



Aktstykke nr.

Folketinget -NaN

Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. København, den 20. juni 2022.

- a) Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri orienterer hermed Finansudvalget om udmøntning af 60,2 mio. kr. af de i alt 91,3 mio. kr. afsat i risikopulje i projektet, CAP2020 IT regelimplementering, *jf. akt. 232 af 3. juni 2021*. Udmøntning af risikopuljen sker som en konsekvens af, at projektøkonomien er blevet konsolideret, efter at de politiske forhandlinger om EU's kommende landbrugsreform er afsluttet, og at der er indgået en aftale om den danske implementering af EU's kommende landbrugsreform i Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Nye Borgerlige, Liberal Alliance og Kristendemokraterne om grøn omstilling af dansk landbrug af oktober 2021 (Landbrugsaftalen). Projektets samlede økonomi forventes uændret og udgør fortsat 285,3 mio. kr. ekskl. renter (2022-pl).
- b) Med akt. 232 af 3. juni 2021 igangsatte Landbrugsstyrelsen projektet CAP2020 IT regelimplementering med henblik på at implementere it-understøttelsen af EU's landbrugsreform for 2023-2027.

Det fremgår bl.a. af akt. 232 af 3. juni 2021:

"For at sikre en rettidig it-implementering er det nødvendigt at påbegynde projektet, inden der foreligger en politisk aftale. Hovedparten af projektets omfang forventes kendt på nuværende tidspunkt, men da der ikke foreligger en politisk aftale nu, medfører det forhøjet risiko for, at implementeringen forsinkes, fordyres eller at kvaliteten af understøttelsen bliver udfordret. Herunder vil ændringer i forhold til den forventede it-implementering forventes at medføre en aktivering af risikopuljen. Hvis den politiske aftale giver anledning hertil, vil Folketingets Finansudvalg blive forelagt et aktstykke herom. Det vurderes dog at være endnu mere risikofyldt, hvis it-implementeringen skal afvente en endelig politisk aftale."

Der er nu gennemført en samlet konsolidering af projekts indhold og økonomi på baggrund af, at forhandlinger i EU og nationalt om EU's kommende landbrugsreform er afsluttet. Konsolideringen har vist et behov for en række tilpasninger herunder nye krav til it-implementeringen. Der er i forlængelse heraf behov for at udmønte 60,2 mio. kr. af projektets risikopulje, som oprindeligt var på 91,3 mio. kr.

Tabel 1 viser de konsoliderede projektudgifter.

Omkostningsbaserede projektudgifter											
Mio. kr., 2022-PL	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aktiverbare projektudgifter, afskrivninger	93,0	-	-	-	13,9	17,4	18,1	18,4	18,8	5,0	1,3
Ikke-aktiverbare projektudgifter	192,3	0,3	10,1	73,3	79,5	15,3	8,2	4,1	1,6	-	-
<i>Heraf risikopulje</i>	<i>31,1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>15,6</i>	<i>9,4</i>	<i>3,8</i>	<i>1,8</i>	<i>0,6</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Total ekskl. renter	285,3	0,3	10,1	73,3	93,4	32,7	26,3	22,5	20,4	5,0	1,3
Renter	12,5	-	0,0	1,2	2,9	3,3	2,4	1,6	0,8	0,2	0,0
Total inkl. renter	297,8	0,3	10,1	74,5	96,4	35,9	28,8	24,1	21,2	5,2	1,3

Tabel 2 viser de økonomiske bevægelser, der har været i projektet siden godkendelse af akt. 232 af 3. juni 2021. De økonomiske bevægelser medfører øgede projektomkostninger for i alt 60,2 mio. kr., som finansieres gennem aktivering af risikopuljen, *jf. tabel 2.*

Økonomiske bevægelser			
Mio. kr., 2022-PL	Estimer fra akt. 232 af 3. juni 2021	Opdaterede estimater	Difference
Ændring i ordningssammensætning	17,4	29,2	11,8
<i>Heraf nye ordninger</i>	<i>0,0</i>	<i>18,9</i>	<i>18,9</i>
<i>Heraf udgåede eller ændrede ordninger</i>	<i>17,4</i>	<i>10,3</i>	<i>-7,1</i>
Øgede krav til it-understøttelsen	10,2	43,7	33,6
Styrket tværgående styring og opfølgning	6,1	21,0	14,8
I alt			60,2

Ændring i ordningssammensætning

Der er samlet set øgede omkostninger i projektet til opsætning af ordninger. Dette er hovedsageligt en konsekvens af, at den endelige EU-aftale medførte højere krav til, hvor stor en del af landbrugsstøttekronerne, der skal anvendes på grønne tiltag, end hvad der lå til grund for akt. 232 af 3. juni 2021. Dette førte til opsætning af en ekstra bioordning vedrørende biodiversitet og bæredygtighed i den endelige nationale aftale ud over det, der var planlagt med i akt. 232 af 3. juni 2021. Dertil indgik der i den nationale landbrugsaftale en ekstra koblet støtteordning, der ikke indgik i estimerne bag akt. 232 af 3. juni 2021. I modsat retning blev blandt andet antallet af investeringsstøtteordninger, der skal it-understøttes gennem projektet, reduceret som følge af, at opsætningen heraf sker under den gamle landbrugsreform og derfor ikke indgår i dette projekt.

