

DD-110 (DA)



DANSK DEKOMMISSIONERING

Årsrapport 2020

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	11
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	16
Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	16
2.4. Målrapportering	17
Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	17
Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	19
2.5. Forventninger til det kommende år	24
3. Regnskab	26
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	26
3.2. Resultatopgørelse	27
3.3. Balancen	29
3.4. Egenkapitalforklaring	30
3.5. Likviditet og låneramme	30
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	31
3.7. Bevillingsregnskabet	31
4. Bilag	32
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	32
4.5. Forelagte investeringer	33
4.6. IT-omkostninger	34
Suppleringsstabeller	34

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 2020.


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: Bagsværd, 9/3 2021

Sted, dato: København, 18/3 2021



Ole Kastbjerg Nielsen
Adm. direktør
Dansk Dekommissionering



Hanne Meldgaard
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) på et miljø- og sikkerhedsmæssigt højt niveau og økonomisk fordelagtigt og til oprindeligt forventet afslutning inden udgangen af 2023.
- 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

Med en samlet DD-nedlukning på godt fire måneder startende første gang med total nedlukning torsdag den 12. marts til fredag den 12. juni og igen fra 9. december har Corona-pandemien, som for alle andre, sat sine tydelige spor på fremdriften i årets planlagte opgaver. Hjemsendelsen af DD's håndværkere har betydet længere tids stilstand i den fysiske opgaveudførelse på dekommissioneringsområdet m.m. Alle kritiske funktioner er dog blevet håndteret tilfredsstillende og beredskaberne opretholdt under nedlukningen. For kontorpersonalet har året åbnet helt nye muligheder gennem online hjemmearbejde; muligheder der i fremtiden vil kunne udnyttes i større omfang, end vi traditionelt har gjort, før pandemien tvang os til det. Det er også vigtigt at påpege, at alle DD's medarbejdere med håndteringen af årets Corona-udfordringer har udvist en stor tilpasningsevne og været meget omstillingsparate. Disse kvaliteter har været afgørende for, at DD er kommet tilfredsstillende gennem 2020.

Dekommissionering

På Hot Cells er shutteråbningerne mellem cellerne blevet afrenset fra toppen af cellerækken. Dækslerne, der "lukker" shutteråbningerne ned til cellerne, er blevet modificeret, så de kan bruges i næste afrensingsfase. Alt udstyret til afrensning indvendigt i cellerne med robot er også færdigudviklet og afprøvet, således at selve afrensningen kan påbegyndes næste år.

På DR3 blev der klargjort og startet op på opsavning af betonblokken. Efter det første snit medførte omfattende støvdannelse, at yderligere indeslutning var nødvendig. Nedlukning som følge af Corona medførte dog herefter et stop i fremdriften. Savning

blev genoptaget ved genåbning medio 2020 og fortsatte så året ud. Året sluttede med, at 12 blokke kunne pakkes i containere og køres på lager.

Der har ikke været aktiviteter på Teknologihal-projektet i 2020, da DD afventer DTU's udflytning fra bygningen. Denne udflytning forventes gennemført ultimo 2021.

Primo 2020 er flytning af alt udstyr fra driftslaboratoriet samt procesudstyr fra fabrikshallen og værkstedet i bygning 211 gennemført.

Dekommissioneringen af enkelte rum i bygning 211 er i gang, rummene ryddes ned til oprindelige overflader, og der foretages en screening med henblik på at konstatere om der skulle være punktkontamination. En endelig frimåling kan først finde sted på et senere tidspunkt, når tromlelageret i bygning 212 ved siden af er tømt. Der arbejdes på en delprojektbeskrivelse for fabrikshallen og driftslaboratoriet.

Grundet først nedlukning som følge af Corona og senere en omprioritering af ressourcer til fordel for projekteringen af NOL har dekommissionering af Behandlingsstationen i praksis ligget stille siden marts 2020. Ultimo 2020 er det som en del af DD's Corona-tiltag blevet besluttet at tage dele af bygning 211 og bygning 762 i brug igen til kontorpladser, hvilket har medført et midlertidigt stop for dekommissioneringsarbejdet på disse bygninger. Herved har DD midlertidigt kunne genanvende kontorfaciliteterne og dermed sprede personalet bedre for at mindske risikoen for Corona-smitte. Samtidig har flytningen og samlingen af de medarbejdere, der er dedikeret til NOL, i de to bygninger medført, at de har kunnet holde fokus på den opgave, som har været ekstra ressourcekrævende i 2020. Dekommissionering af Behandlingsstationen forventes genoptaget, når der ikke længere er behov for at bruge bygning 211 og 762 til kontorpladser, og når der igen bliver ressourcer til rådighed.

De opnåede resultater på dekommissioneringsområdet vurderes tilfredsstillende set i forhold til de anvendte ressourcer og omprioriteringer i løbet af året – omprioriteringer, som primært har været nødvendige pga. ressourcetrækket på NOL og Corona-pandemien.

Drift og vedligehold

Grundet Corona og deraf følgende nedlukning er en del af de opgaver, der blev iværksat i slutningen af 2019, først blevet færdiggjort i efteråret 2020. Den planlagte dekommissionering af Behandlingsstationen medførte, at destillationsanlægget blev sat i drift i en anden bygning sammen med et nyt tanklager i løbet af august. Umiddelbart herefter er vaskeriet også blevet flyttet til ny placering og taget i brug.

Da det eksisterende alarmsystem til overvågning af tankgravene er så gammelt, at det ikke længere er muligt at få nye reservedele, er der påbegyndt udskiftning af alarmsystemet. Der er ligeledes iværksat en opgradering af ventilationsanlægget i bygning 208; også her skyldes det, at anlægget er så gammelt, at der ikke længere kan fås reservedele til styringen. Det kendetegner mere generelt mange af de nuværende faciliteter og anlæg, at de har nået en alder, hvor en kraftig opgradering eller udskiftning er nødvendig, ikke mindst set i lyset af, at perioden for lagring og håndtering af affaldet på Risø-halvøen med B 90 er forlænget med op til 50 år.

I efteråret 2020 er der blevet afprøvet ny gammadetektor til måling af prøver på A-lab. To forskellige typer er blevet evalueret, og der er bestilt en ny detektor. Denne er leveret i slutningen af december og forventes ibrugtaget i starten af 2021.

Opgavevaretagelsen og resultaterne på drifts- og vedligeholdelsesområdet er opfyldt i tilfredsstillende grad inden for fastsat budget under hensyntagen til de nødvendiggjorte omprioriteringer.

Affaldshåndtering

Behandlingsstationen modtog i 2020 i alt 6,0 tons fast affald og 419 liter flydende affald i dunke fra eksterne kunder. Derudover blev der genereret 3,7 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 lagerenheder, består af tromler, stålbeholdere, jumbobeholdere og ISO-containerer. På Lavaktivt lager er placeret 4.979 tromler affald per 31-12-2020, primært med affald fra drift og eksterne leverandører. Mellemlageret indeholder 174 fyldte stålbeholdere, 2 jumbobeholdere, 43 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 i udlandet.

På Mellemlageret er der løbende blevet tilført affald fra dekommissioneringsprojekterne. Fra dekommissioneringen af DR3 er der i årets løb blevet opskåret forsøgsrigs fra reaktoren, og disse er blevet pakket i særlige afskærmninger.

Primo 2020 kunne DD afslutte sidste del af kampagnen vedrørende tørring og ompakning af forurenede jord med det formål at reducere volumen og sikre bedre opbevaring.

På grund af nedlukningen i foråret 2020 opstod der et efterslæb på modtagelse og behandling af eksternt affald. Denne pukkel blev effektivt afviklet efter opstarten i juni 2020. I december 2020 blev der atter lukket ned for modtagelse af eksternt affald, så der forventes også et efterslæb i 2021. DD afhenter ikke længere affald hos de eksterne kunder, hvilket betyder, at indtægter og udgifter i forbindelse med transport er bortfaldet.

For at sikre lagerkapacitet fremadrettet i perioden, indtil NOL er klar til ibrugtagning, er planlægningen af en udvidelse af Mellemlageret gået i gang. Udvidelsen forventes opført i 2021. Derudover er det blevet besluttet at udnytte optionen for indkøb af 99 stålbeholdere. Derved øges kapaciteten til lagring af pakket affald, indtil NOL er opført. I forbindelse med projektet for NOL er der set på tendenserne for udviklingen af eksternt affald, således at kapacitet og prisstruktur kan tilpasses om nødvendigt.

