

DD-98 (DA)



DANSK DEKOMMISSIONERING

Årsrapport 2018

Dansk Dekommissionering, Roskilde

Indholdsfortegnelse:

1. Påtegning	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering	4
2.2. Ledelsesberetning	4
Årets faglige resultat	4
Årets økonomiske resultat	7
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	13
Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	13
2.4. Målrapportering	14
Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	14
Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	16
Dekommissioneringsprojekterne	16
2.5. Forventninger til det kommende år	19
3. Regnskab	21
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	21
Den anvendte regnskabspraksis i øvrigt følger de regler og principper, som fremgår af regnskabsbekendtgørelse og ØAV.	21
3.2. Resultatopgørelse	22
3.3. Balancen	24
3.4. Egenkapitalforklaring	25
3.5. Likviditet og låneramme	25
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	26
3.7. Bevillingsregnskabet	26
4. Bilag	27
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	27
4.5. Forelagte investeringer	29
4.6. It-omkostninger	29
Suppleringsstabeller	29

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Dansk Dekommissionering (CVR nr. 26 14 47 44) er ansvarlig for: § 19.61.03. Dansk Dekommissionering (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

Sted, dato: Roskilde 11/3-19



Ole Kastbjerg Nielsen
Direktør
Dansk Dekommissionering

Sted, dato: KBh. 11.3. 2019



Agnete Gersing
Departementschef
Uddannelses- og Forskningsministeriet

2. Beretning

2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering

Dansk Dekommissionering (DD), som er en virksomhed under Uddannelses- og Forskningsministeriet, aflægger hermed årsberetning og årsregnskab for 19.61.03 Dansk Dekommissionering (statsinstitution). Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning B 48 af 13. marts 2003 samt folketingsbeslutning B90 af 15. maj 2018 om en langsigtet løsning for Danmarks radioaktive affald.

Dansk Dekommissionerings mission og virkefelt kan sammenfattes i følgende centrale hovedopgaver:

- Dekommissionering af de nukleare anlæg på Risø til status "greenfield" (anvendelse uden restriktioner) inden for en samlet tidshorisont på 11-20 år. Dekommissioneringen skal ske på et miljø- og sikkerhedsmæssigt højt niveau og økonomisk mest fordelagtigt og effektivt.
- Drift og vedligehold af anlæg, der ikke er under dekommissionering.
- Modtagelse, behandling og mellemlagring af alt radioaktivt affald fra danske brugere af radioaktivt materiale.
- Deltage i processen der skal føre til en langsigtet løsning for det danske lav- og mellemaktive affald.

2.2. Ledelsesberetning

Årets faglige resultat

Dekommissionering

På Hot Cells er grovrensningen af alle seks celler blevet gennemført og nogle hot spots er også fjernet. Strålingen i alle cellerne er nu nedbragt til niveauer, hvor man kortvarigt kan gå ind i cellerne og anbringe det udstyr, der skal anvendes til den efterfølgende fjernbetjente mellemrensning og udtage inventar.

På DR 3 er grafitreflektoren og det bagstøbte blylag, som var de sidste af reaktorens indre dele, blevet udtaget fjernbetjent. Næste opgave bliver klargøring til opskæringen af betonblokken med ståltank, som udgør de såkaldt ydre dele.

Der har ikke været aktiviteter på Teknologihal-projektet i 2018. DD har afventet de nukleare tilsynsmyndigheders stillingtagen i forhold til en meget begrænset kontamination med ubestrålet uran i en krybekælder. I efteråret kom denne afgørelse så: at der skal fjernes et lag af kældergulvet. Denne opgave har DD valgt at udskyde til 2020, da DTU flytter ud af bygningen ved udgangen af 2019. Det vil gøre opgaven både simple og billigere.

I 2018 er der udarbejdet en projektbeskrivelse for dekommissioneringen af det sidste nukleare anlæg på Risø: Behandlingsstationen. Denne blev fremsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder kort før jul.

De opnåede resultater på dekommissioneringsområdet vurderes tilfredsstillende set i forhold til de anvendte ressourcer og omprioriteringer i løbet af året.

Drift og vedligehold

I 2018 er fire tanke til håndtering af kølevand blevet dekommissioneret. Der er ligeledes blevet nedtaget udtjente installationer til generering af damp i bygning 211 (Behandlingsstationen) og forsinkelsesbassinet for udledning af konventionelt spildevand er blevet taget ud af drift.

Der blev i 2017 valgt en løsning til sikring af lavaktivt lager mod oversvømmelse som følge af højvande. Den involverer leje af en såkaldt watertube – en barriere, som kan lægges rundt om bygningen og fyldes med vand - samt tilhørende udstyr. Dette udstyr, inkl. watertube, er blevet købt i 2018 og der er udarbejdet beredskabsplan samt gennemført øvelse af højvandeberedskabet.

Opgavevaretagelsen og resultaterne på drifts- og vedligeholdsområdet er opfyldt i tilfredsstillende grad inden for fastsat budget.

Affaldshåndtering

Behandlingsstationen modtog i 2018 i alt 10,0 tons fast affald og 753 liter flydende affald i dunke fra eksterne kunder. Derudover blev der genereret 2,2 tons sekundært affald fra DD internt. Sekundært affald er affald, som er genereret i forbindelse med almindelig drift og dekommissionering, men som ikke er egentligt dekommissioneringsaffald.

De fyldte affaldsbeholdere, der udgør DD's depotenheder, består af tromler, stålbeholdere, jumbobeholdere og ISO-containerer. På Lavaktivt lager er placeret 5240 tromler affald per 31-12-2018, primært med affald fra drift og eksterne leverandører.

Mellemlageret indeholder 92 fyldte stålbeholdere, 2 jumbobeholdere, 40 10-fods ISO containerer i halv højde og 4 10-fods ISO-containerer i fuld højde, hvoraf 3 er pakket med affald klar til forbrænding på Studsvik.

På Mellemlageret er der løbende blevet tilført affald fra dekommissioneringsprojekterne. Fra projektet "Tømning af gamle grube" er der blevet pakket ca. 32 m³ historisk affald, dvs. affald som har været opbevaret på Risø før DD's start. Der er i 2018 igangsat reemballering af ca. 350 tromler med historisk affald. Ved årets udgang var 78 tromler blevet pakket i stålbeholdere og overført til Mellemlageret.

Inden for affaldshåndtering er der sideløbende med de praktiske opgaver indledt arbejde med at skabe overblik over historisk affald, udvikle metoder til strålingsafskærmning samt sikre elektronisk lagring af historisk dokumentation.

Resultatmål på affaldsområdet er opfyldt i tilfredsstillende grad inden for fastsat budget. Opgavevaretagelsen vurderes som tilfredsstillende, også set i relation til de anvendte ressourcer.

