

DD-90 (DA)



**DANSK DEKOMMISSIONERING**

# Årsrapport 2017

Dansk Dekommissionering, Roskilde

# Indholdsfortegnelse:

<b>1. Påtegning</b>	<b>3</b>
<b>2. Beretning</b>	<b>4</b>
2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering	4
2.2. Ledelsesberetning	4
Årets faglige resultat	4
Årets økonomiske resultat	6
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	11
Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.4. Målrapportering	12
Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	12
Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	13
Dekommissioneringsprojekterne	13
2.5. Forventninger til det kommende år	16
<b>3. Regnskab</b>	<b>18</b>
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	18
3.2. Resultatopgørelse	19
3.3. Balancen	21
3.4. Egenkapitalforklaring	22
3.5. Likviditet og låneramme	22
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7. Bevillingsregnskabet	23
<b>4. Bilag</b>	<b>24</b>
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	24
4.5. Forelagte investeringer	26
<b>Suppleringsstabeller</b>	<b>26</b>
<b>Box 6 Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er</b>	<b>26</b>

## 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 2017.

### 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: 2/3-18

Ole Kastbjerg Nielsen  
Direktør  
Dansk Dekommissionering

Sted, dato: 13. 3. 18 KBK

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 (statsvirksomhed). Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning B 48 af 13. marts 2003.

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 de første tre celler blevet gennemført, og metoden og udstyret har vist sig funktionelt og anvendelig. Alt i alt er der opnået gode resultater og nyttig læring til den videre proces, grovrensning af de tre sidste celler og mellemrensning. Hot Cell-projektet har været udfordret, og den succesfulde grovrensning er således en vigtig milepæl.

På DR 3 er reaktortanken (RAT), som hører til reaktorens indre dele, blevet opskåret fjernbetjent og udtaget. Næste opgave bliver udtagning af grafitreflektoren, som består af 685 grafitsten, og et blylag, som sidder bag ved denne. Det er samtidig sidste fase i dekommissioneringen af de såkaldt indre dele.

Der har ikke været aktiviteter på Teknologihal-projektet i 2017. DD afventer de nukleare tilsynsmyndigheders stillingtagen i forhold til en meget begrænset kontaminati on med ubestrålet uran i en krybekælder.

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

##### *Drift og vedligehold*

I 2017 er fire tanke samt tankvogn til håndtering af aktivt vand blevet dekommissioneret. Der er ligeledes blevet nedtaget udtjente installationer til vaskeanlægget i bygning 211 samt fjernet og nedpakket kontamineret affald fra kælderen under bygning 211.

Der har været brugt mange ressourcer på at finde en løsning til sikring af lavaktivt lager mod oversvømmelse som følge af højvande. Der blev i 2017 valgt en løsning

som involverer leje af en såkaldt watertube – en barriere, som kan lægges rundt om bygningen og fyldes med vand - samt tilhørende udstyr.

Der er fundet en metode til tørring af koncentrat fra inddampningen af spildevand. Koncentratet forventes derefter behandlet ved forbrænding hos Studsvik.

Opgavevaretagelsen og resultaterne på drifts- og vedligeholdelsesområdet er opfyldt i tilfredsstillende grad indenfor fastsat budget.

### *Affaldshåndtering*

Behandlingsstationen modtog i 2017 i alt 5,3 tons fast affald og 645 liter flydende affald i dunke fra eksterne kunder, samt 5,0 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-containere. På Lavaktivt lager er placeret 5275 tromler affald, primært fra drift og eksterne leverandører.

Mellemlageret indeholder 59 fyldte stålbeholdere, to jumbobeholdere, og 34 10-fods ISO containere i halv højde. Desuden er der pakket tre 10-fods ISO-containere med affald klar til forbrænding på Studsvik.

I 2017 er den første kampagne med afbrænding på Studsvik afsluttet. I december kom der 8 tromler med slagge retur sammen med 2 tromler med fra sorteret metal og nogle filtre.

Hertil kommer den igangværende håndtering af dekommissioneringsaffald (primært affald) som er placeret på bufferlageret. Bufferlageret indeholder nu i alt 189 tons. Bufferlageret indeholder affald, der afventer yderligere håndtering, heraf 51 ton til rensning eller måling med henblik på frigivelse, og 138 ton under fyldning i lagerbeholdere med henblik på efterfølgende indsættelse på mellemlageret.

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

### *Strålings- og nuklear sikkerhed samt konventionel sikkerhed*

Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed varetager overvågningen af den helsefysiske (strålingsbeskyttelsesmæssige) arbejds-hygijne i forbindelse med dekommissioneringsprojekter og driften af de nukleare anlæg. Endvidere rådgiver sektionen projekterne, hvad angår strålingsbeskyttelse og bidrager til udarbejdelse af projektbeskrivelser og arbejdsplaner til de nukleare tilsynsmyndigheder.