Inden for affaldshåndtering er der sideløbende med de praktiske opgaver blevet arbejdet med optimering af processer og sikkerhed i håndteringsfaciliteterne. Der er desuden blevet tilført flere personressourcer til området, og oplæring af disse personer er blevet gennemført.

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

Arbejdet med den langsigtede løsning er efter vedtagelse af B90 i 2018 blevet delt op i to områder: 1) Opgaven med at skabe grundlaget for et slutdepot og 2) Opgaven med Ny Opgraderet Lagerfacilitet (NOL).

Opgaven med at skabe grundlaget for et slutdepot

Ved indgangen til 2020 var forventningen, at der ville blive formuleret en proces for og igangsat en partnerskabsdialog med interesserede kommuner om lokalisering af et kommende slutdepot for det radioaktive affald, således at processen var afklaret inden offentliggørelse af GEUS' rapport om egnede lokaliteter til geologisk slutdeponering. Aktiviteten er imidlertid udskudt til 2021. Belært af erfaringerne fra offentliggørelsen af forstudier vedrørende slutdepot i 2011 er det afgørende, at kommunikationsindsatsen bliver planlagt rigtigt, og at der sikres åbenhed og en høj grad af aktiv og tidlig inddragelse af interessenter lokalt. Samme erfaring understøttes af processen vedrørende NOL-projektet, som netop er kendetegnet ved en høj grad af åbenhed og inddragelse, blandt andet gennem Roskilde Kontaktforum.

Ud over GEUS' undersøgelse skal der laves en samlet strategi for og beskrivelse af opgaverne på affaldsområdet, indtil affaldet er konditioneret og pakket til slutdepot, herunder også udarbejdelse af en sikkerhedsanalyse for depotet. DD har besluttet at inddrage en international affaldsoperatør eller tilsvarende organisation med indgående kendskab til disse processer og har i 2020 arbejdet med den tekniske beskrivelse af opgaven, som skal lede frem til en såkaldt roadmap for den videre proces. DD har i 2020 bidraget til udarbejdelse af Danmarks nationale program for håndtering af radioaktivt affald i samarbejde med SIS og UFS. Programmet sætter de overordnede rammer for den fremtidige affaldshåndtering.

Et væsentligt resultat af strategiarbejdet vil blandt andet være identifikation af, hvilke affaldshåndteringsfaciliteter der vil være brug for i processen, således at der på den baggrund kan udarbejdes en plan for anskaffelse af disse. DD's nuværende håndteringsfaciliteter er således ikke tidssvarende eller tilstrækkelige til forberedelse af affaldet til slutdepot.

Der er i 2020 udarbejdet et første udkast til en overordnet beskrivelse af affaldsfraktionerne. Beskrivelsen er væsentlig i forhold til en analyse af de sikkerhedsmæssige krav, som de enkelte fraktioner stiller til lagring og deponering, herunder udvikling af generiske affaldsacceptkriterier og sikkerhedsanalyse. Arbejdet vil blive fortsat som led i udviklingen af ovennævnte roadmap.

DD har i 2020 fortsat deltaget i internationalt arbejde på affaldsområdet, både bilateralt og gennem relevante fora. I ERDO-gruppen er der blevet arbejdet videre med projekterne om hhv. karakterisering af historisk affald og borehullsløsninger. Samtidig er der brugt ressourcer på at styrke og formalisere arbejdet gennem dannelse af en egentlig sammenslutning, ERDO Association. Det er besluttet, at foreningen skal have basis hos COVRA, den hollandske organisation til håndtering af radioaktivt affald. Foreningen er registreret i det hollandske handelskammer i januar 2021, med COVRA som formand og DD som næstformand.

DD har også i 2020 deltaget i EURAD-programmet, et 5-årigt EU-forskningsprogram vedrørende radioaktivt affald. Der har i 2020 været væsentlig fremdrift i både de syv FoU-projekter, de strategiske studier, hvor DD er direkte involveret i det ene om af-

faldsstrømme og -ruter, og Knowledge Management-studierne. DD har sæde i programmets styrende organ, hvor vi repræsenterer de mindre landes affaldsbehandlingsorganisationer.

Det er stadig forventningen, at både ERDO- og EURAD-aktiviteterne vil frembringe meget nyttig viden i forhold til den danske proces.

Opgaven med Ny Opgraderet Lagerfacilitet (NOL)

NOL har vist sig at være en væsentlig mere tids- og ressourcekrævende proces end forventet, og der har i løbet af 2020 vist sig behov for at dedikere en del flere ressourcer til projektet end oprindeligt planlagt. Både aktiviteterne vedrørende design og udvikling, plan- og myndighedsarbejdet og interessenthåndteringen i mere bred forstand har krævet mange ressourcer.

Der blev i begyndelsen af 2020 indgået kontrakt med totalrådgiveren på projektet. I samarbejde med totalrådgiveren er der i 2020 udarbejdet dispositionsforslag med første design af projektet, og der er arbejdet med næste fase, projektforslaget, som forventes afleveret fra totalrådgivers side i februar 2021. Det er som led i processen besluttet at opdele faciliteten i hhv. en stor bygning til hovedparten af affaldet, og en såkaldt Kold Lade til NORM-affaldet, som for tiden er i DD's varetægt, idet lagring af øvrigt NORM-affald i det danske samfund er de pågældende operatørers ansvar. Herudover vil de kommende faciliteter blive omkranset af et sikkerhedshegn og egen portvagt med tilhørende sluse. Inden for det sikrede område er der afsat plads til kommende modtage- og håndteringsfaciliteter.

DD har løbende leveret bidrag til både lokalplan og miljøkonsekvensvurdering, som begge er forudsætninger for realisering af projektet, og har sammen med bygherrerådgiveren på projektet indgået i dialog med hhv. Roskilde Kommune og Miljøstyrelsen herom. Samtidig har der i 2020 været brugt mange ressourcer på udarbejdelse af andet udkast af en sikkerhedsvurdering til de nukleare tilsynsmyndigheder; en sådan er også en forudsætning for at kunne bygge faciliteterne. Der har endvidere på ønske fra de nukleare tilsynsmyndigheder været brugt en del ressourcer på udarbejdelse af et notat, som nærmere redegør for de bagvedliggende overvejelser i forbindelse med den mere konkrete placering af faciliteterne på Risø-halvøen.

Overordnet er det planen, at alle de faciliteter, hvor det radioaktive affald håndteres (modtagestation, håndteringsfacilitet, affaldskarakteriseringslaboratorium, NOL og Kold Lade samt Portvagt), placeres inden for det nye sikkerhedshegn, mens administration og en eventuel kommende udstillingsfacilitet placeres udenfor. Der har i 2020 også været arbejdet videre med planlægning af udstillingsfaciliteten, og der er opstartet et projekt, som skal opstille to mulige modeller for en sådan facilitet. Der er ikke afsat bevilling til udstillingsfaciliteten i den finansielle ramme, der blev besluttet med B90/2018. DD vil derfor afsøge muligheder for ekstern finansiering, f.eks. fra fonde, som led i projektet.

I tiden frem til at NOL kan ibrugtages, vil den 600 m² udvidelse af Mellemlageret, som gennemføres i løbet af 2021, løse DD's flaskehalsproblem med opmagasinering af det radioaktive affald, efterhånden som det bliver gjort klar til lager.

Strålings- og nuklear sikkerhed samt konventionel sikkerhed

Sektionen for Strålingsbeskyttelse 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 14. september – 5. november 2020 gennemført et kursus i Helsefysik og Nuklear Sikkerhed for 5 AC-medarbejdere i DD, hvoraf de 4 AC-medarbejdere var nyansatte. På grund af Corona-krisen blev personale fra DTU, Sundhedsstyrelsen, Strålebeskyttelse (SIS) og Nukleart Beredskab i Beredskabsstyrelsen (BRS) ikke inviteret, selvom der var flere personer fra disse institutioner, som var interesserede i at deltage i kurset.

I november 2019 påbegyndte to nyansatte helseassistentaspiranter deres uddannelse til helseassistenter. De afsluttede første del af uddannelsen i marts 2020 med en skriftlig og en mundtlig eksamen. Herefter påbegyndte de anden del af uddannelsen, og i december 2020 bestod de anden dels mundtlige eksamen.

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.