En langsigtet løsning for Danmarks radioaktive affald

Et enigt Folketing vedtog d 15.maj 2018 Beslutningsforslag B 90 om en langsigtet løsning for Danmarks radioaktive affald. Beslutningen indebærer blandt andet samtykke til etablering af en ny, højvandesikret og klimastyret lagerfacilitet på Risø-halvøen,

som vil kunne rumme alt eksisterende affald samt tilkommende affald i en periode på op til 50 år. Folketinget giver med B 90 endvidere tilslutning til iværksættelse af undersøgelser af Danmarks geologi ned til 500 meters dybde med henblik på lokalisering af et dybt geologisk slutdepot. Dette arbejde forestås af GEUS (Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland).

Dansk Dekommissionering har i 2018 igangsat planlægningen af en ny, opgraderet lagerfacilitet (NOL) til affaldet. Samtidig arbejdes på en langsigtet plan, som omfatter de konkrete arbejdsopgaver relateret til det radioaktive affald frem til endelig deponering.

Strålings- og nuklear sikkerhed samt konventionel sikkerhed

Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed varetager overvågningen af strålingssikkerheden i forbindelse med dekommissioneringsprojekter og driften af de nukleare anlæg. Endvidere rådgiver sektionen projekterne hvad angår strålingsbeskyttelse og bidrager til udarbejdelse af projektbeskrivelser, delprojektbeskrivelser og arbejdsplaner til de nukleare tilsynsmyndigheder.

Sektionen har i perioden februar-april gennemført et kursus i Helsefysik og Nuklear Sikkerhed for DD-medarbejdere samt personale fra DTU Nutech og Nukleart Beredskab i Beredskabsstyrelsen.

Strålingsdoserne til personalet har været holdt så lave som rimeligt opnåeligt, og de har ligget langt under de af myndighederne fastsatte dosisgrænser og DD's fastsatte dosisbindinger for dekommissioneringen af de nukleare anlæg.

Den samlede mængde materiale, der blev analyseret på Frigivelseslaboratoriet og målt med kontaminationsmonitører og frigivet i 2018, er opgjort til ca. 14 tons mod ca. 63 tons i 2017. Godt 1 tons materiale er blevet klassificeret som radioaktivt affald. Der er udført i alt 53 frigivelsesmålinger, heraf 39 gamma-spektrometriske analyser og 14 overflademålinger med kontaminationsmonitører, og der er udarbejdet 47 frigivelsesrapporter.

Der er udført en række gamma-spektrometriske testmålinger på jordarealer til brug for frigivelse af landområder på Risø-området. Desuden en samlet analyse af de radiologiske konsekvenser af udslip til omgivelserne af radioaktive stoffer oplagret på nogle af lagrene på Risø-området.

Stabsfunktionen Kvalitetsstyring og Arbejdsmiljø varetager den konventionelle sikkerhed og opgaver vedrørende kvalitetsstyring.

Kvalitetsledelsessystemet auditeres løbende internt af DD's personale samt eksternt af Det Norske Veritas (DNV) to gange årligt. DD's ISO 9001-certificering blev forlænget uden problemer.

Funktionen udarbejder en årlig arbejdsmiljøredegørelse, som publiceres på DD's hjemmeside, www.dekom.dk, og redegør for målopfyldelsen for de forskellige arbejdsmiljø-mål.

Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner

De administrative funktioner har på tilfredsstillende vis, inden for det afsatte budget og i overensstemmelse med gældende lovgivning, understøttet en effektiv gennemførelse af dekommissioneringsopgaverne.

DD kunne ved årets udgang lancere første version af en ny og langt mere brugervenlig hjemmeside, der gør det muligt at imødekomme nye krav om tilgængelighed.

Året har desuden været præget af arbejdet med tilpasning og implementering af nye krav i forbindelse med EU's persondataforordning.

Den 15. august 2018 modtog DD besked fra Rigsarkivet om, at DD's arkivversion kunne godkendes. Herefter er alle elektronisk journaliserede dokumenter til og med 31. maj 2017 afleveret til Statens Arkiver.

På HR-området har DD som HR-strategiske delmål implementeret "Vær synlig og kendte" og "Målrettet annoncering". Dette ses blandt andet med den nye hjemmeside, hvor specielt kan nævnes brug af medarbejderhistorier. På HR-området vil der fortsat blive arbejdet på at tilpasse og servicere organisationen bedst muligt og bidrage til at gøre DD til en robust organisation, som løbende klarlægger og sikrer kompetencebehov og fokuserer på videndeling og back-up. Derfor er processen med delmålet "Fleksibel proces" besluttet og vil blive kickstartet i 2019 med et kursus for alle aktører involveret i rekruttering. Delmålene "Organisationstilpasning" og "Intern rekruttering" indeholdes heri.

Samtidig er et nyt rekrutteringssystem ved årsskiftet taget i brug. Det forenkler arbejdsgangene for HR og letter flere dele af processen for alle i et givent ansættelsesudvalg.

På Økonomi- og regnskabsområdet blev en ny version af RejsUd2 implementeret. Samtidig blev de første skridt til den fremtidige implementering af Statens nye budgetsystem igangsat. Herunder overvejelser omkring registreringsramme og afledte tilpasninger.

Den samlede opgavevaretagelse

Ressourceanvendelsen har modsvaret de opnåede resultater på tilfredsstillende vis, og DD finder således resultaterne for 2018 tilfredsstillende.

En mere specifik gennemgang af resultatmål fra resultatkontrakten fremgår under afsnit 2.4: Målrapporing.

DD's mål- og resultatplan 2018 findes på DD's hjemmeside www.dekom.dk.

Årets økonomiske resultat

DD's resultat for 2018 blev et overskud på 3,7 mio. kr. mod et underskud på 1,7 mio. kr. i 2017.

DD's egenkapital (den opsparede formue) udgør derfor nu 110,7 mio. kr. mod 107,0 mio. kr. i 2017.

DD's samlede driftsomkostninger inklusiv finansielle omkostninger udgjorde 83,2 mio. kr. i 2018, hvilket er 3,6 mio. kr. lavere end i 2017.

