fremmet. Det er blandt andet på grund af nedlæggelsen af Farvandsvæsenet ikke lykkedes at få gennemført et konkret forslag på tværs af de danske maritimt orienterede prioritetsovråder til at promovere Danmarks engagement i Østersøstrategien. Resultatkrav 2.5. er dermed delvist opfyldt.

Som opfølgning på den økonomiske stabilisering i 2010 har **det Statslige Lodsvæsen** i 2011 arbejdet på at optimere anvendelsen af alle ressourcer i virksomheden. Årets fokus har således ligget på optimering af blandt andet ledelse, lodsoperationerne, disponering af personale, materiel og ejendomme, administrationen samt IT-driften. Det Statslige Lodsvæsen har i denne forbindelse lagt særlig vægt på at fastholde og udvikle kvaliteten på alle områder, herunder at arbejde på indførelse og overholdelse af normerne i kvalitetssystemet i den internationale standard for lodsorganisationer (International Standard for Maritime Pilot Organizations, ISPO).

Strategien har blandt andet medført, at Det Statslige Lodsvæsen i 2011 har opnået et driftsoverskud efter afskrivninger på 23,3 mio. kr., hvilket ligger betydeligt over kravet på 8,1 mio. kr. i den aktuelle plan for genopretning af økonomien. Det Statslige Lodsvæsen har

desuden sænket gælden til et privat pengeinstitut fra 123,8 mio. kr. ultimo 2010 til 84,2 mio. kr. ultimo 2011, dvs. med 39,6 mio. kr. Denne udvikling repræsenterer ligeledes en overopfyldelse af genopretningsplanen.

Samlet set tegner der sig et billede af, at Det Statslige Lodsvæsen som organisation er styrket i 2011 og nu står bedre rustet til kommende udfordringer. Det Statslige Lodsvæsen planlægger at benytte det forbedrede udgangspunkt til styrkelse af konkurrenceevnen.

I **kystredningstjenesten** har det i 2011 været muligt at opnå et resultat på 50 % for redningsaktioner med effekt, hvor det er Farvandsvæsnets indsats, som har haft en positiv virkning på udfaldet af de gennemførte redningsaktioner, hvilket betyder, at resultatkrav 3.1. er opfyldt. Kystredningstjenestens reaktionstid har i 2011 ikke været over maksimum på 20 minutter, og den gennemsnitlige reaktionstid har været 8 minutter (resultatkrav 3.3). Det har i år desuden været muligt at opretholde et fuldt tilfredsstillende beredskab for større redningsmateriel (resultatkrav 3.2.).

På **myndighedsområdet** har Farvandsvæsenet i 2011 gennemgået afmærkningen i farvandet syd for Fyn. På grund af lokale indsigelser til Forsvarsministeriet har afmærkningsrevisionen dog måttet stilles i bero, hvilket sammen med efterfølgende ressortoverførsel har medført, at målet ikke er opfyldt (resultatkrav 5.1.)

1.3. Årets økonomiske resultat

Formålet med dette afsnit er en samlet vurdering af årets regnskab.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.)	2009	2010	2011
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-291,6	-295,7	-302,2
- heraf indtægtsført bevilling	-267,1	-274,8	-276,0
- heraf eksterne indtægter	-24,5	-20,9	-26,2
- heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	284,4	281,4	287,4
- heraf løn	150,3	154,0	156,9
- heraf afskrivninger	29,8	29,3	27,3
- heraf øvrige omkostninger	104,2	98,1	103,3
Resultat af ordinær drift	-7,2	-14,3	-14,7
Resultat før finansielle poster	-12,0	-21,1	-20,7
Årets resultat	9,0	-0,8	-2,0
Balance			
Anlægsaktiver	419,0	390,0	370,9
Omsætningsaktiver	26,8	21,9	53,0
Egenkapital	-5,3	-6,0	-8,0
Langfristet gæld	-419,6	-394,3	-372,6
Kortfristet gæld	-71,5	-45,8	-48,5
Låneramme	490,8	490,8	490,8
Træk på låneramme (FF4)	414,5	386,4	365,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af låneramme	84,5%	78,7%	74,4%
Negativ udsvingsrate	0,0	0,0	0,5
Overskudsgrad	-3,1%	0,3%	0,7%
Bevillingsandel	91,6%	92,9%	91,3%
Frivillige nøgletal:			
Kapitalandel	17,4%	16,5%	15,4%
Opretholdelsesgrad	92,5%	43,9%	54,5%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	323	320	319
Årsværkspris	453.560	468.743	480.294
Lønomsætningsandel	50,3%	50,7%	50,7%
Lønsumsloft	143,7	148,0	149,6
Lønforbrug	146,5	150,0	153,1

Farvandsvæsenet vurderer regnskabet for 2011 som tilfredsstillende. Årets resultat blev et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som bliver overført til de modtagende myndigheder.

Mindreforbruget vil indgå i den endelige opdeling af Farvandsvæsenets balance mellem de myndigheder, som overtager Farvandsvæsenets opgaver: Søfartsstyrelsen, Forsvarskommandoen, Kort- og Matrikelstyrelsen og Danmarks Meteorologiske Institut. Den negative udsvingsrate er øget til 0,5, hvilket er accepta-

belt, men – givet det forholdsvis store kapitalapparat – mindsker dette ikke i tilstrækkeligt omfang Farvandsvæsenets følsomhed overfor pris- og konjunkturbevægelser eller risici i drifts- og udviklingsopgaver.

Resultatet af ordinær drift er et mindreforbrug på 14,7 mio. kr., hvilket er på linje med resultatet fra 2010. Som i 2010 vil resultatet af ordinær drift – hvis der korrigeres for virkningen af ejendomssalg – kunne dække renteudgifterne. Farvandsvæsenets forretning var således grundlæggende sund.

Resultatet er forbedret med 1,2 mio. kr. i forhold til 2010. Hovedårsagen hertil er lavere finansielle omkostninger, fordi kapitalapparatet afskrives, jfr. den lave opretholdelsesgrad. Selv om indtægterne er forbedret med 6,5 mio. kr. (4,6 mio. kr. heraf er indtægter fra EU-projekter), er de ordinære driftsomkostninger steget med 6,0 mio. kr. Bag den stigning ligger en stigning på 2,9 mio. kr. i personaleomkostninger, en stigning på 5,2 mio. kr. i andre ordinære driftsomkostninger og et fald på 2,0 mio. kr. i afskrivninger.

Personaleomkostningerne er steget med 2,9 mio. kr. fra 2010 til trods for et lidt mindre antal årsværk – årsværksprisen er således steget 2,5 procent til trods for beskedne lønstigninger i den offentlige sektor. Stigningen er til dels udtryk for en drejning af Farvandsvæsenets opgave- og medarbejdersammensætning i retning af en vidensorganisation snarere end en ren driftsorganisation.

Stigningen i andre ordinære driftsomkostninger skyldes navnlig en stigning i køb af øvrige tjenesteydelser. Bag denne ligger forskydninger i løbende drifts- og vedligeholdelseskostninger, fx classesyn af skibe, øgede udgifter i forbindelse med AIS og udgifter i forbindelse med EU-projekter mm.

Endelig er tab (dvs. afskrivning af restværdi) i forbindelse med afhændelser steget fra 0,6 mio. kr. i 2010 til 2,2 mio. kr. i 2011. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at gevinst ved afhændelse af anlæg steg fra 7,2 til 8,3 mio. kr. Farvandsvæsenet har altså haft en nettogevinst på salg og afhændelser.

Kapitalandelen (renter og afskrivninger i forhold til ordinære driftsindtægter) er stabil, om end faldende. Stabiliteten skyldes ikke mindst kapitalapparatets størrelse, mens den faldende tendens, der går igen i bl.a. udnyttelsen af lånerammen, skyldes en forholdsvis lav opretholdelsesgrad,

hvilket vil sige, at der afskrives for mere end der reinvesteres for.

Den let faldende tendens i kapitalandelen ligger også bag den faldende udnyttelse af lånerammen. Svingningerne i opretholdelsesgraden fra 2009 til 2011 er ikke udtryk for et strategiskifte, men for at Farvandsvæsenets anskaffelser hyppigt er store enkeltinvesteringer som redningsbåde eller renovering af ejendomme.

1.4. Opgaver og ressourcer

Formålet med dette afsnit er at give en oversigt over hovedopgaverne og ressourceforbruget på disse.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Farvandsvæsenets produkter

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0 Hjælpefunktioner/Generel ledelse og administration	58,5	9,3	49,5	18,3
1 Sejladsinformation	38,1	0,7	30,0	8,8
2 Afmærkning, navigationssystemer og overvågning	111,9	21,2	144,5	-11,4
3 Kystredning	64,7	1,8	74,8	-8,3
4 Lodsning udført af Det Statslige Lodsvæsen	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Myndighedsopgaver	2,8	1,5	9,6	-5,3
I alt	276,0	34,5	308,5	2,0

Farvandsvæsenets indtægter og udgifter ved de enkelte produkter ses i tabellen ovenfor. Der er gennem de senere år – navnlig i forbindelse med omkostningsreformen – sket en bevægelse hen imod en mere præcis fordeling af omkostningerne på produkterne. Således er der væsentlige mere- og mindreforbrug i tabellen, hvilket især afspejler, at fordelingen i Finansloven ikke er så præcis som i regnskabet. Bl.a. er der i de senere år sket en fordeling af indirekte omkostninger (husleje-, IT-, løn- og personaleadministration) som gør, at forbruget på "Hjælpefunktioner/Generel ledelse og administration" er mindsket.

Det væsentligste merforbrug ses på afmærkning, navigationssystemer og overvågning. Det skyldes bl.a. stigende omkostninger på projekter mv. i forbindelse med denne opgave. Et andet merforbrug ses på myndighedsopgaver. Dette skyldes i alt væsentligt en stigende aktivitet på området, bl.a. i forbindelse med afmærkningsrevision og med opgaver i forbindelse med Arktis.

1.5. Redegørelse for reservation

Farvandsvæsenet har ingen reserverede bevillinger til brug for løsning af opgaver, hvorfor tabellen herom fra Moderniseringsstyrelsens vejledning ikke er medtaget.

1.6. Administrerede udgifter og indtægter

Farvandsvæsenet har ingen administrerede udgifter og indtægter til brug for løsning af opgaver, hvorfor tabellen herom fra Moderniseringsstyrelsens vejledning ikke er medtaget.

1.7. Forventninger til det kommende år

Ved kongelig resolution af 3. oktober 2011 nedlagdes Farvandsvæsenet, hvorfor dette afsnit udgår.

2. Målrapportering

Formålet med dette kapitel er at give en oversigt over og analyse af årets målopfyldelse i forhold til Farvandsvæsenets resultatkontrakt med Forsvarsministeriet 2011.

2.1. Skematisk oversigt

Tabel 3: Oversigt over resultatopfyldelse i forhold til Farvandsvæsenets resultatkontrakt 2011

Opgave	Opfyldte resultatkrav, antal	Delvist opfyldte resultatkrav, antal	Ikke opfyldte resultatkrav, Antal
Sejladsinformation	6	0	2
Afmærkning, navigationssystemer og overvågning	5	2	0
Kystredning	3	0	0
Lodsning udført af Det Statslige Lodsvæsen	4	1	1
Myndighedsopgaver	0	0	1
Interne strategiske indsatsområder	1	0	0
I alt	19	3	4

Note: To resultatkrav kan ikke opgøres, jf. nedenfor.

Som det fremgår af tabel 3 blev 19 ud af i alt 28 resultatkrav i Farvandsvæsenets resultatkontrakt med Forsvarsministeriet 2011 opfyldt, 3 resultatkrav blev vurderet delvist opfyldt, mens 4 resultatkrav ikke blev opfyldt. På grund af Farvandsvæsenets nedlæggelse er opgørelsen af målopfyldelsen sket i perioden primo december 2011 til medio januar 2012. Det betyder, at det ikke for alle resultatkrav har været muligt at vurdere hele perioden. Enkelte resultatkrav er således opgjort til og med 3. kvartal, andre til og med november, og endelig har det for en række resultatkrav været muligt at vurdere målopfyldelsen i hele 2011.

For resultatkrav 1.3. gælder, at det ikke har været muligt at opgøre for 2011, da kvalitetskravene først kan opgøres i løbet af første halvår 2012, jf. resultatkontrakt 2011. Pga. Farvandsvæsenets nedlæggelse vil offentliggørelse af rapporten om prognosernes kvalitet ikke ske på Farvandsvæsenets hjemmeside, men på Forsvarets Materieltjenestes hjemmeside, da Forsvarets Center for Operativ Oceanografi overføres til Forsvarets Materieltjeneste.

For resultatkrav 6.2. gælder, at målet om udviklingsplaner for Farvandsvæsenets medarbejdere ikke kan opgøres som følge af Farvandsvæsenets nedlæggelse.

For detaljeret opgørelse over målopfyldelse for alle resultatkrav i Farvandsvæsenets resultatkontrakt 2011 henvises til bilag 1.

Samlet set er resultat tilfredsstillende, idet mange væsentlige resultater er opnået i 2011 på trods af nedlæggelse af Farvandsvæsenet pr. 3. oktober

2011. Ud af i alt 8 effektmål, som dækker meget centrale dele af Farvandsvæsenets samlede opgavevaretagelse, er de 7 opfyldte, mens det sidste først kan vurderes medio 2012.

De ikke opfyldte og delvist opfyldte resultatkrav fordeler sig med 5 aktivitetsmål, 1 kvalitetsmål, 1 produktivitetsmål og 1 resultatkrav, der vedrører interne fokusområder.

Flere af de ikke-opfyldte resultatkrav skyldes blandt andet ressortomlægningen. Desuden er der uopfyldte resultatkrav, hvor den manglende opfyldelse skyldes forhold uden for Farvandsvæsenet for eksempel i forbindelse med samarbejde med eksterne parter. De ikke-opfyldte resultatkrav behandles nærmere i bilag 1.

Overblik over de væsentligste faglige resultater inden for hver enkelt af Farvandsvæsenets hovedopgaver fremgår af afsnittet om årets faglige resultater i beretningen.

2.2. Uddybende analyser og vurderinger

Udgår i 2012 som konsekvens af nedlæggelse af Farvandsvæsenet pr. 3. oktober 2011. Der henvises til afsnit 1.2. samt bilag 1 for nærmere beskrivelse af de faglige resultater.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Farvandsvæsenets regnskabspraksis følger Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Alle tal er udtræk fra forsvarrets resourcesystem DeMars, hvis ikke andet er anført.

Der foretages i medfør af omkostningsregnskabets principper skøn i forbindelse med ansættelse af værdi og afskrivningsperiode for aktiver og ved fordeling af omkostninger på baggrund af registreret timeforbrug.