Øgede krav til it-understøttelsen

De generelle krav til ansøgerne under EU's kommende landbrugsreform for 2023-27 (såkaldt konditionalitet) har vist sig mere omfattende at it-understøtte end antaget, hvorfor der nu forventes en højere omkostning hertil. Helt konkret bliver der stillet krav om, at landene skal understøtte regelgrundlaget for både den nuværende CAP-periode samt CAP 2023-27 sideløbende i en overgangsperiode. Dette medfører øgede it-omkostninger til intern it-opsætning og sfa. længere it-understøttelse af ordninger i den tidligere programperiode.

Derudover har det i forbindelse med, at Landbrugsstyrelsen har konsolideret udgiftsestimaterne til it-understøttelse af den kommende landbrugsreform, vist sig, at der er et større eksternt udviklingsbehov af it-rammesystemerne end forudsat ved akt. 232 af 3. juni 2021. Udviklingsbehovet skyldes blandt andet EU-krav ift. arealmonitorering, som ikke var kendt ifm. udarbejdelsen af akt. 232 af 3. juni 2021.

Endelig vurderes der at være et øget behov for udgifter til eksterne leverandører ifm. fejlrettelser af den nye it-understøttelse.

Styrket tværgående styring og opfølgning

Hovedparten af leverancerne i projektet skal fortsat være klar til ibrugtagning fra 2023. De endelige politiske aftaler i EU og nationalt kom senere end ventet, hvilket har betydet, at en række afklaringer er kommet senere end ventet i projektet. Dette har medført, at der vil skulle løses en større volumen af opgaver i projektet frem mod, at de centrale dele af projektet tages i brug fra primo 2023 og frem. Det er derfor Landbrugsstyrelsens vurdering, at der er behov for at sætte flere ressourcer af til projektstyring og tværgående koordinering, end hvad der blev planlagt med ifm. udarbejdelsen af akt. 232 af 3. juni 2021.

Tabel 3 viser en forventet uddybet tidsplan for de væsentligste milepæle i projektet. Tidsplanen i tabel 3 følger grundlæggende den underliggende tidsplan for akt. 232 af 3. juni 2021 dog med de ændringer, der er redegjort for ovenfor. Derudover er der ordninger i den endelige aftale, der både åbner tidligere eller senere end forudsat i akt. 232 af 3. juni 2021.

Tabel 3

Tidsplan for væsentlige milepæle i projektet

Milepæle	2022	2023	2024	2025 og frem
Første leverance af arealstøtteordninger (9 ordninger)	<i>Ultimo - ansøgningsmodul</i>	<i>Ultimo - udbetalingsmodul</i>		
Anden leverance af arealstøtteordninger (1 ordning)			<i>Ultimo - ansøgningsmodul</i>	<i>Ultimo - udbetalingsmodul</i>
Slagte-præmie og ko-præmie			<i>Primo - udbetalingsmodul</i>	
Pleje af græs- og naturarealer		<i>Medio - ansøgningsmodul</i>	<i>Medio - udbetalingsmodul</i>	
Engangskompensation			<i>Primo - ansøgningsmodul</i> <i>Ultimo - udbetalingsmodul</i>	
Første leverance af projektstøtteordninger og markedsordninger (forventet 9 støtteordninger)		<i>Primo - ansøgningsmodul</i> <i>Ultimo - udbetalingsmodul</i>		
Anden leverance af projektstøtteordninger (forventet 6 støtteordninger)			<i>Primo til medio - ansøgningsmodul</i> <i>Ultimo - udbetalingsmodul</i>	
Tredje leverance af projektstøtteordninger (Investeringsstøtteordninger*)				<i>Primo til medio - ansøgningsmodul</i>

* Nærmere planlægning sker i 2024.

Tidsplanen kan blive justeret undervejs i projektet.

Gevinster ved projektet

Projektets gevinster er uændrede siden tiltrædelse af akt. 232 af 3. juni 2021. Gevinsterne er ikke-økonomiske og indeholder mål for, hvad styrelsen skal kunne levere i realiseringsfasen. Hovedfor-

målet med projektet er, at Landbrugsstyrelsen kan følge lovgivningen efter reformen og yde en god service over for landbrugserhvervet i Danmark.

Risikoprofil

I akt. 232 af 3. juni 2021 er der beskrevet en række risici, herunder at de politiske beslutninger, som danner rammen for projektet, kan være afsluttet senere end ventet i projektet, samt at projektets omfang kan udvides som et resultat af de politiske forhandlinger. Siden fremlæggelsen af akt. 232 af 3. juni 2021 er risikoen vedr. afklaring af de politiske beslutninger indtruffet, hvilket har betydet en aktivering af risikopuljen iht. de foregående nævnte konsekvenser for projektet.