Arten af frigivelsesmålinger har ikke ændret sig væsentligt. Den samlede mængde, der blev analyseret og frigivet i Frigivelsesfunktionen 2020, er opgjort til 2.664 kg mod ca. 26.500 kg i 2019. Der er klassificeret 2.440 kg som rødt affald (radioaktivt affald). Der er udført 22 frigivelsesmålinger og udarbejdet 16 frigivelsesrapporter. Antallet af målinger har været meget reduceret i forhold til tidligere år på grund af de langvarige Corona-nedlukninger.

Den Danske Akkrediteringsfond, DANAK, aflagde et fornyelsesbesøg den 8. september 2020 ved Frigivelsesfunktionen¹. Der blev konstateret 6 mindre afvigelser under tilsynsbesøget, som alle er lukkede. DANAK har efter besøget fornyet akkrediteringen, der fortsætter på de hidtil gældende vilkår. DANAK erklærede i sin besøgsindstilling, at Frigivelsesfunktionen udfører sine målinger, bearbejdning, kontrol, registrering og lagring af data på en meget tilfredsstillende måde.

Sektionen har bidraget til arbejdet med udvikling og design af Ny Opgraderet Lagerfacilitet (NOL), især i forbindelse med udarbejdelsen af sikkerhedsvurderingen jævnfør Sundhedsstyrelsens bekendtgørelse 669/2019 (Strålingsbeskyttelsesbekendtgørelsen). Det er en omfattende omskrivning og udbygning af det seneste udkast indsendt 18. december 2018, og blev indsendt i en foreløbig form 10. juni 2020 og i udbygget form 17. december 2020.

Arbejdet med sikkerhedsvurderingen af slutdepot var nedprioriteret i 2020, blandt andet som følge af det øgede ressourcebehov til NOL. Men der blev foretaget litteraturstudier af geologiske beregningsmodeller, således det teoretiske fundament er klar, når arbejdet skydes i gang.

¹ Certificeret efter DS/ISO 17025.

Stabsfunktionen Kvalitet, Miljø og Sikkerhed varetager den konventionelle sikkerhed og opgaver vedrørende kvalitetsstyring og miljø. Kvalitets- og arbejdsmiljøarbejdet er i 2020 blevet styrket med et ekstra årsværk for at få endnu mere fokus på disse væsentlige arbejdsområder.

I 2020 blev der gennemført én audit af DD's kvalitetsledelsessystem, foretaget af Det Norske Veritas efter kravene i ISO 9001:2015. Der blev ikke konstateret nogen afvigelser. DD's ISO 9001 certificering blev opretholdt.

DD's kvalitetsledelsessystem for el-sikkerhed (KLS) efter kravene i Bekg. 1363 af 29. november 2018 om kvalitetsledelsessystemer for autoriserede virksomheder på el-, vvs-, og kloakinstallationsområdet og for virksomheder med virksomhedsgodkendelse på gasområdet, blev ikke auditeret i 2020.

Der udføres audit på KLS med ca. 18. måneders mellemrum. Næste audit bliver udført i 2021.

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

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 DD's kerneopgaver. Dette er sket på trods af periodisk vakante stillinger på det administrative område.

Med nedlukningen af DD i 1. halvår blev DD's medarbejdere udfordret på en helt ny og uvant måde. For håndværkerne betød det i stor stil, at man blev sendt hjem uden muligheder for at udføre sit arbejde. For de administrative og i særdeleshed de tekniske medarbejdere startede en ny hverdag med onlinehjemmearbejde. Anvendelsen af IT fik hermed en helt ny betydning for hverdagen, men medførte også et krav til mobilt udstyr og kommunikationssoftware. Det er vurderingen, at DD på trods af flaskehalse hos IT-leverandører m.m. på meget tilfredsstillende måde lykkedes at imødekomme de nye behov, som hjemmearbejdet krævede. Den almindelige IT-drift kunne herunder uproblematisk fastholdes efter visse nødvendige tilpasninger.

I forbindelse med nedlukning, genåbning og nedlukning igen har HR og Kommunikation arbejdet tæt sammen med ledelsen om udarbejdelse og implementering af retningslinjer og procedurer. Der er kørt rekrutteringer og opstart af nye medarbejdere online. Implementering af systemet Statens HR har taget mange ressourcer og har også forløbet online. DD følger implementeringsplanen og er gået live, men den sidste del af implementeringen finder sted primo 2021. I årets løb blev der ansat 8 medarbejdere mod en fratrædelse på 5. DD's samlede medarbejderstab udgør ved årets udgang 82 personer svarende til 79,8 årsværk.

De væsentligste kommunikationsaktiviteter i 2020 har drejet sig om Ny, Opgraderet Lagerfacilitet (NOL), hvor der har været stor fokus på at sikre en hensigtsmæssig håndtering af de mange interessenter. Der er også blevet påbegyndt en projektbeskrivelse for en udstillingsfacilitet, der skal etableres i forbindelse med NOL. Arbejdet med

projektbeskrivelsen blev i november præsenteret for Kontaktforum Roskilde, der bidrog med mange input.

På Økonomi- og regnskabsområdet kan specielt nævnes Økonomistyrelsens udrulning af en ny version af IndFak, for at styrke kontrol og risikovurdering i forbindelse med betalingsgodkendelser (i daglig tale "4-øjne-princippet"). DD har i henhold hertil tilpasset interne procedurer og instrukser.

Den samlede opgavevaretagelse

Ressourceanvendelsen har modsvaret de opnåede resultater på tilfredsstillende vis, under hensyntagen til de nødvendige omprioriteringer som følge af Corona-pandemien og det øgede ressourcetræk fra NOL-projektet. DD finder således resultaterne for 2020 tilfredsstillende.

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

DD's mål- og resultatplan 2020 findes på DD's hjemmeside www.dekom.dk.

Årets økonomiske resultat

DD's resultat for 2020 blev et overskud på 1,0 mio. kr. mod et overskud på 4,3 mio. kr. i 2019.

DD's egenkapital (den opsparede formue) udgør derfor nu 115,9 mio. kr. mod 114,9 mio. kr. i 2019.

DD's samlede driftsomkostninger inklusiv finansielle omkostninger udgjorde 98,8 mio. kr. i 2020, hvilket er 9,2 mio. kr. større end i 2019.

Tabel 1 Økonomiske hoved- og nøgletal			
Hovedtal			
(mio. kr.)	2019	2020	Budget 2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-93,9	-99,8	-66,7
- Heraf indtægtsført bevilling	-90,9	-97,2	-64,3 (1)
- Heraf eksterne indtægter	-3,0	-2,6	-2,4
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	89,5	98,8	146,1
- Heraf løn	42,6	45,7	46,1
- Heraf afskrivninger	0,2	0,2	0,6
- Heraf øvrige omkostninger	46,7	52,9	99,4
Resultat af ordinær drift	-4,4	-1,0	79,4
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-4,4	-1,0	79,4
Finansielle poster	0,1	0,1	0,0
- Heraf finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
- Heraf finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
Resultat før ekstraordinære poster	-4,3	-1,0	79,4
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	-4,3	-1,0	79,4
Balance			
Anlægsaktiver	0,8	1,2	0,9
Omsætningsaktiver	124,0	129,1	131,8
Egenkapital	-114,9	-115,9	-115,9
Langfristet gæld	-0,8	-0,6	-0,9
Kortfristet gæld	-10,6	-15,3	-15,3
Lånerammen	10,4	10,4	10,4
Træk på lånerammen	0,8	1,2	0,9
DD's samlede bygningsmasse (m2)	13.177	13.177	

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Der er alene kun tale om driftsbevilling jf. FL. Der er ikke indregnet TB fra reserverne.