En række fyrtårne og fyr på kunstige øer er klassificeret som infrastruktur. Indtægter fra EU-projekter er indregnet på tidspunktet for indsendelse af betalingskrav ("claims"). Farvandsvæsenet har med virkning fra 2010 indstillet brugen af IT-bunker.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelse

Note	(mio. kr.)	2010	2011
	Ordinære driftsindtægter:		
	Indtægtsført bevilling:		
	Bevilling	-274,8	-276,0
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-274,8	-276,0
	Salg af varer og tjenesteydelser	-20,9	-21,6
	Tilskud til egen drift	0,0	-4,6
	Gebyrer	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter I alt	-295,7	-302,2
	Ordinære driftsomkostninger:		
	Ændring i lagre	5,4	5,3
	Forbrugsomkostninger:		
	Husleje	1,8	1,9
	Forbrugsomkostninger i alt	1,8	1,9
	Personaleomkostninger:		
	Lønninger	138,1	140,3
	Pension	17,7	18,1
	Lønrefusion	-6,1	-6,3
	Andre personaleomkostninger	4,3	4,7
	Personaleomkostninger i alt	154,0	156,9
	Af- og nedskrivninger	29,3	27,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	90,9	96,1
	Ordinære driftsomkostninger i alt	281,4	287,4
	Resultat af ordinær drift	-14,3	-14,7
	Andre driftsposter:		
	Andre driftsindtægter	-7,5	-8,4

	Andre driftsomkostninger	0,7	2,4
	Resultat før finansielle poster	-21,1	-20,7
	Finansielle poster:		
	Finansielle indtægter	-0,1	-0,1
1	Finansielle omkostninger	20,3	18,8
	Resultat før ekstraordinære poster	-0,8	-2,0
	Ekstraordinære poster:		
2	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
	Årets resultat	-0,8	-2,0

Note: Der kan forekomme afvigelser pga. afrundinger. Posterings vedr. Det Statslige Lodsavænsens regnskaber er ikke med i resultatopgørelsen. Posterings ændrer ikke årets resultat. Der henvises til bilag 5.

Tabel 5: Resultatdisponering 2011 (mio. kr.)

Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (Båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-2,0

3.3. Balancen

Tabel 6: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2010	2011
	Anlægsaktiver:		
3	Immaterielle anlægsaktiver:		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter mv	1,5	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1,5	0,0
4	Materielle anlægsaktiver:		
	Grunde, arealer og bygninger	94,9	91,7
	Infrastruktur	0,0	0,0
	Transportmateriel	216,6	211,1
	Produktionsanlæg og maskiner	69,1	62,8
	Inventar og IT-udstyr	5,1	5,3
	Igangværende arbejder for egen regning	2,8	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	388,5	370,9
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Statsforskrivning	5,3	5,3
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	5,3	5,3
	Anlægsaktiver i alt	395,3	376,2
	Omsætningsaktiver:		
	Varebeholdninger	9,5	8,4
	Tilgodehavender	12,4	6,9

Note	Passiver (mio. kr.)	2010	2011
	Egenkapital:		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	-5,3	-5,3
	Opskrivninger	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud	-0,8	-2,7
	Egenkapital i alt	-6,0	-8,0
	Hensatte forpligtelser	0,0	0,0
	Langfristede gældsposter:		
	FF4 Langfristet gæld	-386,4	-365,2
	Donationer	-4,6	-4,2
	Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Anden langfristet gæld	-3,2	-3,1
	Langfristet gæld i alt	-394,3	-372,6
	Kortfristede gældsposter:		
	Leverandører af varer og	-20,6	-23,9

	Værdipapirer	0,0	0,0
	Likvide beholdninger:		
	FF5 Uforrentet konto	23,4	23,5
	FF7 Finansieringskonto	5,1	4,1
5	Andre likvider	0,4	10,2
	Likvide beholdninger i alt	28,9	37,7
	Omsætningsaktiver i alt	50,8	53,0
	Aktiver i alt	446,1	429,2

tjenesteydelser		
Anden kortfristet gæld	-6,4	-5,5
Skyldige feriepenge	-18,8	-19,1
Reserveret bevilling	0,0	0,0
Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
Kortfristet gæld i alt	-45,8	-48,5
Gæld i alt	-440,1	-421,1
Passiver i alt	-446,1	-429,2

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2010	2011
Reguleret egenkapital primo	-5,3	-5,3
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-5,3	-5,3
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	0,0	-0,8
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	-0,8	-2,0
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-0,8	-2,7
Egenkapital ultimo	-6,0	-8,0

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 8: Udnyttelse af låneramme

	2011
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december 2011	365,2
Låneramme	490,8
Udnyttelsesgrad i pct.	74,4%

Som hidtil oplyses differencer mellem balancekonti og bankkonti ultimo året:

Konto/difference pr. 31/12 2011	Mio. kr.
Anlægsaktiver	370,9
Donationer	-4,2
Anden langfristet gæld	-3,1
Beregnet langfristet gæld	363,5
Langfristet gæld (FF4)	-365,2
Difference	-1,7
Nettoomsætningsformue	-23,1
Uforrentet konto (FF5)	23,5
Difference	0,4
Overført overskud ultimo	-2,7
Indestående, løbende likvidkonto (FF7)	4,1
Difference	1,4

De endelige likviditetsflytninger vedr. 2011 er foretaget i starten af 2012.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 9: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	12.31.01, mio. kr.
Lønsumsloft FL	147,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	149,6
Lønforbrug under lønsumsloft	146,5
Difference (mindreforbrug)	3,1
Akk. opsparing ult. 2010	8,4
Akk. opsparing ult. 2011	11,5

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§12.31.01)

Mio. kr.	Regnskab 2010	Budget (FL+TB) 2011	Regnskab 2011	Budget 2012
Nettoudgiftsbevilling	274,8	276,0	276,0	-
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	-
Indtægter	28,4	33,3	34,6	-
Udgifter	302,5	309,3	308,6	-
Årets resultat	0,8	0,0	2,0	-

Resultatet kan i særlig grad henføres til de lavere renteomkostninger, som skyldes afskrivningen af kapitalapparatet. Det er navnlig produktionsanlæg og maskiner, transportmidler og ejendomme, der har lavere bogført værdi ved årets udgang. Der henvises i øvrigt til analysen af regnskabet i afsnit 1.3.

Påtegning

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Farvandsvæsenet, CVR nummer 53313116, er ansvarlig for: §12.31.01 Farvandsvæsenet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de 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.

København den

24-2012


Svend Eskildsen
Farvandsdirektør

København den

13/4-12


Lars Findsen
Departementschef

Bilag til årsrapporten omfatter følgende:

1. Oversigt over målopfyldelse i forhold til resultatkrav i Farvandsvæsenets resultatkontrakt med Forsvarsministeriet 2011
2. Noter til resultatopgørelse og balance, Farvandsvæsenet
3. Regnskabsaflæggelse for og regnskabsmæssige forklaringer, Farvandsvæsenet:
 - 3.1. Indtægtsdækket virksomhed
 - 3.2. Tilskudsfinansierede aktiviteter
4. Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger, Farvandsvæsenet
5. Regnskab for Det Statslige Lodsvæsen, herunder personale

Bilag 1

Tabel 11: Målopfylde i forhold til Farvandsvæsenets resultatkontrakt med Forsvarsministeriet 2011

Mål med tilhørende resultatkrav	Målopfylde	Opnåede resultater 2011								
1. Sejladsinformation										
1.1 Farvandsvæsenet har i 2010 gennemført første fase af et projekt, der skal sikre en mere optimal præsentation og sammenstilling af Farvandsvæsenets data og ydelser på hjemmesiden. I 2011 skal projektet implementeres, og målet er, at der i 2011 opnås en fremgang på 10 % i antallet af visninger af "Sejladsudsigten" på Farvandsvæsenets hjemmeside ¹ . "Sejladsudsigten" er den del af hjemmesiden, som har størst betydning for de sejlende. Det er her, brugerne finder alle relevante data og ydelser i forhold til sikker sejladsplanlægning og -gennemførelse. Effektmål	Opfyldt	I 2011 (opgjort pr. 13/12) var der 1.506.285 visninger af "Sejladsudsigten" (ifm.frv.dk). I samme periode i 2010 var tallet 1.341.183, dvs. en stigning på 12,3 %. En stigning på 12,3 % for visninger af "Sejladsudsigten" er et meget tilfredsstillende resultat. I 2011 lancerede Farvandsvæsenet i samarbejde med Trygfonden SejlSikkert App (jf. mål 1.5.). Denne applikation viser en del af de data som præsenteres på "Sejladsudsigten" (vind og strøm), og det ventes at flere og flere brugere fremover vil benytte sig af applikationer frem for "Sejladsudsigten". Fremtidig opgavevaretagelse: Prognoser m.v. til 'Sejladsudsigten' udarbejdes af Forsvarets Center for Operativ Oceanografi (FCOO), der forbliver under Forsvarsministeriets ressort, under Forsvarets Materieltjeneste.								
1.2 Farvandsvæsenet offentliggør fire gange i døgnet oceanografiske prognoser gældende for de danske farvande 54 timer frem i tid. Prognosernes kvalitet vurderes blandt andet via krav til prognosernes driftssikkerhed. Driftssikkerheden bedømmes efter antal forsinkelser og forsinkelsernes længde. <table><tr><td>Max. antal forsinkelser</td><td>Hvor prognosen har manglende opdatering efter:</td></tr></table>	Max. antal forsinkelser	Hvor prognosen har manglende opdatering efter:	Opfyldt	Farvandsvæsenets oceanografiske prognoser om vandstand, temperatur, saltholdighed, strøm og bølger opnåede i 2011 en høj grad af driftssikkerhed. <table><tr><td>Antal forsinkelser 2011</td><td>Hvor prognosen har manglet Opdatering efter:</td></tr><tr><td>17</td><td>6 timer</td></tr><tr><td>4</td><td>12 timer</td></tr></table>	Antal forsinkelser 2011	Hvor prognosen har manglet Opdatering efter:	17	6 timer	4	12 timer
Max. antal forsinkelser	Hvor prognosen har manglende opdatering efter:									
Antal forsinkelser 2011	Hvor prognosen har manglet Opdatering efter:									
17	6 timer									
4	12 timer									

¹ I 2010 var der 1.366.329 visninger af "Sejladsudsigten" på Farvandsvæsenets hjemmeside.

<table><tr><td>24</td><td>6 timer</td></tr><tr><td>12</td><td>12 timer</td></tr><tr><td>6</td><td>18 timer</td></tr><tr><td>3</td><td>1-3 døgn</td></tr><tr><td>1</td><td>mere end 3 døgn</td></tr></table>	24	6 timer	12	12 timer	6	18 timer	3	1-3 døgn	1	mere end 3 døgn		<table><tr><td>2</td><td>18 timer</td></tr><tr><td>3</td><td>1-3 døgn</td></tr><tr><td>0</td><td>mere end 3 døgn</td></tr></table>	2	18 timer	3	1-3 døgn	0	mere end 3 døgn
24	6 timer																	
12	12 timer																	
6	18 timer																	
3	1-3 døgn																	
1	mere end 3 døgn																	
2	18 timer																	
3	1-3 døgn																	
0	mere end 3 døgn																	
Effektmål		Fremtidig opgavevaretagelse: Oceanografiske prognoser udarbejdes af Forsvarets Center for Operativ Oceanografi (FCOO), der forbliver under Forsvarsministeriets ressort, under Forsvarets Materieltjeneste.																
1.3 Farvandsvæsenet offentliggør fire gange i døgnet oceanografiske prognoser gældende for de danske farvande 54 timer frem i tid. I Farvandsvæsenet udføres en kvalitetsvurdering af disse prognoser. Kvalitetsvurdering sker i form af sammenligning af prognoseværdierne med faktiske efterfølgende målinger. Der er fastsat en række statistiske metoder til at måle afvigelsen, og baseret på disse er der opstillet 11 kvantitative krav, som prognoserne skal opfylde. Seks som vedrører vandstand, to for hhv. temperatur og saltholdighed, og et for strøm. De opstillede kvalitetskrav kan ses i appendiks til resultatkontrakten, neden gives dog eksempler på to af kravene eksplicit. Kvalitetsvurderingen for 2011 vil blive rapporteret på www.frv.dk i første halvår 2012. <u>Vandstand</u> I forhold til vandstand, er det lavt vandstand, som skaber problemer for skibsfarten, og det er derfor hensigtsmæssigt at måle prognosekvaliteten specielt på dette. For hver målestation udvælges de 20 laveste vandstandshændelser i løbet af året. For hhv. de 90 % og 80 % bedst forudsagte af de udvalgte lavtvandshændelser stilles nedenstående krav til den største forekommende afvigelse, dvs. differencen mellem prognose og måling. Til sammenligning er i parentes anført forventet størst afvigelse af alle (100 %) hændelser. Afgivelse i middel over det foregående døgn, 20 hændelser med	Kan ikke opgøres før medio 2012	Resultatet af prognosernes kvalitet i 2011 sammenfattes i en rapport, som foreligger medio 2012. Rapporten vil kunne læses på Forsvarets Materieltjenestes hjemmeside www.forsvaret.dk/fmt . Resultatkravet kan således ikke opgøres på nuværende tidspunkt. Fremtidig opgavevaretagelse: Oceanografiske prognoser udarbejdes af Forsvarets Center for Operativ Oceanografi (FCOO), der forbliver under Forsvarsministeriets ressort, under Forsvarets Materieltjeneste.																

lav vandstand		
<i>/prognose-måling/ Største afvigelse i andel af hændelser</i>		
<i>Farvand (100 %) 90 % 80 %</i>		
Nordsøen (50 cm) 30 cm 20 cm		
Øvrige farvande (30 cm) 20 cm 10 cm		
<u>Strøm</u>		
Prognoser for strøm benyttes sammen med direkte målinger i Storebælt og Øresund i VTS centrenes vejledning af skibstrafikken. For at sikre præcise prognoser specielt for strøm blev der i juni 2009 introduceret en modelopløsning (600mX600m), som er nødvendig for simulering af strømskær og hvirvler over de komplekse banker i Storebælt og Drogden Rende. Der stilles krav om generel overensstemmelse mellem målinger og observation, målt som graden af forklaret varians. For den forklarede varians <i>E.v. (explained variance)</i> hver hele måned må den mindste værdi i hhv. 10, 11 og 12 af årets måneder være følgende,		
<i>E.v. Mindste værdi (%) i antal måneder</i>		
<i>12 11 10</i>		
Farvandsvæsenets oceanografiske bølger 60 70 75		
Effektmål		
1.4 Siden 01.04.2010 er Efterretninger for Søfarende (EfS) udkommet i en elektronisk udgave, der kan hentes gratis på frv.dk. Den videre udvikling af denne centrale nautiske publikation går i retning af, at flere meddelelser også gives på engelsk. Sejladssikkerheden højnes, da muligheden for at de sejlene planlægger og gennemfører deres sejlads med opdaterede	Opfyldt	Frem til 1. december 2011 var der 61 meddelelser i EfS om grønlandske forhold. Af disse er 59 historier oversat til engelsk. Målet er opfyldt. Samtlige af de meddelelser, der blev bragt i EfS A 2011, blev udgivet på både dansk og engelsk. Det forventes at yderligere meddelelser til publicering i EfS A 2012, ligeledes vil blive oversat til engelsk. Målet er

oplysninger, på et sprog de forstår, er væsentligt forbedret. • På grund af den forventede øgede trafik omkring Grønland, vil hovedparten af meddelelserne i Efs for dette område fremover udkomme på både dansk og engelsk • Ved udgangen af 2011 vil samtlige meddelelser til Efs A 2012, som udkommer uge 1 2012, være på både dansk og engelsk • Det er målet, at øget udgivelse på engelsk vil medføre en stigning på 15 % i antallet af abonnenter på Efs i forhold til 2010². Det svarer til, at antallet af abonnenter mindst vil ligge på 1.380 ved udgangen af 2011. Effektmål		opfyldt. Antallet af abonnenter pr. 1. december 2011 var 1571. Det forventede fald som følge af aktivitetsfald for fritidssejladser er udeblevet. Antallet af abonnenter steg mærkbart for året, nemlig fra 1200 til 1571, en stigning på 30,9 % for perioden indtil 1. december 2011. Målet er opfyldt. Fremtidig opgavevaretagelse: Efterretninger for Søfarende udarbejdes fremover af Søfartsstyrelsen.
1.5 I 2010 blev innovationsprojekt "Sejladsinformation 2.0 – konceptudvikling" gennemført. Overordnet ønsker Farvandsvæsenet i 2011 at imødekomme brugernes behov for én samlet indgang til sejladsinformation, præsenteret på zoombare kort og med vægt på, at brugerne kan skræddersy informationen efter individuelle behov og tilgå denne fra mobile enheder såvel som fra PC'ere og lign. Den ønskede effekt er, at flere brugere anvender sejladsinformation af høj kvalitet, hvilket vil have en gavnlig effekt på sejladssikkerheden. I 2011 implementeres den endelige handleplan, som vedtages i projektets styregruppe ultimo 2010. Aktivitetsmål	Opfyldt	Med udgangspunkt i projektbeskrivelsen "Koncept for Sejladsinformation 2.0", der blev godkendt af styregruppen ultimo december 2010, valgte projektet i samarbejde med TrygFonden, Søsportens Sikkerhedsråd og DMI at fokusere på udviklingen af en applikation til smartphones. Projektet besluttede endvidere at fokusere på de primære moduler i konceptbeskrivelsen. I 2011 blev udviklet en applikation til iPhone i samarbejde med TrygFonden, Søsportens Sikkerhedsråd og DMI. Applikationen giver brugerne adgang til et google kort med dynamisk zoom, position, prognoser for vind og strøm, UV-index, information om planlagte skydeøvelser og en defunktion. I 2011 påbegyndte man endvidere udvikling af en ny version, der også viser advarsler. Den nye version udvikles til både iPhone og Android og frigives i april 2012. Fremtidig opgavevaretagelse: Projekt 'Sejladsinformation 2.0' er overført til Søfartsstyrelsen.