Tabel 1 Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal				
(mio. kr.)		2017	2018	2019
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter		-85,2	-86,9	-72,3
- Heraf indtægtsført bevilling		-82,2	-83,9	-69,6
- Heraf eksterne indtægter		-3,0	-3,0	-2,7
- Heraf øvrige indtægter		0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger		86,6	83,1	105,9
- Heraf løn (inkl. Understøt.supp.ydl.overf.pers.)		40,2	40,9	42,6
- Heraf afskrivninger		2,3	1,9	0,2
- Heraf øvrige omkostninger		44,0	40,3	63,0
Resultat af ordinær drift		1,4	-3,8	33,6
Andre driftsomkostninger		0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster		1,4	-3,8	33,6
Finansielle poster		0,2	0,1	0,1
- Heraf finansielle indtægter		0,0	0,0	0,0
- Heraf finansielle omkostninger		0,2	0,1	0,1
Resultat før ekstraordinære poster		1,7	-3,7	33,7
Ekstraordinære poster		0,0	0,0	0,0
- Heraf ekstraordinære indtægter		0,0	0,0	0,0
- Heraf ekstraordinære omkostninger		0,0	0,0	0,0
Årets resultat		1,7	-3,7	33,7
Balance				
Anlægsaktiver		2,9	1,0	0,8
Omsætningsaktiver (inkl. likv. beholdninger) (1)		119,3	119,4	84,4
Egenkapital		-107,0	-110,7	-77,0
Langfristet gæld		-3,5	-1,4	0,7
Kortfristet gæld		-13,2	-9,8	-7,9
Lånerammen		6,8	10,4	10,4
Træk på lånerammen		2,9	1,0	0,8

NB: 1) Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Årets resultat dækker over de i tabellen herunder nævnte bevægelser:

Afvigelsesforklaring (1.000 kr)	2018
Godkendt finanslov	0
Bevilling (FL 70.400 + TB 13.500)	-13.300
Ændring i alt, bevilling	-13.300
Driftsindtægter	-307
Finansielle indtægter	0
Ekstraordinære indtægter	0
Personaleomkostninger, inkl. ekstraindtægt	-1.550
Driftsudgifter	-29.886
Afskrivninger	-343
Finansielle omkostninger	-108
Øvrige ændringer i alt	-32.194
Ændringer i alt	-45.494

DD modtog ultimo 2018 en tillægsbevilling på 13,3 mio. kr. til dækning af diverse udgifter vedrørende opgaverne i 2018. I den samlede nettoudgiftsbevilling plus TB-bevilling i alt 83,9 mio. kr. er afledte effektiviseringer på 0,1 mio. kr. i forbindelse med statens indkøbsordninger (12. fase) indregnet.

Personaleomkostningerne blev 1,6 mio. kr. mindre end forventet på FL 2018. Afvigelsen skyldes primært en budgetfejl i grundbudgettet.

Antallet af årsværk ultimo 2018 er i øvrigt på samme niveau som i 2016 (75,3).

I forhold til FL 2018 blev de realiserede driftsudgifter 29,9 mio. kr. mindre end forventet. Årsagen til dette skyldes primært flytning af dekommissioneringsaktiviteter fra 2018 til 2019. På DR3 tog både opskæringen af reaktortanken og udtagningen af grafitreflektoren således længere tid end forventet, og betonnedydningen er derfor udskudt til 2019. Samtidig er tømningen af DR3's lagerfaciliteter blevet forsinket på grund af manglende ingeniørressourcer. På Hot Cell måtte de tunge løft udskydes yderligere på grund af blandt andet længerevarende opgaver omkring ventilationsfilterskift. Hertil kom en erkendelse af, at det næsten er umuligt at planlægge dekommissioneringsopgaverne flere år frem. De tunge løft af Hot Cell inventaret er derfor ikke med i 2019-budgettet.

Med baggrund i det forhold, at dekommissioneringsprojekterne er meget komplekse og ganske svære at tidsestimere, er det dog fortsat DDs samlede vurdering, at årets resultater på tilfredsstillende vis lever op til det forventede.

DD forventer således fortsat, at aktivitetsniveauet (herunder de konkrete dekommissioneringsprojekter) de kommende år vil kunne finansieres inden for gældende nettoudgiftsbevilling samt ved træk på egenkapitalen og ved træk på § 19.11.79 (Reserver og budgetregulering vedrørende dekommissioneringsopgaverne). DD ønsker dog stadig at

tage forbehold for udefra kommende forhold som vil påvirke det samlede dekommissioneringsbudget negativt. Således vil forsinkelsen af en langsigtet løsning for affaldet, i forhold til de oprindelige planer, alt andet lige påvirke det samlede dekommissioneringsbudget over tid.

DD er primært finansieret via en nettoudgiftsbevilling på finansloven. Indtægterne, særligt i medfør af vores forpligtigelse til at modtage og opbevare radioaktivt affald fra danske brugere heraf, er relativt begrænsede. Lønomskostningerne udgør knap 50 % af de samlede omkostninger, ca. 14 % er husleje, mens godt 2,2 % vedrører afskrivninger. Resten vedrører øvrige omkostninger, hvoraf omkostninger til dekommissioneringen af de nukleare anlæg udgør en stor – og over år varierende – del.

DD's væsentligste aktiver er de materielle anlægsaktiver (2,5 mio. kr.) samt den uforrentede saldo på konto FF5 (114,2 mio. kr. ultimo 2018).

Tabel 1 (tabel fortsat): Økonomiske hoved- og nøgletal (mio. kr.)

Finansielle nøgletal	2017	2018	2019
Udnyttelsesgrad af lånerammen	42,1 %	9,9 %	7,6 %
Negativ udsvingsrate	72,4	74,9	-
Overskudsgrad	-1,9 %	4,3 %	-47,2 %
Bevillingsandel	96,5 %	96,5 %	96,2 %
Tab på debitorer	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Afskrivningsrate	94,6 %	98,1 %	-0,5 %
Opretholdelsesgrad	-2,2 %	5,9 %	0,0 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	75,3	75,5	78,0
Årsværkspris (kk.)	534	539	547
Lønomskostningsandel	47,2 %	48,0 %	58,9 %
Lønforbrug	40,2	40,7	42,6
(1) Likvide beholdninger	116,2	118,5	

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

DD har kun foretaget en mindre afskrivningsberettiget nyinvestering i 2018. Samtidig har DD principielt fulgt et princip om, at anskaffelser til dekommissioneringsprojekterne straks afskrives. Øvrige anskaffelser (driftsinvesteringer) er hidtil efter en særftale blevet afskrevet med en tidshorisont frem til 2018. Afskrivningsberettigede driftsinvesteringer følger herefter gældende afskrivningsregler, dog med en maksimal tidshorisont frem til 2023. Dette forklarer også opretholdelsesgraden.

Faldet i DD's udnyttelsesgrad af lånerammen fra 42,1 pct. i 2017 til 9,9 pct. i 2018 skal ses som en følge af et fald i værdien af DD's anlægsaktiver kombineret med en opskrivning af DD's låneramme fra 6,8 mio. kr. i 2017 til nu 10,4 mio. kr.