CAP2020 IT regelimplementeringsprojektet indeholder fortsat en række væsentlige risici, der kan forsinke opnåelse af projektets gevinster, medføre fordyrelser og reducere projektets gevinster.

Der er en resterende risikopulje på 31,1 mio. kr. til at håndtere evt. økonomiske konsekvenser i tilfælde af, at en eller flere af disse risici aktualiseres.

Nedenfor er projektets tre væsentligste risici samt håndtering heraf beskrevet:

1. Uforudsete konsekvenser fra arbejdet med regelafklaring.

Den endelige gennemførelse af projektet er afhængig af, at der foreligger konkrete faglige afklaringer, som kan omsættes til krav til den nødvendige it-understøttelse. De konkrete faglige afklaringer kan dog vise sig vanskelige at sikre i rette tid, da de vil være afhængige af afklaringer i EU og eventuelle ændringer i regelgrundlaget i den danske CAP-plan sfa. dialog mellem Danmark og EU-kommissionen.

Tiltag: Hver projektgruppe i Landbrugsstyrelsen, der arbejder med CAP2020 IT regelimplementeringsprojektet, følger udviklingen i de nødvendige afklaringer tæt og planlægger ift. disse usikkerheder. Endvidere arbejdes der i projektet med en såkaldt ”kritisk vej”, der tydeliggør leverancernes afhængigheder. Status på fremdriften følges desuden tæt af projektets styregruppe.

2. Komplexiteten i it-understøttelsen viser sig større end ventet.

Regelgrundlaget skal nedbrydes til faglige krav, som kan administreres, hvilket skal it-understøttes. Det kan i denne proces vise sig, at administrationen af regelgrundlaget kan vise sig mere omfattende end først ventet, hvilket således kan afføde øgede omkostninger til it-understøttelse.

Tiltag: Der foretages løbende afrapportering til projektets styregruppe på fremdriften. Endvidere arbejdes der i implementeringen målrettet efter at etablere den mindst mulige løsning med den nødvendige forretningsmæssige værdi. Herunder arbejdes der bl.a. med at designe generiske it-løsninger for de mest komplekse støtteordninger, hvori der løbende vil blive prioriteret aktivt i opgaveløsningen.

3. Manglende it-ressourcer til it-leverancer i udvalgte teams samt hos eksterne leverandører

Den aktuelle situation i Danmark med rekrutteringsudfordringer i forhold til it-specialister og -udviklere kan påvirke projektet. Foruden dette it-projekt vil der i styrelsen desuden skulle gennemføres en række andre it-projekter samtidigt med dette projekt. Dette kan medføre en risiko for ressourceudfordringer ved interne nøglemedarbejdere og ved eksterne leverandører.

Tiltag: Styrelsen har et stort fokus på den interne kapacitetsopbygning til projektet og ressourcestyring generelt på it-området. Helt konkret foretager delprojektlederne løbende ressourceplanlægning samt afrapportering heraf til projektets styregruppe med henblik på at give styregruppen mulighed for at håndtere eventuelle udfordringer i tide også ift. udfordringer hos de eksterne leverandører.

Behandling i Statens It-råd

Landbrugsstyrelsen har været i dialog med Statens It-råd om projektet og de ændringer, der foretages som følge af de afsluttede forhandlinger i EU om den fælles europæiske landbrugspolitik for 2023-27 og den nationale landbrugsaftale. Landbrugsstyrelsen vurderer, at de konsoliderede udgifter i projektet kan holdes inden for den afsatte økonomiske ramme for projektet i akt. 232 af 3. juni 2021. Der er dog som nævnt fortsat væsentlige risici i projektet, der kan forsinke opnåelse af projektets gevinster, medføre fordyrelser og reducere projektets gevinster. Landbrugsstyrelsen har på den baggrund taget kontakt til Statens It-råd for at få deres risikovurdering af projektet på ny set i lyset af de tilpasninger, som der er lavet i projektet efter indgåelse af landbrugsaftalen. Hvis dette giver anledning til væsentlige ændringer i projektet, vil udvalget blive orienteret herom.

Tidsplan for fremtidige orienteringer

Primo	2024	Orientering i forbindelse med at hovedparten af projektet er gennemført samt projektstatus i øvrigt.
Oktober	2027	Orientering om den afsluttede implementering i forbindelse med nedlukning af projektorganisationen samt projektstatus i øvrigt.
Oktober	2028	Orientering om projektets drift og effekter ca. ét år efter nedlukning af projektorganisationen.

f) Finansministeriets tilslutning foreligger.

København, den 20. juni 2022

RASMUS PREHN

/ Peter Henneberg

Til Finansudvalget.