² Antallet af abonnenter på Efs er fra marts 2010 (blev digitaliseret pr. 1. april 2010) til nu steget med omkring 75 % (fra ca. 250 abonnenter til omkring 1200 nu). Det er forventningen, at en øget udgivelse på engelsk yderligere vil øge efterspørgselen efter publikationen med 15 % i forhold niveauet på 1200 stk.

1.6 Farvandsvæsenet bidrager til søopmåling i Grønland. I 2011 er målsætningen, at: • opmåle 4.500 km opmålt linje i de grønlandske farvande • sikre at målingernes kvalitet opnår gældende international standard³ Aktivitetsmål	Opfyldt	Der er i 2011 opmålt 4505 km. linje i farvandene omkring Grønland, hvilket er meget tilfredsstillende, da opstarten i Grønland blev forsinket på grund af tekniske problemer med både opmålingsskib og følgeskib og på grund af dårligt vejr på vej til Grønland. Gennem en ekstraordinær indsats fra skibsbesætningerne og godt vejr i opmålingsområderne lykkedes det trods den sene opstart at opfylde målet for 2011. Opmålingerne er gennemført og valideret, sådan at kvaliteten opfylder gældende international standard. Fremtidig opgavevaretagelse: Søopmåling varetages fremover af Kort- og Matrikelstyrelsen.
1.7 IMO's SOLAS konvention forpligter Danmark til at sikre sejladsen i de grønlandske farvande. Det drejer sig dels om udlægning af afmærkning til vejledning af skibsfarten, dels formidling af sejladssikkerhedsrelateret information i form af navigationsadvarsler m.v. Farvandsvæsenet er en nøglespiller i.f.t. indfrielse af de danske forpligtelser på dette område, og på den baggrund oprettes i 2011 et kompetencecenter for sejladssikkerhed i arktiske egne, specielt farvandet omkring Grønland. I løbet af 2011 udarbejdes en samlet handlingsplan for Farvandsvæsenets aktiviteter i området, hvor der tages udgangspunkt i en behovsafdækning blandt interessenterne (hvilken type af vejledning og rådgivning skal tilbydes hvilke interessenter ad hvilke kanaler?). De nedenfor nævnte resultatkrav er i høj grad affødt af det årlige møde med myndighederne på Grønland. Resultatkravene i 2011 er: • Der udarbejdes et katalog over Farvandsvæsenets samlede kapaciteter og kompetencer på området inden udgangen af 1. halvår 2011 • I 1. halvår analyseres aktiviteter specifikt rettet imod småskibstrafikken, og der gennemføres 1-2 projekter inden årets udgang • I 1. halvår analyseres og samles data for så vidt angår aktiviteter rettet imod krydstogtskibe, og aktiviteter	Ikke opfyldt	Farvandsvæsenet gennemførte det øgede fokus på sejladssikkerhed i farvandene omkring Grønland, som et faseopdelt innovationsprojekt (Nordlys), der involverede hele organisationen og en stor del af medarbejderne. Primært på grund af Farvandsvæsenets nedlæggelse pr. 3. oktober er målet ikke nået i 2011. Det viste sig hurtigt, at projektet bød på potentiale for udvikling af nye ydelser. Det betød, at kataloget over kapaciteter og kompetencer, som Farvandsvæsenet råder over i forhold til sejladssikkerhed på Grønland blev udskudt til 2. halvår. Kataloget blev droppet, da Farvandsvæsenet blev nedlagt. Aktiviteter er analyseret og identifikationen af egnede projekter i forhold til såvel småskibstrafikken som krydstogtskibe var i gang, da Farvandsvæsenet blev nedlagt. Der er således ikke gennemført projekter inden udgangen af 2011. På tidspunktet for Farvandsvæsenets nedlæggelse var fem mulige projekter identificeret, men der var ikke foretaget en endelig udvælgelse eller opstartet implementering. Projekterne er: • Lods (kendtmand) om bord i krydstogtskibene • AIS-dækning i udvalgte områder fra land og satellit • Systematisk indsamling og deling af maritime data • Udvikling af muligheder for større anvendelse af rådige dybdemålingsdata • Øget samspil med arktiske stater om forhold vedrørende

³ IHO Standard for Hydrographic Surveys S-44 5th Edition.

iværksættes inden årets udgang Aktivitetsmål		sejladssikkerhed i arktiske farvande. Fremtidig opgavevaretagelse: Arbejdet med sejladssikkerhed i farvandene omkring Grønland fortsætter ved flere myndigheder, herunder Søfartsstyrelsen og Kort- og Matrikelstyrelsen.
1.8 Mindst 95 % af alle navigationsadvarsler udsendt af Farvandsvæsenet med prioritet IMPORTANT skal være udsendt til skibsfarten indenfor 1 time efter Farvandsvæsenets modtagelse af melding⁴. Kvalitetsmål	Opfyldt	Der blev i alt frem til 1. december 2011 udsendt 5 navigationsadvarsler med prioritet important. Alle 5 er udsendt til skibsfarten inden for 1 time. Fremtidig opgavevaretagelse: Navigationsadvarsler udsendes fremover af Søfartsstyrelsen.
1.9 Funktionstider (%): - Vandstandsmålere 97,0 - Oceanografimålere 80,0 Kvalitetsmål	Ikke opfyldt	Den samlede datadækning for vandstandsmålere for 1. til og med 3. kvartal 2011 for alle stationer er 96,8 %, og den del af kravet er delvist opfyldt. At målet ikke er opfyldt skyldes den lave datadækning i Ballen og Nordre Røse grundet is i vinter og ombygning af Ballen Havn i foråret. Den samlede datadækning for 1. til og med 3. kvartal 2011 for alle oceanografistationer er 45,6 %, hvilket ikke er tilfredsstillende. Den meget lave datadækning skyldes bl.a. at der har været havari på flere bøger. Farvandsvæsenet var i færd med at foretage et teknologiskifte til en mere driftssikker opsamling af data, hvor målerne indbygges i eksisterende afmærkning, som udgør en mere robust måleplatform. Der har således ikke været udlagt en måler ved Vengeance Grunden, og måleren ved W26 har kun været udlagt i en del af året. Fremtidig opgavevaretagelse: Vandstandsmålere og oceanografimålere er overført til Danmarks Metrologiske Institut (DMI).
2. Afmærkning og navigation		

⁴ I tilfælde af under 20 IMPORTANT meldinger for året kan det accepteres, at én melding overskrider 1 time. Navigationsadvarsel anses for udsendt til skibsfarten, når den har været oplæst på VHF via Lyngby Radio, udsendt via VTS center eller udsendt via andet medie, som Farvandsvæsenet anvender til kommunikation af advarsler (f. eks. NAVTEX).

2.1 - I 2011 må antallet af near miss kollisioner i danske farvande ikke overstige 2,3 pr. 10.000 AIS udstyrede skibe⁵, som passerer danske farvande - Inden udgangen af 1. halvår opstilles nøgletal for det maksimale antal near miss grundstødninger i danske farvande Effektmål	Opfyldt	I 2011 var antallet af near-miss kollisioner 2,1 per 10.000 skibe. En tidsserie, for near miss hændelser i perioden 2007 - 2010 blev udarbejdet. Denne tidsserie dannede grundlag for en anbefaling om, at grænseværdien for near miss grundstødninger i danske farvande fremadrettet sættes til maksimalt 10 hændelser pr. 10.000 skibspassagerer. Fremtidig opgavevaretagelse: Arbejdet med near miss analyser videreføres i Søfartsstyrelsen.
2.2 Som led i Farvandsvæsenets arbejde med at forbedre sejladssikkerheden i danske farvande arbejdes der over en årrække med forbedringstiltag i områder, hvor trafikdata og brugere peger på, at der er særlige udfordringer for trafikken. I bilag 1 ses en samlet plan for arbejdet i perioden 2010-2018. For 2011 er målet: - At indsamle tilstrækkelig trafikdata vedr. tre områder, som er udvalgt i løbet af 2010: Drogden, Området nord for Djursland og Hatter området - At identificere yderligere tre områder, som byder på særlige udfordringer for skibstrafikken Aktivitetsmål	Opfyldt	Indsamling af data fra farvandene nord for Djursland, Drogden og Hatter områderne er foregået løbende i 2011. I 2012 analyseres data, og om nødvendigt udarbejdes handlingsplaner, og tiltag til forbedring af sejladssikkerheden implementeres. Farvandsvæsenet identificerede i 2011 yderligere tre områder, som byder på særlige udfordringer for skibstrafikken. Det drejer sig om Svendborg Sund, Østbroen i Storebælt og Sundet. I disse områder vil Søfartsstyrelsen i 2012 indsamle og analysere trafikdata med henblik på at iværksætte eventuelle trafikforbedrende tiltag. Fremtidig opgavevaretagelse: Arbejdet med at forbedre sejladssikkerheden via trafikdata videreføres i Søfartsstyrelsen.
2.3 I løbet af 2011 klargøres VTS Øresund (SOUNDREP) til et IMO godkendt obligatorisk skibsmeldesystem med et udvidet operationsområde (hele Øresund), hvilket indebærer: - Rekruttering af nye VTS-operatører skal være tilendebragt ultimo marts 2011 - VTS operatører skal have gennemført VTS-kursus og on-the-job-training i overensstemmelse med IALA's	Opfyldt	Rekrutteringen af nye VTS operatører blev tilendebragt i marts og de nye VTS-operatører blev ansat pr. 1. juni 2011. De nye VTS operatører havde gennemført VTS kursus og on-the-job-training i overensstemmelse med IALA's anbefalinger ultimo juli 2011. Opdatering af procedurer blev afsluttet ultimo maj 2011.

⁵ AIS (Automatic Identification System) er et elektronisk system til sporing af skibe. Ifølge SOLAS skal alle skibe over 200 brutto register tons være udstyrede med AIS. Alle passagerskibe uanset størrelse skal have AIS. En del skibe under 300 tons har også AIS, ligesom lystbåde kan have et såkaldt klasse B udstyr, men det er altså ikke påbudt.

anbefalinger ultimo juli 2011 • Opdatering af operative procedurer skal være tilendebragt ultimo maj 2011 Aktivitetsmål		Fremtidig opgavevaretagelse: VTS Øresund forbliver under Forsvarsministeriets ressort under Søværnets Operative Kommando.
2.4 Som led i Farvandsvæsenets globale arbejde (jf. 1.6 ovenfor) spiller den EU-forankrede udviklingsaktivitet en væsentlig rolle. I 2011 vil der på dette område fortsat være fokus på projekt EfficienSea, herunder arbejdspakken vedrørende e-Navigation, og Farvandsvæsenet vil arbejde for at: • Informere om EfficienSea projektets resultater på mindst 2 større, relevante internationale møder, som f.eks. EU's maritime dag i maj 2011 i Polen eller på det årlige stakeholder forum under EU's Østersøstrategi, der forventes afholdt i forlængelse af Baltic Development Forum's Summit i efteråret 2011. Der forventes løbende aktivitet gennem 2011. • Færdiggøre etableringen af e-Navigation test bed infrastrukturen, dvs. at alle test bed skibe (ca. 20 stk.) er blevet udrustet med det nødvendige udstyr. Forventes afsluttet i 2. kvartal 2011. • Udvikle og afprøve mindst tre e-Navigation services i test bed (formentlig bestående af maritime varslinger, meteorologiske og oceanografiske data samt rute udveksling). Forventes afsluttet i 2. kvartal 2011. • Opsalme, formidle og rapportere erfaringer fra ovenstående test til de relevante internationale organisationer, herunder IMO og IALA, for at fremme den langsigtede udvikling af en global standard for e-Navigation. Forventes afsluttet i 4. kvartal 2011. Aktivitetsmål	Delvist opfyldt	EfficienSea projektet er blevet præsenteret ved: • EfficienSea, e-Navigation Underway conference, 31. januar – 02. februar 2011, København, Oslo, • Second Working Meeting on implementation of the European Union Strategy for the Baltic Sea Region (EUSBSR), 16.-17. februar 2011, Gdansk, Polen, • IALA E-Navigation komite conference, 14.-18. marts 2011, København. Etableringen af e-Navigation test bed infrastrukturen er færdiggjort, og nødvendigt udstyr er p.t. installeret på 12 skibe. Services blev færdigudviklet og afprøvet som planlagt. De udviklede services omfatter udsendelse af navigationsadvarsler, meteorologiske prognoser samt udveksling af skibsruter mellem skibe og mellem skib og land. Arbejdet fortsætter indtil 24. januar 2012, hvor projektet afsluttes. Den store rapportering til det internationale samfund skete på e-Navigation Underway konferencen 18.-20. januar 2012, der havde bred deltagelse fra internationale eksperter inden for området og fra de væsentlige internationale organisationer og nationale administrationer på e-Navigation området. Fremtidig opgavevaretagelse: Arbejdet med e-Navigation og EfficienSea resultaterne videreføres i Søfartsstyrelsen.
2.5 Som led i Farvandsvæsenets globale arbejde (jf. 1.6 ovenfor) spiller den EU-forankrede udviklingsaktivitet en væsentlig rolle.	Delvist opfyldt	Samarbejdet blev fortsat og udvidet i 2011. Der blev afholdt tre møder i den Internationale Styrekomite for Prioritetsområde 13, heraf to med Farvandsvæsenet som vært. Flere Flagskibsprojekter blev igangsat, og