Udviklingen i DD's overskudsgrad er i 2018 bestemt af årets driftsoverskud på 3,7 mio. kr. Det kan herunder bemærkes, at netop fordi DD er nettoudgiftsfinansieret og kun

har meget begrænsede men relativt stabile indtægter fra diverse serviceydelser, vil udviklingen i overskudsgraden og dermed i resultatet især dække over en flytning af aktiviteter samt eventuelle budgetmæssige besparelser.

DD's bevillingsandel afspejler i hovedtræk det forhold, at driften stort set kun finansieres i form af en nettoudgiftsbevilling. Hertil kommer naturligvis ultimotræk på DD's egenkapital ved eventuelle negative årsresultater.

Lønomkostningsandelen lå stort set på samme niveau som i 2017. Lønomkostningerne vil dog fremadrettet udvise en stigning som udtryk for et stigende antal årsværk primært som følge af ekstraarbejder i forbindelse med opgraderet lagerfacilitet (NOL) og den langsigtede løsning.

Tabel 2					
Hovedkonto					
Drift					
(Mio kr)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud/videreføres-ler ultimo året
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
196103 Dansk Dekommissionering	70,6	13,3	83,9	80,2	109,2
Udgiftskonto	73,4	13,3	86,7	83,2	
Indtægtskonto	-2,8	0,0	-2,8	-3,0	
Balancekonto	0,0	0,0	0,0	0,0	109,2

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (beløb i mio.kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (FL-Formål 90)	31,3		30,6	0,7
Dekommissionering af de nukleare anlæg (FL-Formål 10)	24,4		17,0	7,4
Affaldshåndtering (FL-Formål 20)	0,0	2,9		2,9
Drift og vedligeholdelse af anlæg (FL-Formål 30)	15,1		23,4	-8,3
Langsigtet affaldsløsning (FL-Formål 40)	1,5		0,9	0,6
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed (FL-Formål 51)	11,6	0,1	11,3	0,4
I alt	83,9	3,0	83,2	3,7

Note: Det bemærkes at lønomkostninger er fordelt efter interne timeregistreringer. Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer.

Fordelingen af DD's samlede bevilling er baseret på budgetfordelingen ved UO3 2018. Dette forklarer forskellen mellem realiserede og forventede omkostninger og afledt andel af årets overskud, hvor FL-formål 10 principielt bærer hovedparten af de afholdte lønomkostninger sammenholdt med FL-formål 30. Således udlånes årsværk fra FL-formål 30 til FL-formål 10
DD's omkostning til affaldshåndtering afholdes under FL-formål 10, 30 og 51.

Generelle kommentarer til ovennævnte tabel fremgår af afsnit 2.2. Årets faglige resultat. Derudover kan følgende bemærkes:

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (DIR og ADM):

DD har anvendt ca. 11,3 årsværk på administrative støttefunktioner i 2018. Afsat budget på området er overholdt.

Dekommissionering af de nukleare anlæg, Affaldshåndtering, Drift og vedligeholdelse af anlæg (ADD):

Der er medgået ca. 17,0 årsværk i 2017 til dekommissionering af de nukleare anlæg. For så vidt angår drift og vedligeholdelse af anlæg samt affaldshåndtering har der været anvendt ca. 36,8 årsværk. I dette tal indgår bl.a. den tekniske vagtordning (hvoraf ca. 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

Langsigtet affaldsløsning:

Der er medgået 1,0 årsværk til arbejder vedrørende en langsigtet affaldsløsning.

Konventionel, nuklear og strålingsmæssig sikkerhed (KS og AHF):

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 14,6 årsværk i 2018 til dette opgaveområde, der bl.a. rummer vagtordningen for helseassistenter.

2.4. Målrapportering

Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

I tabel 4 gives en samlet status for DD's Mål- og resultatplan 2018 af 13. marts 2018. Desuden indeholder tabellen status for ikke afsluttede resultatmål fra tidligere år.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Resultatmål 1: Dekommissionering af de nukleare anlæg gennemføres inden for rammerne fastsat i folketingsbeslutningen			
DR3			
Mål 1.1. (2018)	Grafitreflektoren og det bagstøbte blylag er fjernet ¹	Udtagning af grafitreflektor er nået 100 %. Ca. halvdelen af det bagstøbte bly er fjernet. Sidste del af resultatmålet er afsluttet medio januar 2019.	95 %
Mål 1.2. (2018)	Jumbocontaineren med TSR (Top Shield Ring) er færdigfyldt med rigs (forsøgsudstyr) i centerbeholder ¹	I 2018 blev rigs opskåret og jumbocontaineren efterfyldt med rigs (Mål 1.3 2017). Pakningen er nu fuldt gennemført og container placeret på lager.	100 %
Resultatkontrakt 2016	Den øverste del af reaktorblokken er nedbrudt i 2016.	Selve nedbrydningen af reaktorblokken er ikke påbegyndt, men udstyret, der skal bruges til opgaven, er indkøbt og testet af DD. Delprojektbeskrivelsen er godkendt af de nukleare tilsynsmyndigheder i 2018, men påbegyndelse af selve nedbrydningen afventer afslutning af mål 1.1 fra 2018.	20 %
Resultatkontrakt 2014-2015 (Milepæl 2015)	Indre dele (RAT, grafit og bagstøbt blylag) udtaget. (Ændret)	Hele opgaven med udtagning af de indre dele (grafit og blylag) er blevet afsluttet medio januar 2019.	100%
Hot Cells			
Mål 1.3. (2018)	Grovrensning af celle 1, 2 og 3 er afsluttet ¹	Grovrensning af alle cellerne er afsluttet ved udgangen af i 2018.	100 %
Mål 1.4. (2018)	Mellemrensning af alle celler er afsluttet	Noget af udstyret til mellemrensning er indkøbt/udviklet, og test af udstyret er påbegyndt. Robot mangler dog at blive anskaffet. Delprojektbeskrivelse forventes indsendt til godkendelse hos myndighederne i januar 2019.	30 %
Mål 1.4. (2017)	Grovrensning af alle cellerne er afsluttet	Grovrensning af celle 4, 5 og 6 er afsluttet. Arbejdet med celle 3, 2 og 1 er afsluttet under mål 1.3 2018.	100 %
Mål 1.5. (2017)	Mellemrensningen er påbegyndt.	Mellemrensning af cellerne forudsætter, at grovrensningen er afsluttet først (Mål 1.3 2018). Den fysiske mellemrensning er ikke påbegyndt. Projekteringen er påbegyndt jf. opnåede resultater under mål 1.4 (2018). Mål 1.5. (2017) er derfor overført til 2019 (Mål 1.2 2019).	0 %
Teknologihallen			
Mål 1.5. (2018)	Slutrapporterne er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder ²	De nukleare myndigheder har i september 2018 meddelt, at DD først skal fjerne det øverste lag af kældergulvet, før slutrapportering kan godkendes. Dette arbejde er udskudt til efter DTU's planlagte fraflytning af bygningen ultimo 2019.	0 %
Behandlingsstationen			
Mål 1.6. (2018)	Koncept for en ny modtagestation i DD er fastlagt.	Der er udarbejdet en konceptbeskrivelse for, hvordan en ny modtagestation kan indrettes i en ny bygning i forbindelse med NOL. Parallelt hermed er det undersøgt, hvorledes den eksisterende modtagestation kan flyttes lokalt i DD, indtil NOL er færdigbygget.	100 %
Mål 1.7. (2018)	Projektbeskrivelsen for dekommissionering af Behandlingsstationen er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder.	Projektbeskrivelsen er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder efter at have været kommenteret af DD's internationale ekspertpanel.	100 %

¹ Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2017.

² Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2015.

2. Langsigtet løsning for affald			
Mål 2.1. (2018)	Afløring af revideret strategioplæg om afslutning af DD's opgave, til Uddannelses- og Forskningsministeriet.	Det reviderede strategioplæg indeholder ikke revideret skitse til og pris for ny lagerfacilitet, idet den afventer igangsættelse af forundersøgelse.	100 %
Mål 2.2. (2018)	DD leverer fagligt input til processen mod definition af en national affaldsvej for NORM-affald.	DD har udarbejdet notat og indsendt det til SIU.	100 %
Mål 2.3. (2018)	Statusredøgørelse for implementering af højvandesikring.	Notat udarbejdet 7. december 2018. Notatet er indsendt til SIU.	100 %
Resultatkontrakt 2016	Afklaring af kriterier for karakterisering af alt affald.	DD har i løbet af 2016 dannet sig et overblik over mængden og kvaliteten af data for det historiske affald (før 2003), og har på denne baggrund udarbejdet en mere detaljeret plan for indhentning af de resterende, nødvendige data. Arbejdet genoptages i 2019.	20 %
3. Drift og Affaldshåndtering			
Mål 3.1. (2018)	Optagning af to kølevandstanke ved DR 3.	Tankene er nu taget ud af drift, opskåret og nogle dele er pakket som radioaktivt affald mens resten er afrenset og frimålt I stedet for kølevandstanke benyttes nu palle-tanke, hvis volumen passer bedre med vandforbruget.	100 %
Mål 3.2. (2018)	Reemballering af ca. 350 tromler i Lavaktivt Lager er afsluttet.	DD modtog godkendelsen til påbegyndelse af opgaven fra de nukleare tilsynsmyndigheder i september 2018. Efter lidt forsinkelse på hjælpudstyret og fejlløser blev opgaven påbegyndt i november. Den forventes afsluttet i første kvartal 2019.	25 %
Mål 3.3. (2018)	Tømning af "gammel grube" på Centralvejslageret er afsluttet.	Alt affaldet er taget op fra gruben, men noget af det afventer neddeling i en ny facilitet, der er under installation og forventes klar til ibrugtagning ved udgangen af 1. kvartal 2019 efter myndighedernes godkendelse.	100 %
Mål 3.4 (2018)	Dimensionering af strålingsafskærmning til affaldet i 212 og 231 er foretaget.	Opgaven er blevet udvidet til at omfatte generel inderafskærmning af eksisterende beholdere til at kunne rumme og afskærme stærke kilder. Opgaven forventes afsluttet i første kvartal 2019.	75 %
Resultatkontrakt 2012-2013 (Milepæl 2013)	Inventoryberegning på Hot Cells afsluttet	Inventoryberegningerne afventer prøveudtagning i forbindelse med grovblæsningen, der skal være afsluttet først. Kan påbegyndes i 2019, da grovblæsningen først er afsluttet ved udgangen af 2018.	0 %
4. Tekniske støttefunktioner			
Mål 4.1. (2018)	Gennemføre en række gamma-spektrometriske testmålinger til brug for frigivelse af landområder på Risø-området.	Testmålingerne viste, at følsomheden var tilstrækkelig til at måle indholdet af radioaktive stoffer i 50 cm jorddybde på et areal på 100 m ² med en rimelig måletid.	100 %
5. Administrative støttefunktioner			
Mål 5.1. (2018)	DD kortlægger og udarbejder handlingsplan for implementering af EU's persondataforordning, der træder i kraft maj 2018.	Kortlægning af arbejdsopgaver og udarbejdelse af handlingsplan i forbindelse med Persondataforordningen og Databeskyttelsesloven er afsluttet, og afledte implementeringer er fremskredne (80 %). Alle processer med indhold af persondata er kortlagt, der er udsendt medarbejderorienteringer, indgået nødvendige bemyndigelseserklæringer, indgået databehandleraftaler på en række områder og underskrevet aftale med DKCERT, DeiC om DPO-tjenester (Data Protection Officer) ³	100 %
Mål 5.2. (2018)	Ny hjemmeside	Hjemmesiden er færdig i en version 1.0 til ibrugtagning primo januar 2019. Intern udvulning sker i uge 51/2018 i forbindelse med den interne kvalitetssikring. I løbet af januar 2019 vil der ske en effektivisering af interne processer, og hjemmesiden er samtidig planlagt til at blive koblet til Statens eRekruttering samt blive optimeret for læsning på mobile enheder.	100 %
Mål 5.1. (2017)	HR-organisationstilpasning	Der er udarbejdet et procespapir for aktiviteterne, som er godkendt i ledelsen. En stor del af aktiviteterne, gruppesamtaler med udvalgte medarbejdere omkring en afdækning af service- og - supportbehov fra HR, er afholdt.	75 %

³DeiC - Danish e-Infrastructure Cooperation - er etableret under Uddannelses- og Forskningsministeriet ved akt. 70 af 19. april 2012. DeiC hører organisatorisk under Styrelsen for Forskning og Uddannelse og er ikke en selvstændig juridisk enhed. DeiC er en virtuel organisation, hvilket betyder, at alle medarbejdere er ansat i andre organisationer, primært på Danmarks Tekniske Universitet og til en vis grad på Aarhus Universitet, Aalborg Universitet, Syddansk Universitet og Københavns Universitet.

Mål 5.3. (2017)	Aktiv information om aktiviteter	Aktiv formidling på DD's hjemmeside, rundvisning af grupper og dialog med journalister, myndigheder og borgere m.fl. Målet er nået i forbindelse med lanceringen af DD's nye hjemmeside jf. mål 5.2 (2018).	100 %
-----------------	----------------------------------	---	-------

Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Dekommissioneringsprojekterne

DR3

Resultatmål 1.1. Grafitreflektoren og det bagstøbte blylag er fjernet.