Årets resultat dækker over de i tabellen herunder viste bevægelser:

Afvigelsesforklaring 1) mio. kr.	2020		
	Grund-budget	Realiseret	Diff.
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling i alt			
Bevilling ekskl. TB	-63.600	-63.600	0
TB-bevilling, B90	0	-33.600	33.600
Indtægtsført bevilling i alt	-63.600	-97.200	33.600
Salg af vare- og tjenesteydelser	-2.355	-2.612	257
Ordinære driftsindtægter I alt	-65.955	-99.812	33.857
Ordinære driftsomkostninger			
Heraf Lønninger	44.996	45.733	-737
Ordinære driftsomkostninger	19.331	20.564	-1.233
Ordinære driftsomkostninger I alt	64.327	66.297	-1.970
DR3	16.248	2.477	13.771
HOT CELL	3.050	722	2.328
Behandlingsstationen og Lagre	11.000	641	10.359
NOL og Langsigtet løsning, delregnskab 2	16.185	21.860	-5.675
Andre ordinære driftsomkostninger 2)	6.763	4.241	2.522
Andre ordinære driftsomkostninger	53.246	29.941	23.305
DD's udgifter i alt	117.573	96.238	21.335
Finansieringsbehov I alt	53.973	-962	54.935

Note:

- 1) Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.
- 2) Husleje, generel administration, KKS m.m.
- 3) Nuklear og konventionel sikkerhed samt affaldshåndtering, rådgivning vedr. mellem-lager udvidelse.

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. Lønomsomkostningerne udgør 46 % af de samlede omkostninger, ca. 9 % er husleje. mens 0,2 % vedrører afskrivninger. Resten vedrører øvrige omkostninger, hvoraf omkostninger til dekommissioneringen af de nukleare anlæg udgør en stor – og over år varierende – del.

DD's nettoudgifter i 2020 udgjorde 96,2 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 21,4 mio. kr. i forhold til et grundbudget på 117,6 mio. kr. Budgetmæssigt svarede dette således til et forventet finansieringsbehov på 54,0 mio. kr. ved årets begyndelse. Ved årets udgang var finansieringsbehovet med udgangspunkt i UO3 2020 reduceret til en tillægsbevilling på 33,6 mio. kr., hvilket dog medførte et likviditetsoverskud på 1,0 mio. kr., der primært kan forklares ved udskudte aktiviteter og almindelig budgetusikkerhed.

Personaleomkostningerne udgjorde 45,7 mio. kr. I gennemsnit beskæftigede DD 79,8 årsværk i 2020 mod 75,8 årsværk i 2019.

DD's væsentligste aktiver er transportmateriel, produktionsanlæg og maskiner (1,2 mio. kr.), en statsforskrivning (1,5 mio. kr.) og den uforrentede saldo på konto FF5 (120,3 mio. kr.) ultimo 2020.

Afvigelserne til grundbudgettet for DR3 og Hot Cell kan helt overordnet tilskrives DD's nedlukningsperioder i årets løb, hvor de udførende fysiske arbejder herunder f.eks. nedbrydningen af reaktorblokken i DR3 helt ophørte. Alle kritiske funktioner på drifts- og overvågningsområdet er dog blevet varetaget i nedlukningsperioden. Muligheden for onlinearbejde hjemmefra er desuden blevet udnyttet bedst muligt.

Projekteringen af NOL gik for alvor i gang i 2020, og de samlede udgifter til ekstern rådgivning m.m. beløber sig nu til 21,6 mio. kr. Det er planen, at de egentlige byggeaktiviteter påbegyndes i 1. halvår 2022.

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

I de kommende år vil DD skulle ikke blot opføre og ibrugtage NOL, men også på længere sigt opføre håndteringsfacilitet og ny modtagestation mm. Hertil kommer den løbende fremtidige drift af aktiviteterne frem til 2073.

Tabel 1, del 2

Finansielle nøgletal	2019	2020	Budget 2021
Udnyttelsesgrad af lånerammen	7,6%	11,7%	9,9%
Bevillingsandel	96,8%	97,4%	96,4%
Opretholdelsesgrad	0,0%	2,8%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	75,8	79,8	82,0
Årsværkspris (tkr.)	562	573	562
Lønomkostningsandel 1)	45,4%	45,8%	69,1%
Lønforbrug	42,6	45,7	46,1
Likvide beholdninger	122,9	126,0	

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer. Definition af nøgletal findes i afsnit for suppleringsstabeller.

1) Lønomkostningsandel er beregnet af personaleomkostninger/ordinære driftsindtægter. Stigningen i 2021 skyldes, at TB-bevillingen for 2021 endnu ikke er kendt.

DD har i 2020 investeret i to detektorer, hvorfor afskrivningsgrundlaget er steget i 2020. Som følge deraf voksede DD's udnyttelsesgrad af lånerammen på 10,4 mio. kr. fra 7,6 pct. i 2019 til 11,7 pct. i 2020. DD følger et princip om, at anskaffelser til dekommissioneringsprojekterne straks-afskrives på grund af kontaminering og derfor ikke efterfølgende kan bruges. Øvrige anskaffelser (driftsinvesteringer) er desuden hidtil efter en

særaftale blevet afskrevet med en tidshorizont frem til 2023. Årsagen til disse forhold skal findes i den oprindelige afviklingsplan for dekommissioneringsprojektet på Risø. Dette forklarer også opretholdelsesgraden. Fra og med 2021 vil aktiverede driftsinvesteringer blive afskrevet efter de almindelige afskrivningsregler.

DD er nettoudgiftsfinansieret og har kun meget begrænsede, men relativt stabile indtægter fra diverse serviceydelser, og derfor 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.

Lønomkostningsandelen udviser en gradvis stigning i forhold til tidligere år. Dette er et udtryk for et stigende antal årsværk for også at kunne varetage de nyeste opgaver med Ny, Opgraderet Lagerfacilitet (NOL) og den langsigtede løsning.

Tabel 2					
Hovedkonto					
Drift					
(mio kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
Drift	63,6	33,6	97,2	96,2	114,4
Udgiftskonto	66,4	33,6	100,0	98,9	0,0
Indtægtskonto	-2,8	0,0	-2,8	-2,6	0,0
Balancekonto	0,0	0,0	0,0	0,0	114,4

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (mio kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (FL-Formål 90)	-21,5		33,9	12,4
Dekommissionering af de nukleare anlæg (FL-Formål 10)	-30,2		7,7	-22,5
Affaldshåndtering (FL-Formål 20)	1,9	-2,6		-0,7
Drift og vedligeholdelse af anlæg (FL-Formål 30)	-23,2		23,5	0,3
Langsigtet affaldsløsning (FL-Formål 40)	-14,9		23,2	8,3
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed (FL-Formål 51)	-9,4	0,0	10,6	1,2
I alt	-97,3	-2,6	98,9	-1,0

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 2020. 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. 12,5 årsværk på administrative støttefunktioner i 2020. Afsat budget på området er overholdt.

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

Der er medgået ca. 10,2 årsværk i 2020 til dekommissionering af de nukleare anlæg.

For så vidt angår drift og vedligeholdelse af anlæg samt affaldshåndtering har der været anvendt ca. 40,4 årsværk. I dette tal indgår bl.a. den tekniske vagtordning (hvoraf ca. 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

Langsigtet affaldsløsning:

Der er medgået 2,0 årsværk til arbejder vedrørende en langsigtet affaldsløsning.