Farvandsvæsenet fik i år 2009 hvervet som prioritetssområdekoordinator sammen med Finland for prioritet 13 i EUs Østersøstrategi, der omhandler maritim tryghed og sikkerhed. I år 2011 vil Farvandsvæsenet arbejde for at: • Fortsætte og udvide samarbejdet inden for prioritetssområdet angående maritim tryghed og sikkerhed med særlig fokus på at fremme inddragelse af de Østersølande, der hidtil ikke har deltaget aktivt i arbejdet med at implementere prioritetssområdet. Dette vil ske løbende gennem 2011. • Danmark er prioritetssområdekoordinator for alle Østersøstrategiens maritimt orienterede prioritetssområder⁶. I forlængelse heraf fremlægger Farvandsvæsenet senest i 4. kvartal konkrete forslag til aktiviteter, der kan anvendes til at promovere såvel Danmarks engagement i Østersøstrategien som den danske maritime sektor. Det kan f.eks. være fælles seminar eller anden aktivitet op til det kommende danske EU formandskab. Aktivitetsmål		Styrekomiteen vedtog at udarbejde et fælles, regionalt scenarie for maritim sikkerhed i Østersøregionen, og EU bevilgede midler hertil. En løbende kommunikationsindsats har medført, at Østersølandenes interesse for og deltagelse i Styregruppens aktiviteter var støt stigende i 2011, og i november deltog alle regionens EU-medlemslande for første gang i Styrekomiteens møde. Herudover blev der ved flere lejligheder taget kontakt til russiske myndigheder, som medvirker i to flagskibsprojekter, og som udtrykte interesse for samarbejdet. Det udestår fortsat at få formelt tilsagn om Ruslands deltagelse i Styrekomiteen. Farvandsvæsenet tog i foråret 2011 kontakt til de andre danske maritime myndigheder, som varetager prioritetssområdekoordinatoropgaver i Østersøstrategien med henblik på at drøfte et fælles initiativ, fx et seminar, i forbindelse med det danske EU formandskab i 1. halvår 2012. Forslaget blev hilst velkommen, men der viste sig dog ikke at være ressourcer til at gå videre med initiativet hos de berørte myndigheder. Efter meddelelsen om Farvandsvæsenets nedlæggelse var det ikke længere muligt at forfølge sagen. Fremtidig opgavevaretagelse: Varetagelsen af Danmarks forpligtelse som koordinator for EU's Østersøstrategis prioritetssområde 13 fortsættes i Søfartsstyrelsen.
2.6 Funktionstider (%): • Fyr i Danmark 99,8 • Lystønder 99,0 Kvalitetsmål	Opfyldt	Funktionstider for fyr Danmark frem til 1. december 2011: 99,87 % Funktionstider for lystønder frem til 1. december 2011: 99,85 % Fremtidig opgavevaretagelse: Fyr og lystønder drives fremover af Søfartsstyrelsen.
2.7 Funktionstider (%), AIS: • AIS 99,0	Opfyldt	Den gennemsnitlige AIS-funktionstid i 2011 var 99,5 %. Fremtidig opgavevaretagelse:

⁶ Prioritetsområde nr. 4 – ren skibsfart ved Søfartsstyrelsen, nr. 13 – maritim tryghed og sikkerhed ved Farvandsvæsenet og nr. 14 – forebyggelse af ulykker ved FKO/SOK.

Kvalitetsmål		Arbejdet med AIS fortsættes i Søfartsstyrelsen.
3. Kystredning		
3.1 <u>Antal redningsaktioner med redning</u> = 40 % Antal redningsaktioner ⁷ Effektmål	Opfyldt	Frem til 1. december 2011 har der været 310 redningsaktioner, hvor kystredningstjenesten på de 154 aktioner har haft en positiv effekt, hvilket svarer til en effekt på 50 % Fremtidig opgavevaretagelse: Kystredningstjenesten forbliver under Forsvarsministeriets ressort, nu under Søværnets Operative Kommando.
3.2 Den gennemsnitlige funktionstid for større redningsmateriel på mindst 97 % ⁸ . Kvalitetsmål	Opfyldt	Den gennemsnitlige vægtede funktionstid for større redningsmateriel lå i periode 1 – 11 2011 på 98,59 %. For motorredningsbåde (MRB) var funktionstiden 96,49 %. For kategorien lette redningsbåde (LRB) var den samlede funktionstid 99,04 % og for køretøjer var funktionstiden 99,98 % Kystredning forbliver under Forsvarsministeriets ressort. nu under Søværnets Operative Kommando.
3.3 Kystredningstjenesten har en reaktionstid på maksimum 20 min. Samtidigt er det målsætningen, at redningsstationernes gennemsnitlige reaktionstid højst må være på 15 minutter. Kvalitetsmål	Opfyldt	Kystredningstjenesten havde i periode 1-11 2011 ingen aktioner, hvor reaktionstiden overskred 20 minutter. Det samlede gennemsnit for reaktionstiden, der baserer sig på 294 redningsaktioner ⁹ , var 8 minutter. Fremtidig opgavevaretagelse: Kystredning forbliver under Forsvarsministeriets ressort nu under Søværnets Operative Kommando.

⁷ Redningsaktion: Søværnets Operative Kommando (eller andre) kalder ud til redningsaktion (kategori 1 aktion). Farvandsvæsenet er kun én del af den samlede søredningstjenesten og bliver således oftest kaldt ud sammen med andre enheder, blandt andet Søværnets redningshelikoptere. Redningsaktion med redning: De kategori 1 aktioner, hvor det er Farvandsvæsenets enheder der har en positiv påvirkning på udfaldet af redningsaktionen. Det vil sige, hvor Farvandsvæsenet ikke møder forgæves, de nødstedte er døde, eller eftersøgningen ender uden resultat, fordi de nødstedte enten har reddet sig selv eller andre har reddet dem.

⁸ Funktionstiden beregnes som et vægtet gennemsnit og omfatter 14 motorredningsbåde, 21 lette redningsbåde og 15 større redningskøretøjer. Den enkelte redningsenhed anses for at være i funktion, når den rent mekanisk er i stand til at afgang, og den er korrekt bemannet. Det forhold, at f. eks. en let redningsbåd ikke kan afgang på grund af is i havnen, vil ikke medføre reduktion i enhedens funktionstid.

⁹ Ved beregning af reaktionstiden er 16 indberetninger ikke medtaget. Det skyldes fem senarier:

- Stationen er stand by med bemanning under vinter sne storm, men ingen enheder afgik i løbet af stormene.
- Eftersøgning af savnet fartøj eller person genoptages og er altså aftalt på forhånd.
- Aktionen blev afviklet pr. telefon, ingen enheder afgik.
- Redningsenheden var på vandet, da de blev kaldt ud til ny redningsaktion.
- Overvågning af sejlads gennem indsejling til havnen i dårligt vejr, ankomst til indsejling blev meldt på forhånd.

4. Lodsning udført af det statslige lodsvæsen (DanPilot)		
4.1. For skibe omfattet af IMO's lodsanbefalinger er det målet, at antallet af skibe, der tager lods, er stigende. I Storebælt tager mindst 95 % af de omfattede skibe lods ombord i 2011 ¹⁰ Effektmål	Opfyldt	I 2011 var 2.551 skibe omfattet af lodsanbefalingen, heraf overholdt 2.453 skibe anbefalingen. Andelen af omfattede skibe, der tog lods ombord var dermed 96,2 % i 2011. Fremtidig opgavevaretagelse: Det Statslige Lodsvæsen hører fremover under Erhvervs- og Vækstministeriet. Lodstilsynet placeres i Søfartsstyrelsen.
4.2 Der sker ingen kollisioner eller utilsigtede ¹¹ grundstødninger ved gennemsejlingslodsninger eller højsølodsninger ¹² , som udføres af en lods fra Det Statslige Lodsvæsen (DanPilot). Effektmål	Opfyldt	Det Statslige Lodsvæsen har i 2011 ikke været involveret i kollisioner eller utilsigtede grundstødninger ved gennemsejlingslodsninger eller højsølodsninger. Fremtidig opgavevaretagelse: Det Statslige Lodsvæsen hører fremover under Erhvervs- og Vækstministeriet.
4.3 I 2011 udarbejder Farvandsvæsenet sammen med andre myndigheder under Forsvarsministeriet en metode til måling af andelen af omfattede skibe med lods ombord i Øresund. Farvandsvæsenet tager metoden i anvendelse og opstiller i 2012 et effektmål vedrørende antallet af skibe med lods ombord i Øresund. Aktivitetsmål	Ikke opfyldt	Farvandsvæsenet har drøftet sagen med Lodstilsynet den 8. december 2011. Lodstilsynet har oplyst, at justering af danske lodsers indberetningspligt til Lodstilsynet har måttet nedprioriteres i forhold til den oprindelige planlægning. Det skyldes, at Lodstilsynet ved ressortændringen den 3. oktober 2011 er blevet overført fra Forsvarsministeriets til Erhvervs- og Vækstministeriets område. Lodstilsynet forventer at genoptage arbejdet med justering af indberetningspligten i 2012. Efter Farvandsvæsenets nedlæggelse er det dog pt. uafklaret om arbejdet med at måle lodsanvendelsen i Øresund fortsættes.
4.4 Lods ombord til det bestilte mødetidspunkt i 98 % af tilfældene.	Opfyldt	DanPilot har foretaget 18.183 lodsninger. Heraf var 346 med forsinkelse. Lods til tiden:

¹⁰ Søværnets Operative Kommando registrerer antal passager, og Lodstilsynet indberetter til respektive flagstater.

¹¹ Lodsens kan for at afværge en større ulykke vælge at lade det skib, der lods, gå på grund.

¹² Det statslige Lodsvæsen foretager regionalloidsninger, højsølodsninger og gennemsejlingslodsninger. Ved en regionalloidsning forstås lodsning af en sejlads eller en del heraf, som påbegyndes eller afsluttes i en dansk havn, uanset om der under sejladsen skiftes lods. En højsølodsning er en lodsning uden for et lands søterritorium. En gennemsejlingslodsning defineres som en lodsning, der ikke er en højsølodsning eller en regionalloidsning, og hvor skibet ikke anløber dansk havn.

Kvalitetsmål		$(18.183-346)/18.183 \times 100 = 98,1 \%$ Fremtidig opgavevaretagelse: Det statslige lodsvæsen hører fremover under Erhvervs- og Vækstministeriet.												
4.5 Som et væsentligt element i forhold til genopretning af den økonomiske balance i Det Statslige Lodsvæsen indgår tillige optimering af lodsningens produktivitet. Måling af lodsningens produktivitet ¹³ $\frac{\text{Samlet lodsningstid} \times 100}{\text{Samlet arbejdstid}} = X \%$ <table> <tr> <td>År</td><td>Lodsningens produktivitet i pct.</td><td>Udsvingsmargin i pct.points</td></tr> <tr> <td>2011</td><td>43</td><td>4</td></tr> <tr> <td>2012</td><td>45</td><td>4</td></tr> <tr> <td>2013</td><td>47</td><td>4</td></tr> </table>	År	Lodsningens produktivitet i pct.	Udsvingsmargin i pct.points	2011	43	4	2012	45	4	2013	47	4	Opfyldt	DanPilot præsterede i 2011 125.554 brotimer. Den samlede bruttoarbejdstid var i samme periode 21.598,5 vagter x 13 timer = 280.780,5 timer. Lodsningens produktivitet: $(125.554/280.780,5) \times 100 \% = 44,72 \%$ DanPilots ledelse har i 2011 fortsat bestræbelserne på at optimere anvendelsen af lodserne gennem bedre disponering af deres indsats, mere hensigtsmæssig placering af deres tjenestesteder samt optimering af deres rejser til og fra lodsningens opgaverne. Indsatsen har i 2011 medført en tilfredsstillende udvikling i lodsningens produktivitet. Fremtidig opgavevaretagelse: Det Statslige Lodsvæsen hører fremover under Erhvervs- og Vækstministeriet.
År	Lodsningens produktivitet i pct.	Udsvingsmargin i pct.points												
2011	43	4												
2012	45	4												
2013	47	4												
Produktivitetsmål 4.6 Af hensyn til øget sejladsikkerhed og øget produktivitet løftes antallet af 2-mands lodsninger i forhold til antallet af gennemsejlingslodsninger fra 25,3 pct. i september 2010 til 30 pct. i december 2011.	Delvist opfyldt	DanPilot har foretaget 7.530 gennemsejlingslodsninger. Heraf var 2.208 2-mandslodsninger. Andel af 2-mandslodsninger: $(2.208/7.530) \times 100 \% = 29,3 \%$												

¹³ Formlen viser den samlede lodsningstid i forhold til lodsernes samlede arbejdstid. Resultatkravet skal ses i sammenhæng med den overordnede målsætning om at skabe balance i Det Statslige Lodsvæsens økonomi. Beregningsmetoden er ændret i forhold til tidligere år, således at der nu tages hensyn til, at lodsens reelle arbejdstid på grund af hvilebestemmelser er på 13 timer pr. vagtdøgn à 24 timer.

Produktivitetsmål		Målet er stort set nået. Særlig to forhold vanskeliggjorde den fulde opfyldelse. Det har vist sig, at det ved visse, lange gennemsejlingslodsninger (f.eks. Bornholm - Storebælt - Skagen) betaler sig for DanPilot ikke at sætte 2 lodser ombord på hele ruten. I stedet har DanPilot kunnet optimere lodsanvendelsen ved at sætte ledige lodser ombord én ad gangen langs ruten. Desuden har flere skibe end ventet foretrukket korte gennemsejlingslodsninger (f.eks. Langeland Syd – Storebælt - Grenå), som kan gennemføres af én lods. Fremtidig opgavevaretagelse: Det Statslige Lodsvæsen hører fremover under Erhvervs- og Vækstministeriet.
5. Myndighedsopgaver 5.1. Farvandsvæsenet foretager løbende revision af afmærkningen i danske farvande. Ved afmærkningsrevision forstås en systematisk gennemgang af afmærkningssystemet i de indre danske farvande med det formål at bringe overensstemmelse mellem afmærkningen og de gældende bestemmelser herfor. Afmærkningsrevisionen fortsætter i 2011 med anvendelse af de gode erfaringer der hidtil er gjort: • Inddragelse og justering af afmærkning i Svendborg sund og Farvandet syd for Fyn er afsluttet inden årets udgang • Afmærkning er gennemgået og beskrevet for så vidt angår Lillebælt inden årets udgang. Endvidere er der afsendt informationsskrivelse til interessenterne i farvandsafsnittet, og der er afholdt indledende informationsmøde • Afmærkning er gennemgået, beskrevet og inspiceret for så vidt angår Smålandsfarvandet inden årets udgang Aktivitetsmål	Ikke opfyldt	Afmærkningsrevisionen er fortsat i gang i farvandet syd for Fyn. Afmærkningen er gennemgået ved inspektion, og dele af målet er opnået, idet der er foretaget justeringer og inddragelse i områder, hvor lokale interessenter ikke har haft direkte indflydelse på beslutningerne. Afmærkning af Rudkøbing Løb er blevet justeret i samarbejde med Rudkøbing Havn. Processen vedr. inddragelse af afmærkning og overdragelse af afmærkning til private er endnu ikke gennemført, da lokale indsigelser til Forsvarsministeriet har medført, at afmærkningsrevisionen måtte stilles i bero. Dette har sammen med ressortoverførslen medført, at målet ikke er opfyldt. Afmærkningen i Lillebælt er gennemgået ved inspektion. Interessenter er endnu ikke underrettet om igangværende afmærkningsrevision på grund af udestående syd for Fyn, som nævnt ovenfor. Afmærkningen i Smålandsfarvandet er kun gennemgået via afmærkningsregistret og Geografisk Informations System (GIS). Fysisk inspektion forventes tidligst gennemført, når udestående nævnt ovenfor er løst. Fremtidig opgavevaretagelse: Afmærkningsrevisionen fortsætter i regi af Søfartsstyrelsen.
6. Interne strategiske fokusområder		

6.1 I 2011 må det gennemsnitlige sygefravær pr. ansat ikke overstige 5 dage (reduceret for langtidsfravær samt sygdom blandt medarbejdere på særlige ansættelsesvilkår).	Opfyldt	Frem til medio december 2011 var det gennemsnitlige sygefravær pr. ansat i Farvandsvæsenet 5,0 dage. Det samlede tal er baseret på tal fra DeMars. Farvandsvæsenet har tidligere anvendt tal fra ISOLA, men er blevet opmærksom på, at disse tal er bruttotal, idet både langtidssyge og medarbejdere fra det sociale kapitel indgår i statistikken. Farvandsvæsenet har derfor valgt at anvende tal fra DeMars og derefter manuelt rensset statistikken for ovennævnte medarbejdergrupper.
6.2 I 2011 skal der foreligge udviklingsplaner for alle medarbejdere, som har haft ansættelse ved Farvandsvæsenet i mere end 12 måneder. Planerne skal justeres minimum én gang om året i forbindelse med afholdelse af de årlige udviklingssamtaler.	Ej opgjort	I 2010 havde 90,58 % af medarbejderne en udviklingskontrakt. Der blev i løbet af 2011 gjort en del for at lette den administrative byrde med udviklingskontrakterne samt for at indskærpe nytten af at arbejde fokuseret med FOKUS og udviklingsplaner. Effekten af disse tiltag kan, som følge af farvandsvæsenets nedlæggelse, dog ikke vurderes.