Målopfyldelse 95 %.

Denne opgave er nu afsluttet (medio januar 2019). Udtagningen af grafitreflektoren blev noget mere tidskrævende end forudset, da det viste sig vanskeligt at udtage den første grafitblok i hver ring, og hele bundlaget sad meget fast. Det bagstøbte blylag var der derimod ingen problemer med at få ud.

Resultatmål 1.2: Jumbo containerne med TSR (Top Shield Ring) er færdigfyldt med rigs (forsøgsudstyr)⁴ i centerbeholder.

Målopfyldelse 100 %.

Som helhed fastholder DD fortsat forventningen om, at den samlede dekommissionering af DR 3 kan afsluttes inden for den godkendte budgetramme, men med det betydeligt større tidsforbrug på udtagningen af grafitreflektoren forventes det først, at hele DR 3-projektet vil være afsluttet i løbet af 2022.

Hot Cells

Resultatmål 1.3: Grovrensning af celle 1, 2 og 3 er afsluttet.

Målopfyldelse 100 %.

Grovrensningen af samtlige celler i Hot Cells er nu afsluttet. Under grovrensningen af celle 3 stoppede filtrene til med meget fint svævestøv, hvilket resulterede i meget hyppige filterskift. Problemer med svævestøv undervejs forårsagede adskillige måneders forsinkelse. Problemerne er nu løst.

Resultatmål 1.4: Mellerensningen er påbegyndt.

Målopfyldelse 30 %.

Mellerensning af cellerne forudsætter, at grovblæsningen er afsluttet først. Opgaven er derfor overført til mål- og resultatplanen for 2019, eftersom grovrensningen først blev tilendebragt ved udgangen af 2018, jf. beskrivelsen ovenfor af mål 1.3. Denne forsinkelse slår igennem for opstarten af mellerensningen, som forventes gennemført i 2019. Dette mål er videreført som mål 1.2 i mål- og resultatplanen for 2019.

⁴ Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2016.

Teknologihallen

Resultatmål 1.5: Slutrapporterne er sendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder.

Målopfyldelse 0 %.

I september 2018 modtog DD afgørelse fra SIS om, at man ikke på trods af mulighed for brug af særlige undtagelsesbestemmelser ville godkende en forhøjelse af frigivelsesniveauet for et område i krybekælderen med meget begrænset mængde urankontamination (ubestrålet) opdaget i 2017. Som følge deraf skal DD først fjerne det øverste lag af kældergulvet, før slutrapportering kan udarbejdes. Dette arbejde er udskudt til efter DTU's planlagte fraflytning af bygningen ultimo 2019, hvilket vil gøre løsningen af opgaven nemmere med bedre arbejdsmiljømæssige forhold og billigere at udføre.

Behandlingsstationen

Resultatmål 1.6: Koncept for ny modtagestation i DD er fastlagt.

Målopfyldelse 100 %.

På den nuværende modtagestation i DD samles der til lager før behandling. Med den nye modtagestation er det tanken, at det radioaktive affald kan håndteres løbende, så arbejdsprocesserne omkring behandling af affaldet optimeres mest muligt. Der er lavet et notat, som beskriver dette.

Resultatmål 1.7: Projektbeskrivelse for dekommissionering af behandlingsstationen er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder.

Målopfyldelse 100 %.

Projektbeskrivelsen er blevet kommenteret af DD's internationale ekspertpanel og deres kommentarer er indarbejdet i dokumentet, hvorefter projektbeskrivelsen er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder medio december 2018.

2. Langsigtet løsning for affald

Resultatmål 2.1: Aflevering af revideret strategioplæg om afslutning af DD's opgave, til Uddannelses- og Forskningsministeriet.

Målopfyldelse 100 %.

Det reviderede strategioplæg indeholder ikke revideret skitse til og pris for ny lagerfacilitet, idet den afventer igangsættelse af forundersøgelse.

Resultatmål 2.2: DD leverer fagligt input til processen mod definition af en national affaldsvej for NORM-affald.

Målopfyldelse 100 %.

DD har udarbejdet et kort notat om opmærksomhedspunkter i forbindelse med håndtering af NORM. Notatet er indsendt til Styrelsen for institutioner og uddannelsesstøtte (SIU).

Resultatmål 2.3: Statusredegørelse for implementering af højvandesikring.

Målopfyldelse 100 %.

Notat udarbejdet 7. december 2018. Der gennemføres øvelser hvert år i september måned. DD følger løbende op på anbefalinger fra disse øvelser. Den generelle konklusion er, at det etablerede beredskab er egnet til at beskytte lagerhallen for lavaktivt affald mod højvande i en overgangsperiode, indtil affaldet kan overføres til en opgraderet lagerfacilitet i min. 4 meters højde, jf. B 90.

3. Drift og Affaldshåndtering

Resultatmål 3.1: Optagning af to kølevandstanke ved DR 3.

Målopfyldelse 100 %.

Begge kølevandstanke er taget op, og nogle dele er frigivet, mens øvrige dele er pakket som radioaktivt affald.

Resultatmål 3.2: Reemballering af ca. 350 tromler i Lavaktivt Lager er afsluttet.

Målopfyldelse 25 %.

Eftersom tilladelsen fra de nukleare tilsynsmyndigheder først kom i september 2018, og leveringen af noget af udstyret blev forsinket/var fejlbehæftet, blev denne opgave først påbegyndt medio november og nåede derfor ikke at blive afsluttet i 2018. Opgaven er godt i gang og kører planmæssigt. Medio januar 2019 er knap halvdelen af tromlerne blevet reemballeret så opgaven forventes afsluttet ved udgangen af 1. kvartal 2019.

Resultatmål 3.3: Tømning af "gammel grube" på Centralvejslageret er afsluttet.

Målopfyldelse 100 %.

Alt affaldet er taget op fra gruben, men noget af det afventer neddeling i en ny facilitet, der er under installation og forventes klar til ibrugtagning ved udgangen af 1. kvartal 2019 efter myndighedernes godkendelse.

Resultatmål 3.4: Dimensionering af strålingsafskærmning til affaldet i 212 og 231 er foretaget.

Målopfyldelse 75 %.

Opgaven er blevet udvidet til at omfatte generel inderafskærmning af eksisterende beholdere til at kunne rumme og afskærme stærke kilder. Opgaven forventes afsluttet i første kvartal 2019.

4. Tekniske støttefunktioner

Resultatmål 4.1: Gennemføre en række gammaspæktrometriske testmålinger på landområder på Risø-området.

Målopfyldelse 100 %.