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

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 14,7 årsværk i 2020 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 2020 af 25. november 2019. Desuden indeholder tabellen status for ikke afsluttede resultatmål fra tidligere år.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1. Dekommissionering			
DR3			
Mål 1.1 (2020) (Målet er videreført fra 2016 og 2019)	Den øverste del af reaktorens ydre dele ned til stålkuglebetonen er fjernet.	Opskæringen af reaktorblokken blev påbegyndt planmæssigt ved årets start. Ved årets udgang er de vandrette snit på alle fire facader skåret og enkelte lodrette snit også. Når klodserne er skåret fri, løftes de over i stålbeholdere, som køres til mellemlageret. Der blev i 2020 udtaget i alt 12 betonklodser. Der er blevet fremstillet bokse til at holde skærestøvet inde, så det ikke spredes i reaktorhallen.	15%
Mål 1.1 (2019) (Mål 1.1. i 2020)	Reaktorens ydre dele er fjernet..	Pakkerum, manipulatorhus og MTS er demonteret, neddelte og pakket i affaldsbeholdere. Alt nødvendigt udstyr til nedbrydningen af reaktorblokken er indkøbt og testet. Bevægelige dæk er blevet sænket som en forberedende opgave. Denne opgave er nu helt afsluttet.	5 %
Resultatkontrakt 2016	Den øverste del af reaktorblokken er nedbrudt i 2016.	Opskæringen af reaktorblokken blev påbegyndt i 2020, jf. ovenstående bemærkninger til mål 1.1 (2020)	15 %
Hot Cells			
Mål 1.2 (2020) Målet er videreført fra 2018 og 2019	Mellemrensning af alle cellerne er afsluttet	Robotten med fremføringsudstyret, der skal afrense inde i cellerne, er testet og operatørerne er trænet. Den er således klar til brug. Før robotten manuelt placeres inde i cellerne, er der blevet foretaget en afrensning af shutteråbningerne fra celletoppen. Det har givet en reduktion af strålingsniveauet på omkring 75%. Mellemrensning af cellerne påbegyndes i 2021, når arbejdet kan genoptages efter hjemsendelsen.	30 %
Mål 1.2 (2019) (Betegnet Mål 1.4. i 2018)	Mellemrensning af alle celler er afsluttet.	Udviklingen af udstyr til brug for mellemrensningen er afsluttet, robot indkøbt, tilpasset og testet og personale trænet i brugen. Alle forberedende arbejder er afsluttet ved udgangen af 2020.	30 %
Mål 1.5. (2017) (Mål 1.2 i 2019)	Mellemrensningen er påbegyndt.	Grovrensning af alle celler er nu afsluttet (Mål 1.3 2018). Mellemrensning med robot inde i cellerne er ikke påbegyndt endnu, men nært forestående. Projekteringen er således påbegyndt jf. opnåede resultater under mål 1.4 (2018), mens mål 1.5. (2017) derfor er videreført i 2019 (Mål 1.2 2019) og 2020. Mellemrensningen vil således blive påbegyndt i 2021 (Se mål 1.2 2020, der herefter erstatter nærværende).	50 %
Teknologihallen			
Mål 1.5. (2018)	Slutrapporterne er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder ² .	Der er ikke opstillet resultatmål for Teknologihallen i 2020. 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. Tidspunkt for fraflytning sker ultimo 2021.	0 %
Behandlingsstationen			
Mål 1.3. (2020)	Dekommissioneringen af vestsiden af bygning 211's stueetage er afsluttet, frimåling udestår	Opgaven har været sat på pause siden genåbningen i juni 2020. Der har været udført få indledende planlægnings- og udførelsesopgaver. Ingeniørressourcerne har været dedikeret til NOL-projektet. og bygning 211 kontormoduler er pt. i brug til NOL-projektet	10 %

² Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2015.

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
2. Langsigtet løsning for affald			
Mål 2.1 (2020)	DD leverer relevant materiale til lokalplanen med bistand fra rådgiver.	DD har løbende deltaget i dialog med Roskilde Kommune, og har bidraget med de ønskede input til lokalplanprocessen. Planen er nu, at lokalplanen vedtages ultimo 2021, med forudgående høringsfase ultimo 2022.	100 %
Mål 2.2. (2020)	DD leverer relevant materiale til miljøkonsekvensrapporten med bistand fra rådgiver.	Et første udkast til miljøkonsekvensrapport er udarbejdet af DD's bygherrerådgiver og indsendt til Miljøstyrelsen i 4. kvartal 2020. Foreløbige bemærkninger er modtaget i november 2020.	100 %
Mål 2.3. (2020)	Totalrådgiver er fundet og har sammen med DD designet første udkast til NOL.	Der er udarbejdet dispositionsforslag med første design af NOL, og for tiden arbejdes med projektforslag, hvor det mere detaljerede design af NOL fastlægges; projektforslaget forventes færdigt i første halvår af 2021.	100 %
Mål 2.4. (2020)	Sikkerhedsanalysen er udarbejdet i revideret udkast.	Et revideret udkast til sikkerhedsanalyse er indsendt i december 2020.	100 %
Mål 2.5. (2020)	Overordnet beskrivelse af affaldsfraktioner gennemført med henblik på udvikling af generiske affaldsacceptkriterier, og efterfølgende sikkerhedsanalyse, for slutdepot.	Aktiviteten er igangsat, og der foreligger et første udkast.	60 %
Mål 2.6. (2020)	DD deltager i internationalt samarbejde om affaldshåndtering, og bidrager til afsøgning af mulig international løsning for det særlige affald.	DD har deltaget i internationale aktiviteter som forudsat, herunder aktiviteter vedrørende muligheder ved fælles affaldshåndterings- og deponeringsløsninger. Der har i 2020 blandt andet været et godt og konstruktivt samarbejde med Norsk Nukleær Dekommissionering (NND.) Norge er på mange måder sammenligneligt med Danmark, og der kan derfor være gode benefits ved et bilateralt samarbejde. Der har desuden været afholdt en workshop med Svensk Kärnbränslehantering (SKB) om den danske slutdepotstrategi, som har givet nyttigt input og en fælles referenceramme for det videre arbejde.	100 %
Mål 2.7. (2020)	Plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter besluttet.	Aktiviteten er overført til 2021.	0 %
Mål 2.8. (2020)	Beskrivelse af opgaver i slutdepotprocessen samt strategi for løsning af disse.	Beskrivelse af teknisk materiale til udbud af opgaven er udarbejdet. Se også mål 2.7. (2020)	10 %
Mål 2.9 (2020)	Deltagelse i partnerskabsdialog med kommuner	Aktiviteten er ikke igangsat. Se i øvrigt teksten Mål 2.3.	0 %
Mål 2.1. (2019)	Forundersøgelse for ny opgraderet lagerfacilitet (NOL) er afsluttet og opførelse af NOL igangsat.	Planarbejdet og miljøkonsekvensvurdering igangsat.	40 %
Mål 2.2. (2019)	Sikkerhedsanalyse for NOL endeligt afsluttet og indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder	1. udkast modtaget med bemærkninger. Målet udgår herefter, da det er erstattet af mål 2.4. i 2020.	50 %
Mål 2.3. (2019)	Strategi for kommunikation med relevante interessenter i tilknytning til NOL og slutdepot udarbejdet.	Kommunikationsplan for NOL udarbejdet i samarbejde med UFS. Indledende overvejelser omkring udstillingsfacilitet igangsat. DD har leveret bidrag til UFS vedr. strategi for kommunikation og interessenthåndtering i forhold til slutdepot Afslutning af aktiviteten beror på initiativ fra UFM.	100 % (NOL) 75 % (Slutdepot)
Mål 2.5. (2019)	DD deltager i arbejdet med formulering af en national affaldsvej for NORM.	Arbejdet er ikke igangsat af SUM i 2020.	0 %
Mål 2.6. (2019) (Målet er identisk med mål 2.7 2020 og udgår derfor principielt)	Plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter besluttet.	Afklaring af behovet for fremtidige faciliteter er en opgave, der udføres parallelt med NOL-planlægningen. Arbejdet videreføres derfor i 2020. Målet indgår i det projekt, der igangsættes i 2021, som skal munde ud i en plan for de videre aktiviteter på affaldsområdet indtil affaldet er klar til slutdeponering.	
Resultatkontrakt 2016 (Målet erstattes af mål 4.3 i 2021, og kan principielt udgå)	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. Målet indgår i det projekt, der igangsættes i 2021, og som skal munde ud i en plan for de videre aktiviteter på affaldsområdet indtil affaldet er klar til slutdeponering. Målet udgår herefter.	
3. Drift og Affaldshåndtering			
Mål 3.1. (2020)	Procedurer for modtagelse af det eksterne affald inkluderes i DD's kvalitetsstyringssystem, KMS.	Arbejdsgangene omkring modtagelse og håndtering af det eksterne affald er blevet ændret, og instrukserne i KMS er revideret som følge heraf samt i henhold til den nye lovgivning.	100 %
Mål 3.2. (2020)	Tilpasning af driftsopgaver i forhold til DD's nye opgaver	DD ophørte med at afhente affald fra eksterne kunder i september 2019.	100 %