Bilag 2

Noter til resultatopgørelse og balance, Farvandsvæsenet

Noter til resultatopgørelsen

Note 1: Tab på debitorer

Der er i 2011 afskrevet 114.856,82 kr. på debitorer.

Note 2: Ekstraordinære poster og nedskrivninger

Der er ikke ekstraordinære poster. Farvandsvæsenet har nedskrevet enkelte aktivers værdi i medfør af tilstedeværelseskontrol og øvrige undersøgelser. Der er ikke foretaget nedskrivninger af aktiver i forbindelse med aktivernes anskaffelse.

Eventualforpligtelser:

Farvandsvæsenet har forpligtelser vedrørende retablering af lejede arealer mv. Samtidig medfører en række tillæg i forbindelse med ansættelsesforhold etc. eventualforpligtelser. I alt er opgjort følgende:

Retableringsforpligtelser		
I forbindelse med fyr	21.543.450	
Ved redningsstationer	12.171.238	
Ved vagerdepoter	4.035.328	
Ved driftscentre	10.459.121	
<i>Retableringsforpligtelser i alt</i>	<i>48.209.137</i>	<i>48.209.137</i>
Eventualforpligtelser i alt		48.209.137

Noter til balancen

Note 3: Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	0,0	22,9	22,9
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	-0,5	-0,5
Kostpris pr. 31.12.2011	0,0	22,3	22,3
Akkumulerede afskrivninger	0,0	-22,3	-22,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2011	0,0	-22,3	-22,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	0,0	-1,5	-1,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-1,5	-1,5

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2011	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2011	0,0

Note 4: Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Prod.anlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	104,9	0,0	167,8	381,7	29,0	683,4
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	3,5	9,6	2,1	15,1
Afgang	-1,6	0,0	-7,6	-2,7	-0,1	-12,0
Kostpris pr 31.12.2011	103,3	0,0	163,7	388,5	31,0	686,5
Akkumulerede afskrivninger	-10,8	0,0	-100,2	-177,2	-25,7	-314,0
Akkumulerede nedskrivninger	-0,8	0,0	-0,6	-0,3	0,0	-1,7
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2011	-11,6	0,0	-100,9	-177,4	-25,7	-315,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2011	91,7	0,0	62,8	211,1	5,3	370,9
Årets afskrivninger	-1,8	0,0	-7,9	-14,7	-1,9	-26,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1
Årets af- og nedskrivninger	-1,8	0,0	-7,9	-14,6	-1,9	-26,2

Note: I Farvandsvæsenets materielle aktiver indgår en række fyrtårne og fyr på kunstige øer som infrastruktur. Aktiver i Grønland er indregnet til bogførte værdier, mens aktiver, som forventes overdraget til Færøerne indregnes til nul.

(mio. kr.)	I gang-værende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2011	2,8
Tilgang	12,3
Nedskrivninger	-
Overført til materielle anlægsaktiver	-15,1
Kostpris pr. 31.12.2011	0,0

Note 5: Likvider

Ultimo året henstod 9,7 mio. kr. i likvider på afregningskonti i forbindelse med salg af ejendomme. Disse er flyttet til FF7-kontoen i starten af 2012.

Bilag 3

Forelagte investeringer, gebyrordninger mv. og regnskabsmæssige forklaringer, Farvandsvæsenet:

Farvandsvæsenet har ikke forelagte investeringer, gebyrordninger eller administrerede tilskudsordninger.

Tabel 12: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010	Ultimo 2011
Afmærkning i kontrakt	1,2	2,5	2,3	0,4
§ 12.31.01.90, Resultat	1,2	2,5	2,3	0,4
<i>Akkumuleret resultat</i>	<i>1,2</i>	<i>3,7</i>	<i>6,0</i>	<i>6,4</i>
Udchartring af Argus	1,4	0	0	0

Note: Udchartring af "Argus" var ikke korrekt indregnet i indtægtsdækket virksomhed i tidligere år, jf. årsrapporterne fra 2006-2008.

Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 13: Tilskudsfinansierede aktiviteter (mio. kr.)

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
EfficienSea	-3,6	4,6	4,5	0,1	-3,4
I alt	-3,6	4,6	4,5	0,1	-3,4

Farvandsvæsenet har siden 2009 drevet det treårige projekt EfficienSea, som hovedsageligt finansieres med EU-midler fra programmet INTERREG Baltic Sea Region.

Ud over at være ansvarlig for det samlede projekt, som i alt tæller 16 partnere rundt om Østersøen og som har et samlet budget på 8 mio. Euro, er Farvandsvæsenet ansvarlig for arbejds pakken vedr. e-navigation. Det overordnede formål med udviklingen af e-Navigation er at styrke sejlads sikkerheden ved blandt andet at sikre kaptajnen det rette og nødvendige overblik på broen.

Projektet er således komplekst i sin konstruktion, og kravene til Farvandsvæsenet som overordnet ansvarlig har også på det administrative område været krævende. Projektet afsluttes i 2012.

Bilag 4

Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger, Farvandsvæsenet

Farvandsvæsenet anvender ressourcesystemet DeMars til direkte at registrere de medgåede løn- og personaleomkostninger ved produktion af Farvandsvæsenets ydelser og produkter. Også indtægter ved salg af ydelser henregnes direkte til de relevante produkter og ydelser.

Der sker enkelte fordelinger via opgørelse og fordeling af skibs- og værkstedstimeomkostninger (fra inspektionsskibene "Poul Løwenørn" og "Jens Sørensen" samt de to driftscentre i Korsør og Grenå). Ikke afregnede timeomkostninger henregnes til de ydelser og produkter, de primært er afsat til ud fra de omkostningssteder, de er registreret på.

Renteomkostninger er fordelt på produkter efter aktivmasse på de respektive omkostningssteders primære ydelser/produkter. Øvrige poster er fordelt mellem produkterne forholdsmæssigt efter beløb.

Der er i regnskabet for 2011 yderligere fordelt omkostninger vedr. drift af Søkvæsthuset (Farvandsvæsenets hovedbygning i København) og administrativ IT-drift. Disse omkostninger er fordelt til Farvandsvæsenets produkter på baggrund af opgjorte medarbejdertal i 2011 (anvendes til fordeling mellem afdelinger) og de enkelte afdelingers omkostninger til de enkelte produkter (anvendes til fordeling mellem produkter).

Endelig er løn omkostninger vedr. løn-, personale- og HR-arbejde fordelt til Farvandsvæsenets produkter på baggrund af den opgjorte fordeling af årsværk pr. afdeling (inkl. medarbejdere udenfor Søkvæsthuset) og den nævnte fordeling af afdelingernes omkostninger på produkter.

Bilag 5

Regnskaber for Det Statslige Lodsvæsen, herunder personale

5.1 Anvendt regnskabspraksis

Det Statslige Lodsvæsen er i henhold til Lodsloven, lov nr. 567 af 9. juni 2006, inden for et fastsat varsel forpligtet til at stille lods til rådighed for skibe, som måtte ønske det, eller som er omfattet af lodspligt.

I henhold til Lodsloven skal lodserierne uanset organisationsform føre regnskab over deres virksomhed og de enkelte lodsninger.

Det Statslige Lodsvæsen er ikke omfattet af omkostningsreformen, men har i 2011 ændret regnskabspraksis, således at Det Statslige Lodsvæsen nu aflægger omkostningsregnskab efter principperne heri. Endvidere er resultatet påvirket negativt som følge af ændret regnskabspraksis for feriepengeforpligtelse til medarbejderne med mio. kr. 1,3. Resultatet er positivt påvirket med mio. kr. 0,7 som følge af lagerbeholdning af dieselolie til lodsådene.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Indtægterne opgøres som lodsningssindtægter og øvrige indtægter.

I 2011 udgjorde lodsningssindtægterne ca. 99,3 % af de samlede indtægter. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Omsætningsaktiver som debitorer og andre tilgodehavender optages til kostpris. Der hensættes ikke til tab på debitorer.

Anlægsaktiver optages ved første indregning til kostpris. Efterfølgende gennemgås materielle anlægsaktiver årlig for at afgøre, om der er sket værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi - dette har ikke været tilfældet i 2011. Ejendomme optages til anskaffelsespris, hvor den foreligger, og til offentlig ejendomsvurdering for resterende ejendomme.

Kortfristede gældsforpligtelser optages til kostpris, kassekreditte behandles som kortfristet gæld.

I forhold til tidligere år er der i 2011 ændret regnskabspraksis for beregning af feriepengeforpligtelse til medarbejderne. Der er således pr. 1. januar 2011 hensat feriepengeforpligtelse til medarbejderne med 29,9 mio. kr., som er ført direkte på egenkapitalen.

I relation til langfristede gældsforpligtelser er der ændret regnskabspraksis for så vidt angår Det Statslige Lodsvæsens forpligtelse til at yde pension til visse københavnerlodser. Forpligtelsen udgør ultimo 2010 mio. kr. 30,9 som er ført direkte på egenkapitalen. Forpligtelsen har ikke påvirket resultatet, da pensionskassen kun opgør forpligtelsen hvert 3. år, næste gang ultimo 2013.

5.2 Sammendrag af regnskab 2011 for Det Statslige Lodsvæsen

Tabel 14: Sammendrag af regnskab 2011 for Det Statslige Lodsvæsen, hovedkonto 12.31.11 (mio. kr.)

Indtægter	341,5
Omkostninger, inkl. afskrivninger	318,2
Driftsoverskud	23,3
Nettobevilling	0

Det Statslige Lodsvæsen, 2012

Tabel 15: Finanslov 2012, hovedkonto 08.71.04.10 (mio. kr.)

Finanslov 2012	2010	2011	F 2012	B01 2013	B02 2014	B03 2015
087104 Det Statslige Lodsvæsen						
08710410 Almindelig virksomhed						
11 Salg af varer	316,4	341,0	324,0	328,2	328,2	328,2
16 Husleje, leje arealer, leasing	0,0	21,0	4,8	4,8	4,8	4,8
18 Lønninger	0,4	227,4	231,6	236,0	236,0	236,0
21 Andre driftsindtægter	-6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 Andre ordinære driftsomkostninger	309,1	82,7	76,9	77,6	78,5	79,3
25 Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 Ekstraordinære indtægter	0,0	-8,2	-9,5	-8,6	-7,7	-6,9
29 Ekstraordinære omkostninger	0,0	1,1	0,7	0,7	0,7	0,7
43 Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
I alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Note: I genopretningsplanen for Det Statslige Lodsvæsen økonomi forudsættes et overskud på 8.1 mio. kr. I Finanslov 2011 er der fejlagtigt anført 8,2 mio. kr., jf. kolonnen B 2011, punkt 28 Ekstraordinære indtægter.

Tabel 16: Regnskab 2010 sammenlignet med regnskab 2011(mio. kr.)

	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Difference (R11-R10)
Indtægter:			
Lodsningsindtægter	338,8	314,5	24,3
Diverse indtægter	2,5	1,9	0,6
Renteindtægter	0,2	0,1	0,1
Indtægter i alt	341,5	316,5	25,0
Udgifter:			
Bådenes drift	28,6	26,7	1,9
Fartøjsfonde	0,0	1,2	-1,2
Lønomkostninger	232,0	227,1	4,9
Uddannelse	1,9	1,3	0,6
Ejendom/lokaleomkostninger	5,5	3,9	1,6
Øvrige omkostninger	18,0	20,2	-2,2
Rejseomkostninger	22,7	19,3	3,4
Renteudgifter	4,0	4,7	-0,7
Afskrivninger	5,5	5,3	0,2
Udgifter i alt	318,2	309,7	8,5

Resultat for året	23,3	6,8	16,5

Årets resultat

Indtægterne

Det Statslige Lodsvæsens samlede indtægter steg fra 316,5 mio. kr. i 2010 til 341,5 mio. kr. i 2011, jf. tabel 16 ovenfor. Stigningen er dels sket med baggrund i ny takstbekendtgørelse pr. 15. marts 2011, hvor priserne blev forhøjet med 2,99 pct. dels med baggrund i øget aktivitet og et ændret miks af lodsninger.

Antallet af lodsninger er steget fra 17.363 i 2010 til 18.183 i 2011, hvilket svarer til en stigning på 820 lodsninger. Lodsningstigningen fordeler sig med 3,47 pct. på regionaldelen og 6,54 pct. på gennemsejlingen. Antallet af lodsninger fordeler sig med 58,6 pct. for regionaldelen og 41,4 pct. for gennemsejlingen.

Omkostninger

Det Statslige Lodsvæsens aktivitet steg fra 17.363 lodsninger i 2010 til 18.183 lodsninger i 2011. Det svarer til en stigning på 820 lodsninger eller 4,5 pct. I samme periode steg Det Statslige Lodsvæsen omkostninger fra 309,7 mio. kr. til 318,2 mio. kr., dvs. med 8,5 mio. kr. Det svarer til en stigning på 2,7 pct. På det overordnede plan har Det Statslige Lodsvæsen således udvist tilbageholdenhed på omkostningssiden i det forløbne år.