Testmåleprogrammet omfattede gamma-spektrometriske analyser af delområder på ca. 100 m². Følsomheden var tilstrækkelig til at måle indholdet af radioaktive stoffer i 50 cm jorddybde på delområdet med en rimelig måletid.

5. Administrative støttefunktioner

Resultatmål 5.1: DD kortlægger og udarbejder handlingsplan for implementering af EU's nye databeskyttelsesforordning, der træder i kraft maj 2018.

Målopfyldelse 100 %.

Kortlægning af arbejdsopgaver og udarbejdelse af handlingsplan i forbindelse med Persondataforordningen og Databeskyttelsesloven er afsluttet, og afledte implementeringer er fremskredne. Alle processer med indhold af persondata er kortlagt, der er udsendt medarbejderorienteringer, indgået nødvendige bemyndigelseserklæringer, indgået databehandlertaler på en række områder og underskrevet aftale med DKCERT, DeiC om DPO-tjenester (Data Protection Officer)³.

Resultatmål 5.2: Ny hjemmeside.

Målopfyldelse 100 %.

Hjemmesiden er færdig i en version 1.0 til ibrugtagning primo januar 2019. Intern ud-rulning sker i uge 51/2018 i forbindelse med den interne kvalitetssikring. I løbet af januar 2019 vil der ske en effektivisering af interne processer, og hjemmesiden er samtidig planlagt til at blive koblet til Statens eRekruttering samt blive optimeret for læsning på mobile enheder.

2.5. Forventninger til det kommende år

Pejlemærkerne for DD's dekommissionering i 2019 vil for DR 3 være at få fjernet reaktorens ydre dele og for Hot Cells at få afsluttet mellemrensningen af alle cellerne.

Samtidig påbegyndes dekommissioneringen af Behandlingsstationen, hvor der dog i den forbindelse skal udarbejdes og godkendes et aktstykke for projektet, før der kan foretages større anskaffelser. Når der foreligger en godkendelse fra de nukleare tilsynsmyndigheder af DD's projektbeskrivelse, vil DD dog kunne påbegynde arbejdet.

I Teknologihallen vil den begrænsede urankontamination i kælderen først blive fjernet i 2020, hvor DTU fraflytter bygningen. Denne fraflytning vil lette dekommissioneringsarbejdet betydeligt.

I forbindelse med DD's aktive deltagelse i processen, der skal lede til en langsigtet løsning for det danske, radioaktive affald, er følgende resultatmål for 2019 blevet fastlagt: 1) Der skal igangsættes og afsluttes en forundersøgelse for ny, opgraderet lagerfacilitet (NOL), og opførelsen af NOL skal være igangsat. Tidsplanen for NOL vil være stram ud fra det forhold, at eksisterende DD-lagerbygninger ikke har den fornødne lagerkapacitet til at kunne sikre en fastholdelse af fremdriften i dekommissioneringsarbejderne på Risø. Herunder skal 2) sikkerhedsanalyser for NOL afsluttes og indsendes til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder. Dette er en betingelse for, at der kan ansøges om aktstykkemidler til etablering af NOL. Parallelt hermed skal der 3) udarbejdes en strategi for kommunikation med relevante interessenter i tilknytning til NOL og slutdepot, ligesom 4) DD løbende vil deltage i internationalt samarbejde om affaldshåndtering, og bidrage til afsøgning af mulig international løsning for særligt affald. DD vil også 5) deltage i arbejdet med formulering af en national affaldsvej for NORM. Slutteligt skal 6) en plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter beslutes.

På drifts- og affaldsområdet vil et mål være at 1) få afsluttet tømningen af lille grube på Centralvejslageret, og 2) at få implementeret afværgeforanstaltninger i forhold til malmoptaget (malm fra Kvanefjeld), således at udvaskning af blandt andet fluorid forhindres. Desuden skal der rent driftsmæssigt foretages 3) en flytning af personale og udstyr fra Behandlingsstationen, så dekommissioneringen af denne kan påbegyndes.

De tekniske støttefunktioner omfatter den helsefysiske og konventionelle sikkerhed. Her skal der i 2019 udarbejdes en opdateret plan for frigivelsesmålinger af landområder på Risø-området. I forhold til de administrative støttefunktioner skal specielt nævnes, at DD 1) ultimo 2019 skal have implementeret og ibrugtaget det nye statslige budgetsystem. Desuden skal der 2) arbejdes med en optimering af DD's rekrutteringsproces, herunder blandt andet tilrettelæggelsen af rekruttering og onboarding så hensigtsmæssigt, at personaleudskiftning ikke forsinkes DD's arbejdsopgaver unødigt i takt med afslutningen af nuværende dekommissioneringsopgaver og de nye udfordringer knyttet til B 90.

Tabel 5 Forventninger til det kommende år

(Mio kr.)	Regnskab 2018 R-år	Grundbudget 2019 B-år
Bevilling og øvrige indtægter	-86,9	72,3
Udgift	83,2	106,0
Resultat grundbudget B-året (mio. kr.)	-3,7	33,7

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer

DD's anvendte regnskabspraksis i forbindelse med regnskabsreformen er beskrevet i et særligt tillæg til åbningsbalancen.

Den anvendte regnskabspraksis i øvrigt følger de regler og principper, som fremgår af regnskabsbekendtgørelse og ØAV.

Feriepengeforpligtigelsen er beregnet ud fra det faktiske ferietilgodehavende pr. medarbejder jf. vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtigelser.

Periodiseringsprincippet anvendes med henblik på, at det finansielle regnskab udtrykker den faktiske aktivitet for regnskabsperioden. Der foretages periodisering, hvis periodiseringen på den enkelte aktivitet har en balance- eller resultatmæssig effekt.

Fra og med 2018 oplyses it-omkostningerne fordelt på lønomkostninger, driftsomkostninger og investeringsomkostninger (tabel 21). Lønomkostningerne er opgjort efter virksomhedens bedste skøn.

Som følge af cirkulære nr. 9784 af 10/7 2016 om selvstændig likviditet er det nu ikke længere muligt at foretage reservation af årets resultat. Fremover tilskrives årets resultat egenkapitalen ligesom tidligere års reservationer nu er blevet overført til egenkapitalen.

Bygningsstyrelsen har siden 2011 haft ejendomsretten over DD's bygninger.