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
		Pr. 30. april 2020 ophørte DD ligeledes med at modtage kemifald fra DTU. Således håndterer DD nu kun sit eget kemikalieaffald. Processen med at koble rensningsanlægget til den kommunale spildevandsforsyning er i gang, men det er herefter Bygningsstyrelsen som anlægsejer, der fortsætter processen med Roskilde Kommune.	
Mål 3.3. (2020)	Driftslaboratoriet er flyttet fra bygning 211 til bygning 208 og taget i drift der.	De nye laboratoriefaciliteter i bygning 208 er færdige, og måleudstyret er flyttet. SIS har godkendt ibrugtagningen i bygning 208 primo juli 2020 samtidig afmeldt laboratoriet i bygning 211. Driftsanalyserne er blevet udført i de nye faciliteter siden da.	100 %
Mål 3.1. (2019)	Tømning af lille grube på Centralvejslageret er afsluttet.	Tømning ej påbegyndt. Der er opstået et behov for etablering af særligt område for måling for personkontamination m.m. Indledende planlægning foretaget. Som følge af en omprioritering af ressourcer opgaver, er denne opgave indtil videre sat i bero.	10 %
Mål 3.3. (2019)	Flytning af personale gennemført og plan for flytning af udstyr fra bygning 211 udarbejdet.	Personale og udstyr flyttet og de nukleare tilsynsmyndigheder har godkendt flytningen i 2020.	100 %
Resultatkontrakt 2012-2013 (Milepæl 2013)	Inventoryberegning på Hot Cells afsluttet.	Inventoryberegningerne afventer prøveudtagning i forbindelse med mellemrensningen, som forventes afsluttet i 2024. Udskydelsen skyldes et ønske om at reducere doser til personale.	0 %
4. Tekniske støttefunktioner			
Mål 4.1. (2020)	Udarbejde en matematisk model til generiske beregninger af migrationen af radionuklider omkring faciliteterne i tilknytning til NOL og den radiologiske eksponering af omgivelserne ved lagerfaciliteten som resultat af de væsentligste singulære begivenheder, der kan resultere i brud på sikkerhedsfunktionerne.	Der er arbejdet videre med de data, der blev indsendt i 2018 og i takt med NOL-projektets udvikling er radiologiske scenarier, risici, sikring uheld samt inventorie blevet konkretiseret. Arbejdet fortsætter i 2021.	20 %
Mål 4.2. (2020)	Udarbejde en matematisk model til generiske beregninger af migrationen af radionuklider omkring depotet og den radiologiske eksponering af omgivelserne ved depotet som funktion af tiden.	Der er lavet forstudier til, hvordan forskellige modeller kan udarbejdes, og hvilke eksponeringsveje der vil dominere ved forskellige udførelser af et slutdepot.	0 %
5. Administrative støttefunktioner			
Mål 5.1. (2020)	Implementering og ibrugtagning af det nye Statens HR	DD har fulgt implementeringsplanen fra Økonomistyrelsen og gik live primo december. Jf. implementeringsplanen fortsætter arbejdet i 2021.	75 %
Mål 5.2. (2020) Målet er videreført fra 2019.	Implementering og ibrugtagning af det nye fællesstatslige budgetsystem (flyttet fra 2019)	Det fællesstatslige budgetsystem SBS var fuldt ud implementeret ultimo 1. kvartal 2020.	100 %

Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Dekommissioneringsprojekterne

DR3

Resultatmål 1.1: Den øverste del af reaktorens ydre dele ned til stålkuglebetonen er fjernet

Målopfyldelse 15 %.

Opskæringen af reaktorblokken blev påbegyndt planmæssigt ved årets start. Men der var en periode på tre-fire måneder, hvor der ikke blev arbejdet på opgaven som følge af Corona nedlukningen. Ved årets udgang er de vandrette snit på alle fire facader skåret og enkelte lodrette snit også. Når klodserne er skåret fri, løftes de over i stålbekholdere, som køres til mellemlageret. 12 betonblokke er udtaget og pakket til mellemlagring i 2020. Der er blevet fremstillet bokse til at holde skærestøvet inde, så det ikke spredes i reaktorhallen. Disse virker efter hensigten. Denne opgave forventes afsluttet i løbet af 2021.

Efter den seneste opdatering af tidsplanen forventes DR 3-projektet nu at være afsluttet i 2025, da opskæringen af reaktorblokken har vist sig at tage væsentligt længere tid end først estimeret. Afslutningstidspunktet påvirkes af, hvor længe den anden hjemsendelsesperiode, der startede den 9. december 2020, kommer til at vare.

Hot Cells

Resultatmål 1.2: Mellemrensning af alle cellerne er afsluttet

Målopfyldelse 50 %.

Lige som for DR 3's vedkommende har der været en periode i 2020 på 3-4 måneder i foråret og endnu en periode omkring årsskiftet 2020/2021, hvor projektet har ligget stille p.g.a. Corona nedlukningen. Robotten med fremføringsudstyret, der skal afrense inde i cellerne, er testet, og operatørerne er trænet. Den er således klar til brug. Før robotten manuelt placeres inde i cellerne, er der blevet foretaget en afrensning af shutteråbningerne fra celletoppen. I alt har grovrensningen givet en reduktion af strålingsniveauet på omkring 75 %. I det nye år påbegyndes støvsugning af stålgrit ud fra cellerne lige som under grovrensningen. Mellemrensningen med robotten forventes påbegyndt i første halvår 2021 afhængig af, hvornår den anden hjemsendelsesperiode stopper.

Teknologihallen

Der er ikke opstillet nogen resultatmål for Teknologihallen i 2020, da DD afventer, at DTU fraflytter bygningen. Raflytning er planlagt til ultimo 2021. DD forventer at genoptage arbejdet i Teknologihallen i 2022.

Behandlingsstationen

Resultatmål 1.3: Dekommissioneringen af vestsiden af bygning 211's stueetage er afsluttet, frimåling udestår

Målopfyldelse 10 %.

Denne opgave er desværre ikke kommet ret langt i løbet af 2020. Siden genåbningen i juni har opgaven været sat på pause, så der har kun været arbejdet på den de første to måneder af året. Det gælder både mht. planlægningen og udførelsen, at personalet har og stadig er dedikeret til andre opgaver, primært NOL for ingeniørernes vedkommende.

Langsigtet løsning for affald

Resultatmål 2.1: DD leverer relevant materiale til lokalplanen med bistand fra rådgiver

Målopfyldelse 100 %.

DD har løbende deltaget i dialog med Roskilde Kommune, og har bidraget med de ønskede input til lokalplanprocessen for NOL. Planen er nu, at lokalplanen vedtages ultimo 2022.

Resultatmål 2.2: DD leverer relevant materiale til miljøkonsekvensrapporten med bistand fra rådgiver

Målopfyldelse 100 %.

Et første udkast til miljøkonsekvensrapport er udarbejdet af DD's bygherrerådgiver og indsendt til Miljøstyrelsen i 4. kvartal 2020. Foreløbige bemærkninger er modtaget i november 2020. Konklusionen er på den baggrund, at der er behov for en kvalitetssikring af de fagnotater, som ligger til grund for rapporten, og som for en stor dels vedkommende er udarbejdet af vores totalrådgiver, og for en grundig gennemskrivning af rapporten. Der forudses en vis forsinkelse af miljøkonsekvensrapporten, men det er stadig målet, at en § 25-tilladelse kan opnås i første halvår af 2022.

Resultatmål 2.3: Totalrådgiver er fundet og har sammen med DD designet første udkast til NOL

Målopfyldelse 100 %

Der er udarbejdet dispositionsforslag med første design af NOL, og for tiden arbejdes med projektforslag, hvor det mere detaljerede design af NOL fastlægges; projektforslaget forventes færdigt i første halvår af 2021.

Resultatmål 2.4: Sikkerhedsanalysen er udarbejdet i revideret udkast

Status: Målet er nået 100 %.

Et revideret udkast til sikkerhedsanalyse er indsendt i december 2020.

Resultatmål 2.5: Overordnet beskrivelse af affaldsfraktioner gennemført med henblik på udvikling af generiske affaldsacceptkriterier, og efterfølgende sikkerhedsanalyse, for slutdepot

Status: Målet er nået 60 %.

Aktiviteten er igangsat, og der foreligger et første udkast. Der vil i løbet af 2021 ske en konkretisering af nødvendige affaldsbehandlingsaktiviteter (karakterisering m.v.) i f.t. udvikling af affaldsacceptkriterier, som led i projekt, der igangsættes i samarbejde med en international organisation med erfaring på området.

Resultatmål 2.6: DD deltager i internationalt samarbejde om affaldshåndtering, og bidrager til afsøgning af mulig international løsning for det særlige affald

Status: Målet er nået 100 %.

DD har deltaget i internationale aktiviteter som forudset, herunder aktiviteter vedrørende muligheder ved fælles affaldshåndterings- og deponeringsløsninger. Der har i 2020 blandt andet været et godt og konstruktivt samarbejde med Norsk Nukleær De-kommissionering (NND.) Norge er på mange måder sammenligneligt med Danmark, og der kan derfor være gode benefits ved et bilateralt samarbejde. Der har desuden været afholdt en workshop med Svensk Kärnbränslehantering (SKB) om den danske slutdepotstrategi, som har givet nyttigt input og en fælles referenceramme for det videre arbejde.