På detailplanet kan den moderate omkostningsstigning i 2011 henføres til en kombination af flere forhold. Det Statslige Lodsvæsen har således været påvirket af væsentlige prisstigninger på brændstof til bådene. Desuden er udgiften til pensionsydelse til visse københavnrelodser steget med 2,6 mio. kr. i forhold til 2010, mens lønomkostningerne er steget med 1,3 mio. kr. som følge af ændret regnskabspraksis vedrørende hensættelse til feriepengeforpligtelse. Hertil kommer en stigning i rejseomkostningerne på 3,4 mio. kr., som skyldes højere aktivitet, nøjagtig periodisering ved årsafslutningen for 2011 samt rejseudgifter i forbindelse med medarbejderkonferencer. Den positive udvikling på omkostningssiden understøttes i øvrigt også af, at Det Statslige Lodsvæsen i 2011 har anvendt færre midler til konsulentbistand og har sænket renteudgifterne via skift af pengeinstitut i 4. kvartal 2011.

Resultat for året

Årets resultat for 2011 er et overskud på 23,3 mio. kr., hvilket svarer til en forbedring af resultatet med 16,5 mio. kr. fra 2010 til 2011. De væsentligste årsager til forbedringen af resultatet er dels øget aktivitet, regulering af taksterne samt effektiviseringer og øget omkostningsbevidsthed.

Genopretningsplanen

Det Statslige Lodsvæsen er pålagt at følge en genopretningsplan for økonomien. Efter planen skal Det Statslige Lodsvæsen opnå et driftsresultat på 8,2 mio. kr. i 2011 og en maksimal gæld til pengeinstitut ultimo året på 101,9 mio. kr. Det faktiske resultat blev på 23,3 mio. kr., jf. tabel 16 ovenfor og den faktiske gæld til pengeinstituttet ultimo året udgjorde 84,2 mio. kr. Dermed har Det Statslige Lodsvæsen både nået genopretningsplanens drifts- og gældsmål for 2011. Resultatet er meget tilfredsstillende.

Afvielser mellem budget og regnskab

Tabel 17: Bevilling 2011 sammenlignet med regnskab 2011, hovedkonto 12.31.11 (mio. kr.)

	R 2011	B 2011	R 2011 - B 2011
123111 Det Statslige Lodsvæsen			

12311110 Almindelig virksomhed			
11 Salg af varer	341,5	341,0	0,5
16 Husleje, leje arealer, leasing	5,5	21,0	-15,5
18 Lønninger	232,0	227,4	4,6
21 Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
22 Andre ordinære driftsomkostninger	80,7	82,7	-2,0
25 Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
28 Ekstraordinære indtægter	23,3	8,2	15,1
29 Ekstraordinære omkostninger	0,0	1,1	-1,1
43 Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,6	-0,6
I alt	0,0	0,0	

Udgangspunktet i Finansloven er, at Det Statslige Lodsvæsens nettobevillingstal pr. definition altid er i balance og lig med nul, således at Forsvarsministeriets samlede budgetramme ikke påvirkes, jf. tabel 17 ovenfor. Forskellen mellem årets omkostninger og årets indtægter opsamles på konto 28, mens de årlige over-/underskud efter afskrivninger akkumuleres i Det Statslige Lodsvæsens nettoformue. Denne nettoformue anvendes til at imødegå udsving i omsætningen på salg af lodsninger og er dermed med til at sikre, at Det Statslige Lodsvæsen er selvbærende og selvfinansierende over tid.

Personale, DanPilot (2008 – 2011)

Tabel 18: Personaleregnskab, Det Statslige Lodsvæsen (2008 – 2011)

	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011
Antal årsværk	279	285	295	288
Tilgang af medarbejdere	20	5	7	8
Afgang af medarbejdere	22	16	19	7

Det Statslige Lodsvæsen har i 2011 forsat arbejdet på at optimere organisationen på en række dimensioner, herunder med hensyn til tjenestesteder. Beregningen af årsværk er for 2011 foretaget med udgangspunkt i økonomistyrelsens vejledning herom.

Det Statslige Lodsvæsens administration blev reorganiseret og samlet i ét hovedkvarter i 2010. I denne forbindelse led organisationen et vist vidensstab. Det Statslige Lodsvæsens aktuelle administration kan derfor ikke dokumentere et antal årsværk på 262 som angivet i årsrapporten for 2010. Derimod kan Det Statslige Lodsvæsens aktuelle administration dokumentere et antal årsværk i 2010 på 295 i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning til beregning af årsværk. Med samme metode kan antallet af årsværk i 2011 opgøres til 288. Faldet i antal årsværk fra 2010 til 2011 skyldes dels en reduktion i antallet af lodser, idet Det Statslige Lodsvæsen bl.a. har trimmet lodsanvendelsen gennem skift af tjenestesteder, dels en reduktion i antallet af administrative medarbejdere ved samlingen i ét hovedkvarter.



Årsrapport 2011

Forsvarsministeriets Interne Revision

April 2012

1. BERETNING	3
PRÆSENTATION AF FORSVARSMINISTERIETS INTERNE REVISION	3
ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	3
ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT	4
UDSVINGENE I DE FINANSIELLE NØGLETAL SKYLDES OVERFØRSEL AF BEVILLING.	5
INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER	6
LÅNERAMME	6
ØKONOMISKE FORVENTNINGER TIL KOMMENDE ÅR	6
OPGAVER OG RESSOURCER	6
REVISION	6
RÅDGIVNING/KONSULTATIV BISTAND	6
HJÆLPEFUNKTIONER, GENEREL LEDELSE OG ADMINISTRATION	7
RESERVATIONER	7
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	7
2. MÅLRAPPORTERING	8
DEL 1: SKEMATISK OVERSIGT	8
TVÆRGÅENDE MÅL – RIGSREVISIONENS ERKLÆRING	8
FINANSIEL REVISION	8
PROJEKT- OG FORVALTNINGSREVISION	8
IT-REVISION – DEMARS	8
OPSAMLING PÅ ÅRSREVISION	8
RÅDGIVNING OG TILSYN	8
ADMINISTRATIVE MÅL	9
DEL 2: UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER	9
ET TILBAGEBLIK	9
STATUS	9
LEAN	9
HVAD BRINGER FREMTIDEN?	10
IKKE OPFYLDTE RESULTATMÅL	10
3. REGNSKAB	12
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	12
RESULTATOPGØRELSEN	12
BALANCEN	14
EGENKAPITALFORKLARINGEN	15
OPFØLGNING PÅ LIKVIDITETSORDNINGEN	15
OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFTET	16
BEVILLINGSREGNSKABET	16
4. PÅTEGNING	17
5. NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	18
6. BILAG VEDR. ÅRETS MÅLOPFYLDELSE	20

1. Beretning

Præsentation af Forsvarsministeriets Interne Revision

Forsvarsministeriets Interne Revision er en selvstændig niveau I myndighed under Forsvarsministeriet. Det vil sige, at Forsvarsministeriets Interne Revision refererer direkte til Forsvarsministeriets departement.

Årsrapporten bliver aflagt for hovedkonto 12.11.10 Forsvarsministeriets Interne Revision (driftsbevilling).

Forsvarsministeriets Interne Revision gennemfører revision i henhold til indgået aftale mellem Rigsrevisor og forsvarsministeren i henhold til § 9, stk. 1 i lov om revision af statens regnskaber mv.

Forsvarsministeriets Interne Revision udfører sin virksomhed under iagttagelse af principperne for god offentlig revisionsskik (GOR) jf. rigsrevisorlovens § 3.

Forsvarsministeriets Interne Revisions mission er ved hjælp af revision og rådgivning at bidrage til at optimere koncernens overordnede regnskabsaflægning og økonomistyring.

Forsvarsministeriets Interne Revisions vision er at samarbejde med Rigsrevisionen om revisionen af regnskaber for Forsvarskommandoen og hjemmевænet under Forsvarsministeriet, og at være Forsvarsministeriets sparringspartner i forbindelse med økonomistyringen i koncernen. Endelig er Forsvarsministeriets Interne Revision institutionschefernes fortrolige rådgiver.

Forsvarsministeriets Interne Revisions opgaveportefølje kan opdeles i følgende to hovedgrupper:

1. Revision af Forsvarskommandoen, Farvandsvæsenet og hjemmевænet. Revisionen indeholder revision af årsregnskabet og løbende revision i form af forretningsgangs- beholdnings- forvaltnings-, projekt- samt it revision.
2. Rådgivning og konsultativ bistand til myndighedscheferne ved ovenstående myndigheder samt Forsvarsministeriets departement.

På hjemmesiden fmn.dk/fir kan en uddybning af opgaveporteføljen ses. Den findes også i den årlige resultatkontrakt mellem Forsvarsministeriet og Forsvarsministeriets Interne Revision.

Årets faglige resultater

Rigsrevisionen kan basere sin regnskabs-erklæring om forsvaret på Forsvarsministeriets Interne Revisions arbejde

Forsvarsministeriets Interne Revision har i resultatkontrakten for 2011 i alt 11 resultatmål. Af disse mål er 8 opfyldt, to er delvist opfyldt og et ikke er opfyldt.

Forsvarsministeriets Interne Revision vurderer samlet set de faglige resultater som værende tilfredsstillende.

Samtidig vurderer Forsvarsministeriets Interne Revision, at der er god sammenhæng mellem de afholdte omkostninger og de opnåede resultater.

Det skyldes, at antallet og kvaliteten af revisionerne har været opretholdt på trods af en faldende bevilling.

En detaljeret gennemgang af de enkelte resultatmål kan ses i tabel 5 i bilaget.

De vigtigste aktiviteter i 2011

Rigsrevisionen har igen i 2011 kunnet basere sin revision af Forsvarskommandoen, hjemmевænet og Farvandsvæsenet på Forsvarsministeriets Interne Revisions arbejde.

I 2011 har de vigtigste revisioner for Forsvarsministeriets Interne Revision været:

- Den løbende revision af Forsvarskommandoen og underliggende myndigheder.
- Revision af kontraktindgåelse hos forsvarrets materieltjeneste.
- Revision af udbud og leverandørovergang af forsvarrets ERP system DeMars.
- Lagerrevisioner på forsvarrets lagre.
- Revision af brugeradministration ved NIV I og II myndigheder.
- Undersøgelse af Forsvarets procedure for opstillingsgrundlag og materielnormering
- Revision af Sø-ARK.
- Undersøgelse af Officersuddannelsernes bidrag til økonomistyringen i Forsvaret.

Lean

Forsvarsministeriets Interne Revision arbejder med Lean for at effektivisere administration og revision

Forsvarsministeriets Interne Revision har gennem det seneste år taget et nyt værktøj i anvendelse for at forbedre revision og administration. Det værktøj er Lean.

I 2011 har Forsvarsministeriets Interne Revision gennemført tre Lean forløb med støtte fra Forsvarsministeriets Lean-kontor. De tre forløb har fokuseret på revisionsplanlægning, revisionsgennemførelse og brugen af administrative/it værktøjer.

Forsvarsministeriets Interne Revision planlægger endnu et Lean forløb i sommeren 2012, hvor de administrative rutiner med Forsvarskommandoen gennemgås.

Resultatet af forløbene har for Forsvarsministeriets Interne Revision været en bedre planlægning med mindre ressourceforbrug, en bedre rapportering på revisionerne og en bedre brug af de interne it-værktøjer.

For de reviderede myndigheder er fordelene, at udkast til revisionsplanen ligger klar tidligere og det bliver lettere at overskue Forsvarsministeriets Interne Revision revisionsrapporter.

Årets økonomiske resultat

Forsvarsministeriets Interne Revisions nettoudgiftsbevilling var i 2011 på t.kr. 10.900. Revisionens bevilling blev reduceret med 2,4 mio. kr. på tillægsbevillingsloven for 2011, som følge af omprioriteringer inden for Forsvarsministeriets område.

Underskuddet svarer stort set til den reducerede bevilling, og dækkes af revisionens opsparring fra 2010.

Hvis man ser bort fra bevillingsoverførslen blev resultatet et mindreforbrug på t.kr. 75.

Forsvarsministeriets Interne Revision anvendte t.kr. 10.850. Dette er fordelt på t.kr. 8.495 til løn og t.kr. 2.355 til drift. Derudover har der været nettorenteindtægter på t.kr. 25.

Resultatet skyldes hovedsageligt lavere fakturering for modtagne koncernfælles ydelser.

Forsvarsministeriets Interne Revision vurderer det økonomiske resultat som tilfredsstillende.

Tabel 1: Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal kr.	2009	2010	2011
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-11.081.000	-11.054.136	-8.500.000
- heraf indtægtsført bevilling	-11.081.000	-11.054.136	-8.500.000
- heraf eksterne indtægter	0	0	0
- heraf øvrige indtægter	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger	10.409.071	10.833.251	10.850.138
- heraf løn	8.198.543	8.861.122	8.495.286
- heraf afskrivninger	230.526	0	0
- heraf øvrige omkostninger	1.980.001	1.026.709	2.354.852
Resultat af ordinær drift	-671.929	-220.884	2.350.138
Resultat før finansielle poster	-652.733	-220.884	2.350.138
Årets resultat	-658.118	-238.382	2.325.286
Balance			
Anlægsaktiver	0	0	0
Omsætningsaktiver	153.311	190.104	151.380
Egenkapital	-2.454.770	-2.693.152	-367.865
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-1.682.635	-1.750.716	-1.804.852
Lånerammen	400.000	1.000.000	1.000.000
Træk på lånerammen (FF4)	0	0	0

Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	0 %	0 %	0 %
Negativ udsvingsrate	11,65	12,88	89,62
Overskudsgrad	5,9 %	2,2 %	-27,4 %
Bevillingsandel	100 %	100 %	100 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	16	15	15
Årsværkspris	512.409	590.742	566.352
Lønomkostningsandel	74 %	80 %	100 %
Lønsumsloft	8.600.000	8.700.000	7.900.000
Lønsumsforbrug	8.198.543	8.861.122	8.495.286

Udsvingene i de finansielle nøgletal skyldes overførsel af bevilling.

Ændring i årsværkspris skyldes justering i medarbejdersammensætning.

Indtægter og omkostninger

Gennem de seneste år har Forsvarsministeriets Interne Revisions bevilling været konstant.

På grund af mindre administrationsomkostninger har der været et fald i driftsomkostningerne. I 2011 har faldet skyldes lavere fakturering for koncernfælles ydelser.

Før flytning af bevillingsrammer viser regnskabet i 2011 et mindreforbrug, hvilket skyldes den mindre fakturering fra de koncernfælles tjenester samt lavere lønudgifter end budgetteret.

Låneramme

Forsvarsministeriets Interne Revision har en låneramme på t.kr. 1.000. Denne ramme har ikke været anvendt i 2011.

Forsvarsministeriets Interne Revision forventer ikke at trække på lånerammen i den nærmeste fremtid, da forsvarrets funktionelle tjenester vil indkøbe inventar og it-udstyr for Forsvarsministeriets Interne Revision.

Økonomiske forventninger til kommende år

I efteråret 2011 igangsatte den daværende regering en effektivisering af opgaveløsningen i den offentlige sektor, som den nuværende regering har videreført.

Denne effektivisering har bevirket en reduktion i 2012 for Forsvarsministeriets Interne Revisions bevilling på kr. 0,9 mio. fordelt på kr. 0,6 mio. løn og kr. 0,3 mio. drift.

I 2013 er der varslet yderligere en reduktion på kr. 0,6 mio. på løn. Fra 2013 udgør reduktionen således i alt 14 % af den tidligere ramme.