Endvidere blev der fra regnskabsåret 2007 givet dispensation til at alle produktionsanlæg med en levetid på mere end 15 år, kun kunne aktiveres frem til 31. december 2018. Fremadrettet vil afskrivningsberettigede driftsinvesteringer følge gældende afskrivningsregler dog med en maksimal tidshorizont frem til 2023.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6 Resultatopgørelse

	(mio.kr.)	R-2017	R-2018	B-2019
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-82,2	-83,9	-69,6
	Eksternt salg af varer og tjenester	-1,0	-0,9	-2,7
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	-2,0	-2,1	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-85,2	-86,9	-72,3
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,2	12,4	12,7
	Forbrugsomkostninger i alt	12,2	12,4	12,7
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	35,8	36,3	
	Pension	5,1	5,2	
	Lønrefusion	-0,7	-0,8	
	Andre personaleomkostninger	0,0	0,1	
	Personaleomkostninger i alt	40,2	40,9	42,6
	Af- og nedskrivninger	2,3	1,9	0,2
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	9,5	10,5	10,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	22,3	17,4	40,3
	Ordinære driftsomkostninger i alt	86,6	83,1	105,9
	Resultat af ordinær drift	1,4	-3,8	33,6
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	Resultat før finansielle poster	1,4	-3,8	33,6
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,2	0,1	0,1
	Resultat før ekstraordinære poster	1,7	-3,7	33,7
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	1,7	-3,7	33,7

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Tabel 7 Resultatdisponering af årets overskud

	2017	2018	2019
Disponeret til bortfald			
Disponeret til udbytte til statskassen			
Disponeret til overført overskud	-1,7	3,7	-33,7

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

3.3. Balancen

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R-2017	R-2018	Note	Passiver (mio. kr.)	R-2017	R-2018
	<u>Anlægsaktiver</u>				<u>Egenkapital</u>		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,3	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,3	0,0		Udbytte til staten	0,0	0,0
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>				Overført overskud	105,5	109,2
	Grunde, arealer og bygninger	0,4	0,0		Egenkapital i alt	107,0	110,7
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	1,1	1,0		Hensatte Forpligtelser	0,0	0,0
	Produktionsanlæg og maskiner	1,0	0,0				
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Igangværende arb. egen regning	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	3,5	1,4
	Materielle anlægsaktiver i alt	2,5	1,0		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritets gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	1,5	1,5		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	3,5	1,4
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,5				
	Anlægsaktiver i alt	4,3	2,5		<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	<u>Omsætningsaktiver</u>				Leverandører af varer og tj.ydelser	4,2	1,9
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Anden kortfristet gæld	1,6	1,3
1)	Tilgodehavender	3,0	0,8		Skyldige feriepenge	5,7	5,7
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangværende arbejder fremmed regning	0,0	0,0
	<u>Likvide beholdninger</u>				Periodeafgrænsningsposter	1,6	0,9
	FF5 Uforrentet konto	103,8	114,2		Kortfristet gæld i alt	13,2	9,8
	FF7 Finansieringskonto	12,5	4,4				
	Andre likvider	0,0	0,0		Gæld i alt	16,6	11,2
	Likvide beholdninger i alt	116,2	118,5		Passiver i alt	123,6	121,9
	Omsætningsaktiver i alt	119,3	119,4				
	Aktiver i alt	123,6	121,9				

Noter: 1) Tilgodehavende indeholder også periodeafgrænsningsposter.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

	2017	2018
Egenkapital primo 2018 (mio.kr.)	108,6	107,0
Reguleret egenkapital primo	1,5	1,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	1,5	1,5
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	107,2	105,5
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	-1,7	3,7
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	105,5	109,2
Egenkapital ultimo 2018	107,0	110,7

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

3.5. Likviditet og låneramme

DD har ikke på noget tidspunkt i 2018 overskredet disponeringsreglerne.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

	2018 mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1,0
Låneramme	10,4
Udnyttelsesgrad i pct.	9,9 %

Afvigelse på konto FF4 (langfristet gæld) i alt på -0,4 mio. kr. i forhold til summen af immaterielle og materielle aktiver er en følge af, at likviditetsflytningen først sker primo efterfølgende regnskabsår.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er ikke lønsumsstyret.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12 Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
19.61.03	Dansk Dekommissionering	Udgifter	86,7	83,2	3,5	109,2
		Indtægter	-2,8	-3,0	0,2	0,0

De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 2.4.

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,9	0,1	11,0
Primokorrekationer 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. 31.12.2018	10,9	0,1	11,0
Akkumulerede afskrivninger	-10,9	-0,1	-11,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-10,9	-0,1	-11,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	-0,3	0,0	-0,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,3	0,0	-0,3

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2018	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018	0,0

Til tabellen skal supplerende bemærkes, at der ikke er igangværende arbejder.

Tabel 14 Note 2: Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions-anlæg og maskiner	Transport-materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4,6	0,0	29,3	4,8	3,0	41,8
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018	4,6	0,0	29,3	5,0	3,0	41,9
Akkumulerede afskrivninger	-4,6	0,0	-29,3	-3,9	-3,0	-40,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-4,6	0,0	-29,3	-3,9	-3,0	-40,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0
Årets afskrivninger	-0,4	0,0	-1,0	-0,2	0,0	-1,6
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,4	0,0	-1,0	-0,2	0,0	-1,6

NB: Til tabellen skal supplerende bemærkes, at der ikke er igangværende arbejder.

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2018	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018	0,0

4.5. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2018, hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget.

4.6. It-omkostninger

Tabel 21 IT-omkostninger

(Mio kr.)	Regnskab 2018
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/vedligehold/-udvikling)	0,7
IT-systemdrift	1,8
IT-vedligehold	0,1
IT-udviklingsomkostninger	0,3
Udgifter til IT-varer til forbrug	0,2
I alt	3,1

De interne personaleomkostninger er skønsmæssigt fastlagt. Hertil kommer, at DD har en it-service og driftsaftale med DTU AIT. Udgifterne til denne aftale udgjorde knapt 1,4 mio. kr. i 2018.

Suppleringsstabeller

Note 1: Årsværk

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Antal årsværk ultimo	76	78	76	77	77	77	76	75	75
Tilgang af medarbejdere (antal)	15	2	6	8	12	6	6	6	5
Afgang af medarbejdere (antal)	9	4	9	7	7	13	9	2	10

Boks 6 Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

Nøgletal (obligatoriske)	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / låneramme
Negativ udsvingsrate	Overført overskud / startkapital
Overskudsgrad	Årets resultat / ordinære driftsindtægter i alt
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Årsværkspris	Personaleudgifter i alt / årsværk
Lønomsandelsandel	Personaleudgifter i alt / ordinære driftsindtægter i alt
Tab på debitorer	Tab på debitorer*100/tilgodehavende
Afskrivningsrate	Af- og nedskrivninger ultimo regnskabsåret * 100/kostpris ultimo regnskabsåret
Opretholdelsesgrad	Tilgang * 100/årets afskrivninger
Reservationsflow	Reserveret af indeværende års bevilling * 100/reserveret bevilling
Reservationsandel	Reserveret af indeværende års bevilling * 100/bruttoudgiftsbevilling