Resultatmål 2.7: Plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter besluttet

Målet er ikke nået (0%).

Aktiviteten er overført til 2021. Målet vil indgå som led i arbejdet med formulering af en samlet affaldsstrategi i samarbejde med en international organisation med erfaring på området.

Resultatmål 2.8: Beskrivelse af opgaver i slutdepotprocessen samt strategi for løsning af disse

Målet er nået 10%.

Der er udarbejdet beskrivelse af teknisk materiale til udbud af opgaven, som skal lede til formulering af en samlet affaldsstrategi, jf. også ovenfor.

Resultatmål 2.9: Deltagelse i partnerskabsdialog med kommuner

Målet er ikke nået (0%).

Aktiviteten er ikke igangsat i 2020. DD afventer, at UFM får regeringsmandat til dialogen.

Drift og Affaldshåndtering

Resultatmål 3.1: Procedurer for modtagelse af det eksterne affald inkluderes i DD's kvalitetsstyringssystem, KMS

Målopfyldelse 100 %.

Arbejdsgangene omkring modtagelse og håndtering af det eksterne affald er blevet ændret, og instrukserne i KMS er revideret som følge heraf samt i henhold til den nye lovgivning.

Resultatmål 3.2: Tilpasning af driftsopgaver i forhold til DD's nye opgaver

Målopfyldelse 100 %.

Som nævnt ophørte DD med at afhente affald fra eksterne kunder i september 2019. Pr. 30. april 2020 ophørte DD ligeledes med at modtage kemifaffald fra DTU. Således håndterer DD nu kun sit eget kemikalieaffald.

Processen med at koble rensningsanlægget til den kommunale spildevandsforsyning er i gang, men det er herefter Bygningsstyrelsen som anlægsejer, der fortsætter processen med Roskilde Kommune.

Resultatmål 3.3: Driftslaboratoriet er flyttet fra bygning 211 til bygning 208 og taget i drift der.

Målopfyldelse 100 %.

De nye laboratoriefaciliteter i bygning 208 er færdige, og måleudstyret er flyttet. SIS har godkendt ibrugtagningen i bygning 208 primo juli 2020 og samtidig afmeldt laboratoriet i bygning 211. Driftsanalyserne er blevet udført i de nye faciliteter siden da.

Tekniske støttefunktioner

Resultatmål 4.1: Udarbejde en matematisk model til generiske beregninger af migrationen af radionuklider omkring faciliteterne i tilknytning til NOL og den radiologiske eksponering af omegnsmiljøet ved lagerfaciliteten som resultat af de væsentligste singulære begivenheder, der kan resultere i brud på sikkerhedsfunktionerne

Målopfyldelse 20 %. Der er arbejdet videre med de data, der blev indsendt i 2018 og i takt med NOL-projektets udvikling er radiologiske scenarier, risici, sikring uheld samt inventorie blevet konkretiseret. Arbejdet fortsætter i 2021.

Resultatmål 4.2: Udarbejde en matematisk model til generiske beregninger af migrationen af radionuklider omkring depotet og den radiologiske eksponering af omegnsmiljøet ved depotet som funktion af tiden

Målopfyldelse 0 %.

Der er ikke udarbejdet en matematisk model til generiske beregninger af den radiologiske eksponering af omegnsmiljøet. Der er lavet forstudier til, hvordan forskellige modeller kan udarbejdes, og hvilke eksponeringsveje der vil dominere ved forskellige udformninger af et slutdepot.

Administrative støttefunktioner

Resultatmål 5.1: Implementering og ibrugtagning af det nye Statens HR

Målopfyldelse 75 %.

DD har fulgt implementeringsplanen fra Økonomistyrelsen og går ifølge planen live primo december. Implementeringen er ikke fuldt gennemført i 2020, da den sidste implementering først er planlagt til 2021 jvf. Økonomistyrelsens implementeringsplan. Den sidste implementering består af effekthåndteringsmodulet, adgang for medarbejdere og ledelsen samt den sidste tilpasning af personaleadministrative arbejdsgange. Der er løbende arbejdet med tilpasning af arbejdsgange, men dette er ikke færdiggjort, da mange praktiske arbejdsgange først er præsenteret sent i implementeringsforløbet.

Resultatmål 5.2: Implementering og ibrugtagning af det nye fællesstatslige budgetsystem (flyttet fra 2019)

Målopfyldelse 100 %.

Det fællesstatslige budgetsystem SBS var fuldt ud implementeret ultimo 1. kvartal 2020. DD vurderer i høj grad at have opnået et bedre overblik og en mere sikker og sammenhængende styring, i og med at informationer nu trækkes direkte fra de centrale systemer og med kun meget begrænset manuel indlæsning. Der vurderes i øvrigt også fortsat at være effektiviserings- og forbedringspotentiale i systemets muligheder.

2.5. Forventninger til det kommende år

Som følge af den omfattende Corona-nedlukning i 2020 vil 2021 i væsentligt omfang være præget af en videreførelse af de projekter og arbejdsopgaver, som blev sat i bero.

På DR3 er det planen at genoptage arbejdet med at få fjernet den øverste del af reaktorens ydre ned til den såkaldte stålkuglebeton. Tilsvarende på Hot Cell hvor mellemrensningen af cellerne nu fortsætter, når den anden Coronanedlukning er afsluttet og arbejdet kan genoptages. Målet er her bl.a. at få fjernet de sidste hot spots. Desuden skal der indsendes en delprojektbeskrivelse for nedbrydning af cellerækkerne til godkendelse hos de nukleare myndigheder.

F.s.v.a. Teknologihallen opstilles der ingen resultatmål for 2021. Der er en meget begrænset urankontamination i kælderen, som skal fjernes. DD påbegynder først arbejdet her, når DTU fraflytter bygningen, hvilket er planlagt til at ske ultimo 2021.

På Behandlingsstationen genoptages dekommissioneringen af det nedlagte laboratorie og vaskeri. Planen er at kunne afslutte dekommissioneringen af stueetagen i vestsiden af bygning 211. Frimåling vil herefter udestå.

De indledende arbejder omkring opførelsen af en Ny Opgraderet Lagerfacilitet (NOL)³ forsætter på fuld kraft. Målene er mange for 2021, idet planen overordnet er, at "det første spadestik" kan tages primo 2023, så NOL kan stå færdigt i 2025: 1) Ansøgning om byggetilladelse til NOL er udarbejdet og indsendt til Roskilde kommune, 2) Den endelige sikkerhedsvurdering for etablering af NOL er indsendt og 3) Projektbeskrivelse for udstillingsfacilitet er udarbejdet.

Parallelt med NOL-projektet er der også fokus på den langsigtede løsning for affald (LAL). Her er målene, at 1) have første udkast klar til en samlet affaldsstrategi i samarbejde med en international affaldsoperatør, 2) have udarbejdet en samlet plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter, 3) fortsat deltagelse i internationalt samarbejde omkring affaldshåndtering og bidrage til afsøgning af mulig international løsning for det særlige affald, og 4) at arbejde på etablering af partnerskaber med interesserede kommuner samt oprette lokale kontaktfora.

På drifts- og affaldsområdet skal 1) udløbsbassinet ved rensningsanlægget tømmes og klargøres til frigivelse, og 2) der skal gennemføres et udbud på genbrug af kilder i udlandet. Det vil således være en stor fordel at få højradioaktive kilder og røgmeldere sendt til genbrug i stedet for at skulle deponere dem i NOL.

Da NOL først forventes klar til brug 2025, vil der på grund af den fremskredne dekommissionering i løbet af 2021 blive gennemført en midlertidig udvidelse af lagerkapaciteten på DD's nuværende mellemlager⁴. Udvidelsen vil udgøre godt 600 m² og således noget mere end oprindelig planlagt. Dette for helt at undgå flaskehalsproblemer.

De tekniske støttefunktioner omfatter den helsefysiske og konventionelle sikkerhed. Her vil en central opgave hos Sektionen for Strålingsbeskyttelse (AHF) være 1) udvikling af matematiske modeller til radiologiske sikkerhedsberegninger i tilknytning til NOL, 2) udarbejdelse af den indledende strålingsbeskyttelsesmæssige sikkerhedsanalyse i relation til slutdepot. Disse beregninger understøtter DD's arbejde med en affaldsstrategi og planlægningsarbejdet vedrørende en fremtidig affaldshåndteringsfacili-

³ Folketingets beslutning B90 af 15. maj 2018

⁴ Bevilling ved Akt 59/2019

tet. Desuden 3) skal der udarbejdes individuelle ansøgninger til SIS vedrørende særlige krav omkring kompetencepersoner i strålingsbeskyttelse⁵ for at understøtte rekruttering af personale og dermed kompetencer på området.