Disse reduktioner i bevillingen har betydet, at Forsvarsministeriets Interne Revision har igangsat en proces for at tilpasse løn og drift til den nye bevillingssituation.

Forsvarsministeriets Interne Revision forventer derfor, at det økonomiske resultat for 2012 vil være som budgetteret, efter inkorporering af de udmeldte besparelser.

Opgaver og ressourcer

Dette afsnit beskriver Forsvarsministeriets Interne Revisions opgaver og de ressourcer, der er forbrugt på dem. Tabel 2 viser en samlet oversigt over økonomien på de enkelte opgaver.

Revision

Revision er naturligt den største opgave for Forsvarsministeriets Interne Revision. Samlet set anvender Forsvarsministeriets Interne Revision 69 % af den registrerede arbejdstid på denne opgave. Det svarer til 9,2 årsværk.

Der er fordelt t.kr. 6.232 indtægter og t.kr. 5.717 omkostninger til opgaven. Det giver et overskud på t.kr. 515.

Revisionen består af revisionsopgaver relateret til den finansielle revision, it-revisionen samt projekt- og forvaltningsrevisionen.

Opgaverne i de enkelte revisioner omhandler blandt andet revisionsplanlægning, gennemførelse af revisionen, rapportskrivning og afrapportering til myndigheden.

I resultatkontrakten kan seks af resultatmålene direkte henføres til revisionen. Af disse er tre opfyldt, to er delvist opfyldt og et er ikke opfyldt. Herudover kan tre af de tværgående mål delvist henføres til revisionen, da de også gælder for rådgivning. Disse tre er også opfyldt.

Rådgivning/konsultativ bistand

Rådgivning fylder tidsmæssigt ikke meget i forhold til revision. Dette skyldes, at en stor del af den rådgivning Forsvarsministeriets Interne Revision giver bliver registreret som en del af den ordinære revision.

Når en myndighed ønsker rådgivning ved en pågående revision, registrerer Forsvarsministeriets Interne Revision tiden hertil sammen med revisionstiden.

Den tid revisorerne registrerer som rådgivning, er kun tid, hvor hele opgaven er en rådgivningsopgave. Derved syner rådgivningsopgaven mindre, end den i virkeligheden er.

Rådgivningsopgaverne står i 2011 for 1 % af det samlede tidsforbrug, svarende til 0,2 årsværk. Der er fordelt t.kr. 121 indtægter og t.kr. 87 omkostninger til rådgivningsopgaven. Det giver et overskud på t.kr. 35.

Resultatkontrakten anfører, at Forsvarsministeriets Interne Revision skal stille rådgivning til rådighed for myndighederne, såfremt de efterspørger dette, og dette er opfyldt. Derudover er de tværgående mål også gældende for revisionsopgaven. Som nævnt er de fire mål opfyldt, mens et ikke er opfyldt.

Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration

Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration står for 30 % af det registrerede tidsforbrug, svarende til 3,2 årsværk. Der er fordelt t.kr. 2.171 indtægter og t.kr. 5.047 omkostninger til opgaven, hvilket giver et underskud på t.kr. 2.876.

Underskuddet skyldes, at Forsvarsministeriets Interne Revision registrerer omkostninger som husleje samt it- og personaleydelse som administration.

Administration dækker de administrative medarbejders tid samt revisorernes administrative opgaver. Afslutningsvis dækker det kompetenceudvikling og ledelsesmæssige opgaver.

Alle fire resultatmål er opfyldt.

Reservationer

Forsvarsministeriets Interne Revision har ingen reserverede bevillinger.

Forventninger til det kommende år

Forsvarsministeriets Interne Revision forventer at fortsætte revisionen med yderligere strategisk fundering og udvikling i 2012.

Det medfører, at Forsvarsministeriets Interne Revision til stadighed fokuserer på væsentlighed og risiko i regnskabet, hvor risiko defineres i forhold til sandsynlighed og konsekvens.

Sammenholdt med en bedre formidling af revisionsresultater til myndighederne og gennemførelse af Lean projekter vil det medføre en fortsat optimering af nytteværdien af revisionen for myndighederne.

Derudover forventer Forsvarsministeriets Interne Revision yderligere at øge den revisionsaktive del af revisionens samlede aktiviteter/omkostninger.

I planlægningen af den løbende revision for 2012 indgår konkrete rådgivningsopgaver, der er rekvideret af myndighederne.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for opgaver

Opgave.	Beløb i t.kr	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration		2.159.916	11.560	5.047.118	-2.875.641
1. Revision		6.218.704	13.093	5.716.505	515.593
2. Rådgivning		121.380	198	86.516	35.062
I alt		8.500.000	24.852	10.850.139	-2.325.286

2. Målrapportering

Afsnittet om målrapportering har til formål at vise Forsvarsministeriets Interne Revisions målopfyldelse for samtlige resultatmål, og gennem nærmere analyse af udvalgte mål at vurdere, om Forsvarsministeriets Interne Revision løser opgaverne hensigtsmæssigt.

Del 1: Skematisk oversigt

Nedenstående tabel viser hovedmålene i resultatkontrakten. De enkelte delmål er beskrevet i tabel 5 i bilaget.

Tabel 5: Årets målopfyldelse

Mål	An-tal mål	Op-fyldt	Delvis op-fyldt	Ikke op-fyldt
Tværgående revisionsmål	3	3	0	0
Årsrevisions mål	6	3	2	1
Adm. mål	2	2	0	0
I alt	11	8	2	1

Tværgående mål – Rigsrevisionens erklæring

I 2011 fokuserede de tværgående mål på, at Rigsrevisionen kan basere sin erklæring på Forsvarsministeriets Interne Revisions arbejde samt at Forsvarsministeriets Interne Revision opretholder en høj revisionstid.

Forsvarsministeriets Interne Revision forsøger til stadighed at sikre en høj faglighed i sit arbejde.

Det sker gennem uddannelse, coaching og viden-delning, med henblik på værdiskabelse for myndig-hederne, men også således at Rigsrevisionen fortsat kan basere sin erklæring på Forsvarsmini-steriets Interne Revisions arbejde.

Forsvarsministeriets Interne Revision har i 2011 haft en samlet revisionsprocent på 70 %, hvilket er uforandret i forhold til sidste år.

Det er Forsvarsministeriets Interne Revisions mål at holde, og gerne øge en fortsat høj revisions-procent gennem effektivisering og konsolidering af administrative opgaver.

Alle tre mål er opfyldt.

Finansiell revision

Den finansielle revision foretager årligt en løbende revision af NIV I og udvalgte NIV II myndigheder. I 2011 blev revisionerne blandt andet foretaget hos Forsvarets Materieltjeneste, Forsvarets Regn-skabstjeneste og Grønlandskommandoen.

Endvidere har der i 2011 været fokuseret på den regnskabsmæssige konsekvens af lukningen af Farvandsvæsenet som selvstændig NIV I.

Forsvarsministeriets Interne Revisions har derud-over undersøgt, hvilke procedurer og processer Forsvarskommandoen har etableret for at sikre et validt styringsgrundlag på materielområdet, der er kvantitativt væsentligt for forsvaret.

Projekt- og forvaltningsrevision

I 2011 har projekt- og forvaltningsrevisionen ar-bejdet videre med den ny strategiske tilgang til revisionerne. Det har betydet flere revisioner, men mindre omfattende revisioner.

Forvaltningsrevisionerne har blandt andet omfat-tet revision af Forsvarets Materieltjenestes indgå-else af kontrakter samt revision af Forsvarets Officersuddannelser.

Projektrevisionerne har blandt andet omfattet revision af drift af F-16 fly samt Forsvarets strate-giske maritime transportberedskab.

Endelig har der været fulgt op på tidligere års revisioner.

It-revision – DeMars

I 2010 udliciterede Forsvaret igen drift og udvik-ling af DeMars. Revisionen af dette udbud, kon-traktindgåelse og efterfølgende leverandør over-gang har fyldt meget i it-revisionen arbejde.

It-revisionen har desuden revideret den koncern-fælles it risikostyring.

Samtidig har it-revisionen gennemført undersø-gelse af brugeradministrationen hos koncernens NIV I og NIV II myndigheder.

Endelig fortsætter det tættere samarbejde med den finansielle revision gennem koordinering af revisionerne.

Opsamling på årsrevision

I resultatkontrakten for 2011 er resultatmålene for alle revisionstyper samlet. Det bunder i, at flere af målene tidligere har været ens for revisi-onsområderne.

Af 6 mål er tre mål opfyldt, to mål er delvist op-fyldt og et mål er ikke opfyldt.

Rådgivning og tilsyn

En del af Forsvarsministeriets Interne Revisions funktion er at være myndighedschefernes fortroli-ge samarbejdspartner. Det betyder, at myndighe-derne kan bede om, at Forsvarsministeriets Inter-ne Revision assisterer med særlige undersøgelser.

Som Forsvarsministeriets revisionsmyndighed rådgiver Forsvarsministeriets Interne Revision koncernen om økonomi- og regnskabsmæssige spørgsmål.

I den forbindelse deltog Forsvarsministeriets Interne Revision i 2011 arbejdsgrupper, der arbejdede med udvikling af ny anvendt regnskabspraksis for Forsvarskommandoen.

På it-området har fokus i rådgivningen været rettet mod udarbejdelse af en ny sikkerhedskravspecifikation i forbindelse med koncernens skift af leverandør på ERP-området, samt en række ændringer og tilpasninger i generelle IT-kontroller.

Derudover har revisionen foretaget rekvirerede opgaver for myndighederne.

Endelig udfører Forsvarsministeriets Interne Revision teknisk tilsyn med to pensionsfonde på vegne af Forsvarsministeriet.

Administrative mål

Der er afholdt fokussamtaler med alle medarbejdere i efteråret 2011. Disse samtaler er den årlige medarbejderudviklingssamtale.

Samtalerne har til hensigt at klarlægge medarbejderens kompetencer og identificere områder, hvor der kan ske en opkvalificering.

Hvert andet år bliver der ligeledes afholdt en bedømmelsessamtale.

Forsvarsministeriets Interne Revision har igen i 2011 haft et lavt sygefravær. Det gennemsnitlige sygefravær var på to dage. Det ligger under målsætningen i staten på højst 5 sygedage gennemsnitlig pr. medarbejder.

Begge mål er opfyldt.

Del 2: Uddybende analyser og vurderinger

I dette afsnit foretager Forsvarsministeriets Interne Revision en dybere analyse af de væsentligste opnåede resultater.

Der vil blive fokuseret på resultaterne af den ændrede strategiske tilgang til revisionen, som Forsvarsministeriets Interne Revision igangsatte for 4-5 år siden.

Et tilbageblik

Den nye strategiske tilgang betyder, at Forsvarsministeriets Interne Revision skal kende myndigheden og dens risiko-områder for at kunne foretage en kvalificeret og professionel revision.

Derfor blev der foretaget en strategisk analyse på alle NIV I og NIV II myndigheder. Disse bliver opdateret med ny viden ved afslutningen af revisioner af myndigheden, ved tilgang af nye informationer om myndigheden, og ved den årlige opdatering af de strategiske analyser.

På baggrund af de strategiske analyser bliver årets løbende årsrevisioner udvalgt ud fra en vurdering af risiko- og væsentlighedsfaktorer. Faktorerne kan være af såvel økonomisk som politisk karakter.

Status

I sidste års årsrapport beskrev Forsvarsministeriets Interne Revision 3 trins raketten, som den strategi, der blev fulgt for at forbedre revisionen.

3 trins raketten består af følgende elementer:

- 1) Forståelse af myndigheden
- 2) Bedre kommunikation
- 3) Efterlevelse af anbefalinger.

Forsvarsministeriets Interne Revision har nu en rigtig god forståelse af myndighederne, og arbejder for at forbedre kommunikationen med myndighederne og for at medvirke til, at revisionens anbefalinger implementeres hos myndighederne.

Et nyt element, som er blevet tilføjet revisionen gennem de seneste år - og i særdeleshed gennem det sidste år, er effektivisering.

Lean

I 2011 har Forsvarsministeriets Interne Revision gennemført tre Lean forløb.

Som noget nyt har Forsvarsministeriets Interne Revision taget Lean værktøjer i anvendelse gennem det seneste år for at forbedre revisionen.

Formålet med at anvende Lean er at effektivisere revisionen, så der bliver foretaget bedre revisioner for de samme midler og på den samme tid, hvilket er godt i tråd med de effektiviseringskrav, Forsvarsministeriets Interne Revision bliver mødt med gennem Effektiv administration.

I 2011 har Forsvarsministeriets Interne Revision gennemført tre Lean forløb med støtte fra Forsvarsministeriets Lean kontor.

I foråret blev der gennemført et forløb, hvor revisionsprocessen blev behandlet. I efteråret blev der gennemført et dobbeltforløb, hvor revisionsplanlægningen samt den tilknyttede administrative understøttelse blev behandlet.

Forårets forløb analyserede revisionsprocessen, fra det tidspunkt hvor Forsvarsministeriets Interne Revision sender en anmeldelse til myndigheden, og til revisionen er afsluttet.

Resultatet af forløbet er, at revisionstiden bliver nedsat. Det betyder, at revisionsrapporterne er aktuelle, og at forløbet stadig vil være i myndighedernes erindring, når de modtages. Herved skulle myndighederne have større mulighed for at få implementeret de anbefalinger, revisionen kommer med.

Efterårets Lean revisionsforløb omhandlede planlægningsprocessen. Her blev der igen fundet flere effektiviseringsområder. Blandt andet blev hele forløbet væsentligt forkortet gennem færre møder og mere konstruktiv mødestruktur.

Samtidig giver det også en intern ressourcefrigivelse hos revisionen, som kan anvende tiden til forbedring af kvaliteten i revisionerne.

Den administrative del fokuserede på en integration af de forskellige it-systemer som understøtter revisionen. Det drejer sig om DeMars, KESDH og TeamMate. Forløbet undersøgte også muligheden for effektivisering af godkendelsesproceduren i forbindelse med revisionsarbejdet.

Også her blev der også fundet effektiviseringer, der bidrog til at skabe en mere aktuell kommunikation.

I 2012 forventer Forsvarsministeriets Interne Revision at foretage et Lean forløb i samarbejde med Forsvarskommandoen, hvor samarbejdet mellem revisionen og de reviderede myndigheder analyseres. Senere overvejes der også forløb med Forsvarsministeriet og Rigsrevisionen omkring de administrative processer.

Hvad bringer fremtiden?

Som beskrevet overfor, så har arbejdet med at effektivere revisionen gennem de seneste år frigivet ressourcer i form af reduceret tidsforbrug.

Hvad skal den tid så bruges til?

For det første er Forsvarsministeriets Interne Revision i forbindelse med Effektiv Administration blevet beskåret i bevilling. En del af de frigivne ressourcer bruges til at dække dette.

Derudover ønsker Forsvarsministeriets Interne Revision til stadighed at hæve kvaliteten af revisionen, og det kræver udvikling af nye arbejdsmetoder, hvilket der også vil blive brugt ressourcer på.

Forsvarsministeriets Interne Revision arbejder målrettet på yderligere at sikre værdiskabende revisioner.

Som et supplerende middel til at realisere dette mål er de udvalgte revisionsemner i endnu højere grad udtryk for et resultat af de strategiske analyser og dialog med myndighederne

Fordele for myndighederne

Forsvarsministeriets Interne Revision reviderer med høj kvalitet og anvendelige anbefalinger

Forsvarsministeriets Interne Revision arbejder til stadighed for, at de reviderede myndigheders regnskaber er så korrekte som mulige og at myndighederne opfylder kravene til god økonomistyring og forvaltning.