På området for Kvalitet, Miljø og Sikkerhed kan specielt nævnes, at der skal implementeres et nyt modul i DD's kvalitetsstyringssystem KMS til brug for styring og brugerdokumentering i videns-, indlærings- og træningsøjemed.

De administrative støttefunktioner (ADM) har i 2021 specielt fokus på den endelige implementering og ibrugtagning af det nye Statens HR. En opgave der startede i 2020.

Desuden skal der gennemføres en evaluering og behovsanalyse af nuværende og fremtidige krav til et fortsat effektivt og tilstrækkeligt dokument- og sagsstyringssystem i DD.

Tabel 05 Forventninger til det kommende år

Beløbstype	26144744 Dansk Dekommissionering	
	2020	2021
Bevilling og øvrige indtægter Regnskab R-år (mio. kr.)	-99,8	0,0
Udgift Regnskab R-år (mio. kr.)	98,9	0,0
Indtægt Grundbudget B-år (mio. kr.)	0,0	-2,4
Bevilling 2021 (mio. kr.)	0,0	-64,3
Bevilling og øvrige indtægter Grundbudget B-året (mio. kr.)	0,0	-66,7
Udgift Grundbudget B-år (mio. kr.)	0,0	146,0
Resultat R-året (mio. kr.)	-1,0	0,0
Resultat grundbudget B-året (mio. kr.)	0,0	79,4

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Det budgetterede underskud på grundbudgettet for 2021 på 79,4 mio. kr. skyldes, at der på FL er en grundbevilling på 64,3 mio. kr. Underskuddet forventes finansieret som tillægsbevillingsoverførsel fra reserven på konto § 19.11.70 til dækning af dekommissioneringsopgaverne samt udgifter i forbindelse med NOL-projektet.

⁵ Aktiviteten følger af Sundhedsministeriets bekendtgørelse nr. 669 af 1. juli 2019 om ioniserende stråling og strålebeskyttelse.

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.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 95.794,44 kr.

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. Afskrivningsberettigede driftsinvesteringer har f.s.v.a. nærværende årsrapport fulgt afskrivningsregler med en maksimal tidshorisont frem til 2023. Dette princip vil blive ændret med virkning fra og med 2020, som følge af B90.

Samtidig følger DD et princip om, at alle anskaffelser til dekommissioneringsprojekterne straks-afskrives, da de kontamineres ved brug.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6 Resultatopgørelse

	(mio.kr.)	R-2019	R-2020	B-2021
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-90,9	-97,2	-64,3
	Eksternt salg af varer og tjenester	-0,8	-2,6	-2,4
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	-2,2	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-93,9	-99,8	-66,7
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,6	8,6	13,0
	Forbrugsomkostninger i alt	12,6	8,6	13,0
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	37,6	40,7	46,0
	Pension	5,6	5,9	
	Lønrefusion	-0,7	-1,0	
	Andre personaleomkostninger	0,1	0,1	
	Personaleomkostninger i alt	42,6	45,7	46,0
	Af- og nedskrivninger	0,2	0,2	0,6
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	10,0	10,9	10,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	24,1	33,4	76,5
	Ordinære driftsomkostninger i alt	89,5	98,8	146,1
	Resultat af ordinær drift	-4,4	-1,0	79,4
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	Resultat før finansielle poster	-4,4	-1,0	79,4
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-4,3	-1,0	79,4
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-4,3	-1,0	79,4

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Tabel 7 Resultatdisponering af årets overskud

	2019	2020
Disponeret til bortfald		
Disponeret til udbytte til statskassen		
Disponeret til overført overskud	4,3	1,0

3.3. Balancen

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R-2019	R-2020	Note	Passiver (mio. kr.)	R-2019	R-2020
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner m.v. Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0		Overført overskud	113,4	114,4
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	114,9	115,9
	Transportmateriel	0,8	0,5		Hensatte Forpligtelser	0,0	0,0
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,7		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	0,8	0,6
	Igangværende arb.. egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,8	1,2		Prioritets gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	1,5	1,5		Langfristet gæld i alt	0,8	0,6
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,5		Leverandører af varer og tj.ydelser	3,5	7,3
	Anlægsaktiver i alt	2,3	2,7		Anden kortfristet gæld	1,5	1,5
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	5,5	2,0
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Skyldige indefrosne feriepenge	0,0	4,4
1)	Tilgodehavender	1,2	3,2		Igangværende arbejder fremmed regning	0,0	0,0
	Værdipapirer	0,0	0,0		Periodeafgrænsningsposter	0,1	0,1
	Likvide beholdninger				Kortfristet gæld i alt	10,6	15,3
	FF5 Uforrentet konto	119,0	120,3		Gæld i alt	11,4	15,9
	FF7 Finansieringskonto	3,9	5,6		Passiver i alt	126,3	131,8
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	122,9	125,9				
	Omsætningsaktiver i alt	124,1	129,1				
	Aktiver i alt	126,4	131,8				

Noter: 1) Tilgodehavende indeholder også periodeafgrænsningsposter.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

	2019	2020
Egenkapital primo 2020	110,7	115,0
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	109,2	113,5
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	4,3	0,9
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	113,5	114,4
Egenkapital ultimo 2020	115,0	115,9

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

3.5. Likviditet og låneramme

DD har ikke på noget tidspunkt i 2020 overskredet disponeringsreglerne.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

	2020
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1,2
Låneramme	10,4
Udnyttelsesgrad i pct.	11,7%

DD har i 2020 investeret i to detektorer, hvorfor afskrivningsberettigede investeringer er steget. Normalt vil FF4 være identisk med summen af de immaterielle og de materielle aktiver. Dette er dog ikke tilfældet i 2020, da investeringen er sket ultimo året, så selve likviditetsflytningen først sker primo 2021. Derfor er forskellen indeholdt i de kortfristede gældsposter.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er fritaget fra lønsumsloft.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12 Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn		Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
19.61.03	Dansk Dekommissionering	Udgifter	100,0	98,9	1,1	0,0
		Indtægter	-2,8	-2,6	-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

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,9	0,1	11,0
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. 31.12.2020	10,9	0,1	11,0
Akkumulerede afskrivninger	-10,9	-0,1	-
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	11,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-10,9	-0,1	-
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	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

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2020	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	0,0

Tabel 14 Note 2: Materielle anlægsaktiver

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions-anlæg og maskiner	Transport-materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4,6	0,0	29,3	5,0	3,0	41,9
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	4,6	0,0	29,3	5,0	3,0	41,9
Akkumulerede afskrivninger	-4,6	0,0	-29,3	-4,2	-3,0	41,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-4,6	0,0	-29,3	-4,2	-3,0	41,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,8
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	-0,2	0,0	-0,2

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

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2020	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	0,0

4.5. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2020.

4.6. IT-omkostninger

Tabel 21 IT-omkostninger

(Mio kr.)	Regnskab 2020
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/vedligehold/-udvikling)	0,5
IT-systemdrift	0,1
IT-vedligehold	0,0
IT-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til IT-varer til forbrug	0,3
I alt	0,9

De interne personaleomkostninger er skønsmæssigt fastlagt. I tabellen indgår ikke DD's udgifter til en it-service og driftsaftale med DTU AIT, der i 2020 udgjorde godt 1,4 mio. kr.

Suppleringsstabeller

Note 1: Årsværk

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gennemsnitlige årsværk	77,8	76,5	76,6	76,6	76,6	75,8	75,3	75,5	75,8	79,8
Tilgang af medarbejdere (antal personer)	2	6	8	12	6	6	6	5	12	8
Afgang af medarbejdere (antal personer)	4	9	7	7	13	9	2	10	7	5

Boks 6 Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

Nøgletal (obligatoriske)	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / låneramme
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Årsværkspris	Personaleudgifter i alt / årsværk
Lønomsandelsandel	Personaleudgifter i alt / ordinære driftsindtægter i alt
Opretholdelsesgrad	Tilgang * 100/årets afskrivninger