De tiltag, som Forsvarsministeriets Interne Revision har igangsat, understøtter myndighederne i at nå disse mål gennem revisioner af en høj kvalitet og med anvendelige anbefalinger.

Et resultat af det stadige fokus Forsvarsministeriets Interne Revision har haft på forsvarets lagre er, at de seneste lagerrevisioner har været tilfredsstillende. Det er en positiv udvikling, såvel for forsvaret som for revisionen. Begge parter får herved frigivet ressourcer, der kan adressere andre problemstillinger.

For Forsvarsministeriets Interne Revision betyder det fremadrettet, at en del af de ressourcer, der tidligere har været allokeret til lagerrevisioner, nu kan anvendes til eksempelvis forvaltningsrevisioner eller revisioner af forretningsgange.

Ikke opfyldte resultatmål

Forsvarsministeriets Interne Revision har et resultatmål, der ikke er opfyldt, og to resultatmål, der kun er delvist opfyldt.

Det resultatmål, der ikke er opfyldt handler om, hvor stor en del af de væsentlige anbefalinger myndighederne følger.

Det er første år målet er med i resultatkontrakten. Da der ikke forelå nogen tidligere opgørelse, der kunne være med til at fastlægge en opfyldelsesprocent, blev målet fastsat arbitrært til 80 %.

Målet blev medtaget for at øge fokus på myndighedernes efterlevelse af Forsvarsministeriets Interne Revision anbefalinger, hvilket er trin tre i den tidligere omtalte tretrinsraket.

Konkret har myndighederne fulgt 62 % af revisionsanbefalingerne, mens 29 % er uafklarede.

Det vil sige, at der kun er 9 % af anbefalingerne som Forsvarsministeriets Interne Revision positivt kan erfare ikke er fulgt.

Forsvarsministeriets Interne Revision vil overveje, om der skal ske en justering af resultatmålet i de fremtidige resultatkontrakter.

De to mål, der er delvist opfyldt handler begge om revisionernes varighed. For såvel den finan-

sielle som projektrevisioner gælder det, at der gennemsnitlig bruges mere tid til revisionerne end fastsat i resultatkontrakten.

Se man på overskridelsen af tidsfristen er den for den finansielle revision på 0,8 uger. For projektrevisionen er den på 0,2 uger.

Forsvarsministeriets Interne Revision arbejder løbende på at minimere revisionstiden.

3. Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Forsvarsministeriets Interne Revision følger snævert retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Data er hentet fra DeMars og SKS.

Resultatopgørelsen

Årets resultat viser et merforbrug på t.kr. 2.325, hvilket primært skyldes en overførsel af t.kr. 2.400 bevilling til Forsvarskommandoen. Ses der bort fra overførslen har resultatet været på t.kr. 75. Der var budgetteret med et merforbrug på t.kr. 300.

Tabel 6: Resultatopgørelse

I hele kr.	2010	2011	2012
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevillinger			
Bevilling	-10.900.000	-8.500.000	-10.000.000
Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-154.136	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-11.054.136	-8.500.000	-10.000.000
Salg af varer og tjenesteydelser	0	0	0
Tilskud til egen drift	0	0	0
Gebyrer	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	-11.054.136	-8.500.000	-10.000.000
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	945.421	723.083	1.100.000
Forbrugsomkostninger i alt	945.421	723.083	1.100.000
Personaleomkostninger			
Lønninger	7.781.874	7.530.681	6.900.000
Pension	1.164.311	1.139.235	1.100.000
Lønrefusion	-85.063	-174.630	
Andre personaleomkostninger	0	0	
Personaleomkostninger i alt	8.861.122	8.495.286	8.000.000
Af- og nedskrivninger	0	0	0
Andre ordinære driftsomkostninger	1.026.709	1.631.768	1.200.000
Ordinære driftsomkostninger i alt	10.833.251	10.850.138	10.300.000
Resultat af ordinær drift	-220.884	2.350.138	300.000
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0	0	0
Andre driftsomkostninger	0	0	0
Resultat før finansielle poster	-220.884	2.350.138	300.000
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-18.953	-23.309	0
Finansielle omkostninger	1.455	-1.542	0
Resultat før ekstraordinære poster	-238.382	2.325.286	300.000
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
Årets resultat	-238.382	2.325.286	300.000

Tabel 7: Resultatdisponering

	Resultatdisponering	Hele kr.
	Disponeret til bortfald	0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
	Disponeret til udbytte til statskassen	0
	Disponeret til overført overskud	2.325.286

Balancen

På balancen noterer revisionen, at der ikke længere findes anlægsaktiver. Der har været et forbrug af den resterende del af den reserverede bevilling. Derudover er der ikke særlige forhold, der gør sig gældende på balancen.

Tabel 8: Balancen

No te	Aktiver (kr.)	2010	2011	No- te	Passiver (kr.)	2010	2011
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-194.000	-194.000
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0	0		Reserveret egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0	0		Bortfald af årets resultat	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0		Udbytte til staten	0	0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-2.499.152	-173.865
	Grunde, arealer, bygninger	0	0		Egenkapital i alt	-2.693.152	-367.865
	Infrastruktur	0	0				
	Transportmateriel	0	0		Hensatte forpligtelser	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0				
	Inventar og IT-udstyr	0	0				
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		Langfristede gældsposter		
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0		FF4 langfristet gæld	0	0
	Finansielle anlægsaktiver						
	Statsforskrivning	194.000	194.000		Donationer	0	0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0		Prioritetsgæld	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	194.000	194.000		Anden langfristet gæld	0	0
	Anlægsaktiver i alt	194.000	194.000		Langfristet gæld i alt	0	0
	Omsætningsaktiver						
	Varebeholdninger	0	0		Kortfristede gældsposter		
	Tilgodehavender	190.104	151.380		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-150.377	-351.227
	Værdipapirer	0	0		Anden kortfristet gæld	-398.339	-251.625
	Likvide beholdninger				Skyldige feriepenge	-1.202.000	-1.202.000
	FF5 uforrentet konto	1.683.460	1.560.611		Reserveret bevilling	0	0
	FF7 finansieringskonto	2.376.303	266.726		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Andre likvider	0	0		Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Likvide beholdninger i alt	4.059.763	1.827.337		Kortfristet gæld i alt	-1.750.716	-1.804.852
	Omsætningsaktiver i alt	4.249.867	1.978.717		Gæld i alt	-1.750.716	-1.804.852
	Aktiver i alt	4.443.867	2.172.717		Passiver i alt	-4.443.867	-2.172.717

Egenkapitalforklaringen

Tabel 9 viser udviklingen i Forsvarsministeriets Interne Revisions egenkapital fra 2010 til 2011.

I 2011 har der været to ændringer i egenkapitalen. Den ene ændring har været en overførsel af kr. 2,4 mio. bevilling til Forsvarskommandoen og den anden ændring har været årets overførte overskud.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (t.kr.)	2010	2011
Startkapital primo	-194.000	-194.000
+ Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	-194.000	-194.000
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	0	0
Overført overskud primo	-2.260.770	-2.499.152
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+ Regulering af det overførte overskud	0	0
+ Overført fra årets resultat	-238.382	2.325.286
- Bortfald af årets resultat	0	0
- Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	-2.499.152	-173.865
Egenkapital ultimo	-2.693.152	-367.865

Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 10a: Udnyttelse af låneramme

I hele kr.	2011
Sum af saldo på FF4 pr 31. december 2011	0
Låneramme på FL11	1.000.000
Udnyttelsesgrad i procent	0

Forsvarsministeriets Interne Revision har ikke udnyttet lånerammen i 2011. Revisionen forventer ikke, at lånerammen udnyttes foreløbig.

Dette skyldes, at Forsvarets Koncernfælles Informatiktjeneste fremover står for indkøb af it-udstyr

og Forsvarets Bygnings- og Etablisementstjeneste står for indkøb af inventar.

I tabel 10a vises udnyttelsen af lånerammen.

Tabel 10b: Bank og SKS saldi ultimo 2011

Konto (i hele kr.)	Indestående bank pr. 31. dec. 2011	Beregnet saldo ifølge regnskab	Difference
FF4	0	0	0
FF5	1.560.611	1.653.472	92.861
FF7	266.726	173.865	-92.861

I tabel 10b ses de indestående beløb i banken pr. 31. december 2011, og hvad der er bogført i SKS.

Korrektioner er foretaget i 1. kvartal 2011.

Opfølgning på lønsumsloftet

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 12.11.10	Mio. kr.
Lønsumsloft FL	8,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	7,9
Lønforbrug under lønsumsloft	8,5
Difference (merforbrug)	0,6
Akk. opsparing ultimo 2010	0,9
Akk. opsparing ultimo 2011	0,3

I 2011 har der været en merforbrug på lønsum på 0,6 mio. Merforbruget skyldes reduktionen i bevilling, som følge af omprioriteringer inden for Forsvarsministeriets område. Merforbruget finansieres af tidligere års opsparing.

I perioden 2012 til 2014 har Forsvarsministeriets Interne Revision indgået aftale om oprettelse af en erhvervs ph.d. stilling, hvor fokus er på risici, usikkerhed og beslutning baseret på ledelsessystemer.

Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab § 12.11.10.

Mio. kr.	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Difference	Budget 2012
Nettoudgiftsbevilling	10,9	10,9	8,5	2,4	10,0
Nettoforbrug af reservation	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	10,8	11,2	10,8	0,4	10,0
Årets resultat	0,2	-0,3	-2,3	2,0	0,0

Tabel 12 viser Forsvarsministeriets Interne Revisions bevillingsregnskab. Det viser et underskud på 2,3 mio. mod et budgetteret underskud på kr. 0,3 mio.

Underskuddet skyldes reduktionen i bevilling, som følge af omprioriteringer inden for Forsvarsministeriets område.

Forsvarsministeriets Interne Revision har finansieret overførslen ved forbrug af overført overskud.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Forsvarsministeriets Interne Revision (25 86 54 80) er ansvarlig for: § 12.11.10. Forsvarsministeriets Interne Revision, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011.

Påtegning

Det tilkendegives hermed,

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med 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.

Sted, dato 1. feb. 2013	Sted, dato 13/4-12
	
Carsten Kyhnauv Revisionschef Forsvarsministeriets Interne Revision	Lars Findsen Departementschef Forsvarsministeriet

5. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

I hele kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	225.337	0	225.337
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31/12 2011	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	225.337	0	225.337
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31/12 2011	225.337	0	225.337
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2011	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2011	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31/12 2011	0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

I hele kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0	0	0	0	660.187	660.187
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31/12 2011	0	0	0	0	660.187	660.187
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	-660.187	-660.187
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31/12 2011	0	0	0	0	-660.187	-660.187
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2011	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0	0	0

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2011	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12. 2011	0

6. Bilag vedr. årets målopfyldelse

Virksomheden skal udarbejde en oversigt over mål/resultatkrav fra resultatkontrakten og vise i hvilken grad de er opfyldt.

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatkrav	Opnået resultat	Opfyldelsesgrad i %
Tværgående mål			
Rigsrevisionen kan basere sin erklæring om regnskabet på Forsvarsministeriets Interne Revisions arbejde.	Vurderes opfyldt, hvis Rigsrevisionen baserer sig på Forsvarsministeriets Interne Revisions arbejde.	Opfyldt. Rigsrevisionen baserer sig på FIR	100 %
Forsvarsministeriets Interne Revision anvender minimum 65 % af de revisionsmæssige ressourcer som aktiv revisionstid.	Vurderes opfyldt, hvis revisionsprocenten er på minimum 65 %.	Opfyldt. 70 %	100 %
De væsentlige revisionsbemærkninger som Forsvarsministeriets Interne Revision finder under en revision, skal indgå i den strategiske analyse og dermed i planlægningsgrundlaget for det kommende års revisioner.	Vurderes opfyldt, hvis 95 % af de væsentligste revisionsbemærkninger indgår i planlægningsgrundlaget for de kommende revisioner.	Opfyldt. Alle væsentlige revisionsbemærkninger indgår i planlægningen.	100 %
Årsrevision			
Forsvarsministeriets Interne Revision tilbyder et årligt møde med NIV I myndighederne i forbindelse med gennemgang af årsberetningen, hvor de tidligere års revisionsrapporter gennemgås. Det undersøges, om myndighederne har forstået anbefalingerne i de udførte revisioner.	Vurderes opfyldt, hvis der er givet mulighed for møde mellem Forsvarsministeriets Interne Revision og de reviderede myndigheder.	Opfyldt. Der har været tilbudt møder.	100 %
Forsvarsministeriets Interne Revision undersøger, om myndighederne har fulgt de væsentlige anbefalinger fra tidligere revisioner. (Revisioner fra 2009)	Vurderes opfyldt, hvis myndighederne har fulgt over 80 % af anbefalingerne.	Ikke opfyldt. 62 % af anbefalingerne er fulgt.	0 %
De strategiske analyser af myndighederne opdateres og på den baggrund planlægges revisionen i overensstemmelse med RRS.	Vurderes opfyldt, hvis der er opdaterede strategiske analyser på samtlige NIV I og NIV II myndigheder.	Opfyldt. De strategiske analyser er opdateret.	100 %
Forsvarsministeriets Interne Revisions revisionshandlinger dækker de risikoområder – "revisionskritiske", som analysen har udpeget, så revisionen kan bibringes en begrundet overbevisning om regnskabs rigtighed, og der udarbejdes en erklæring om regnskaberne for de reviderede myndigheder.	Vurderes opfyldt, hvis revisionshandlingerne dækker risikoområder.	Opfyldt. Revisionshandlingerne dækker risikoområder.	100 %
Ved finansielle revisioner har Forsvarsministeriets Interne Revision 6 uger fra en revision opstartes til den sendes i faktuel høring hos myndighederne.	Vurderes opfyldt, hvis der er afsendt revisionsrapport senest 6 uger efter revisionens afslutning.	Delvist opfyldt. 6,8 uger	50 %
Ved projektrevisioner har Forsvarsministeriets Interne Revision 8 uger fra en revision opstartes til den sendes i faktuel høring hos myndighederne.	Vurderes opfyldt, hvis der er afsendt revisionsrapport senest 8 uger efter revisionens afslutning.	Delvist opfyldt. 8,2 uger	50 %

Kompetenceudvikling			
Der skal foreligge individuelle udviklingsplaner for alle medarbejdere, som har haft ansættelse ved myndigheden i mere end 12 måneder.	Vurderes opfyldt, hvis der findes udviklingsplaner for alle medarbejdere, der har været ansat mere end 12 måneder.	Opfyldt. Der findes udviklingsplaner for alle.	100 %
Sygefravær			
Det gennemsnitlige sygefravær ekskl. langtidssyge og ansatte på særlige vilkår skal søges begrænset mest muligt.	Vurderes opfyldt, hvis det gennemsnitlige sygefravær er maksimalt 5 dage.	Opfyldt. gennemsnitligt sygefravær er 2 dage.	100 %

- Forsvarsministeriets Interne Revision har ikke indtægtsdækket virksomhed.
- Forsvarsministeriets Interne Revision har ikke gebyrfinansieret virksomhed.
- Forsvarsministeriets Interne Revision har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter.
- Forsvarsministeriets Interne Revision har ingen forelagte investeringer.