Den 12. september 2017 gennemførte DANAK et tilsynsbesøg ved Frigivelsesfunktionen i Dansk Dekommissionering, og DANAK indstillede, at akkrediteringen fortsætter.

Den samlede mængde, der blev analyseret på Frigivelseslaboratoriet og målt med kontaminationsmonitører og frigivet i 2017, er opgjort til ca. 63 tons mod ca. 10 tons i 2016. Denne forskel kan især tilskrives, at den frigivne kuglebeton omkring ISB (Internal Storage Block) i reaktorhallen har en meget stort masse. Omkring 3 tons materiale er blevet klassificeret som radioaktivt affald. Der er udført i alt 65 frigivelsesmålinger og udarbejdet 52 frigivelsesrapporter.

Ligesom i tidligere år har strålingsdoserne til personalet været holdt så lave som rimeligt opnåeligt, og doserne ligger langt under de af myndighederne fastsatte dosis-

grænser. Udslip af radioaktive stoffer til omgivelserne har ligesom tidligere været langt under de af myndighederne fastsatte udslips- og rapporteringsgrænser.

Stabsfunktionen Kvalitetsstyring og Arbejdsmiljø varetager den konventionelle sikkerhed og opgaver vedrørende kvalitetsstyring. Funktionen udarbejder en årlige arbejdsmiljøredegørelse, som publiceres på DD's hjemmeside, [www.dekom.dk](http://www.dekom.dk), og redegør for målopfyldelsen for de forskellige arbejdsmiljømål.

#### *Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner*

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

Et synligt tiltag i dagligdagen har været opbygning af et nyt og langt mere brugervenligt og tidssvarende intranet.

På HR-området er DD's onboardingproces for fastholdelse og integrering af nyansatte medarbejdere i DD's kultur og arbejdsopgaver nu fuldt implementeret. To andre HR-strategiske delmål "Være synlige og kendte" samt "Målrettet annoncering" er nu påbegyndt implementeret. Disse delmål fokuserer på bl.a. DD's fremadrettede brug af forskellige platforme, med udgangspunkt i DD's nuværende og fremtidige rekrutteringsbehov.

På udvalgte områder især visse HR-arbejdsgange er der desuden gennemført forenklinger, der har gjort den interne håndtering af f.eks. fleksregnskab mere smidig.

#### *Den samlede opgavevaretagelse*

Ressourceanvendelsen har modsvaret de opnåede resultater på tilfredsstillende vis, og DD finder således resultaterne for 2017 tilfredsstillende.

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

DD's mål- og resultatplan 2017 findes på DD's hjemmeside [www.dekom.dk](http://www.dekom.dk).

### **Årets økonomiske resultat**

DD's resultat for 2017 blev et underskud på 1,7 mio. kr. mod et overskud på 9,4 mio. kr. i 2016.

I 2017 har DD således brugt 1,7 mio. kr. af egenkapitalen (den opsparede formue) der herefter udgør 107,0 mio. kr.

DD's samlede driftsomkostninger inklusiv finansielle omkostninger udgjorde 86,8 mio. kr. i 2017, hvilket er 6,3 mio. højere end i 2016. Denne stigning skyldes især årets containerkøb.

**Tabel 1 Økonomiske hoved- og nøgletal**

<b>Hovedtal</b>				
(mio. kr.)		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Resultatopgørelse</b>				
Ordinære driftsindtægter		<b>-90,0</b>	<b>-85,2</b>	<b>-73,3</b>
-	Heraf indtægtsført bevilling	-87,0	-82,2	-70,6
-	Heraf eksterne indtægter	-3,0	-3,0	-2,7
-	Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger		<b>80,2</b>	<b>86,6</b>	<b>115,1</b>
-	Heraf løn	39,6	40,2	42,4
-	Heraf afskrivninger	2,3	2,3	2,3
-	Heraf øvrige omkostninger	38,3	44,0	70,4
Resultat af ordinær drift		<b>-9,7</b>	<b>1,4</b>	<b>41,8</b>
Andre driftsomkostninger		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Resultat før finansielle poster		<b>-9,7</b>	<b>1,4</b>	<b>41,8</b>
Finansielle poster		<b>0,3</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>
-	Heraf finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
-	Heraf finansielle omkostninger	0,3	0,2	0,2
Resultat før ekstraordinære poster		<b>-9,4</b>	<b>1,7</b>	<b>42,0</b>
Ekstraordinære poster		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
-	Heraf ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
-	Heraf ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		<b>-9,4</b>	<b>1,7</b>	<b>42,0</b>
<b>Balance</b>				
Anlægsaktiver		5,2	2,9	0,6
Omsætningsaktiver (inkl. likv. beholdninger) (1)		117,7	119,3	74,2
Egenkapital		-108,6	-107,0	-24,6
Langfristet gæld		-5,8	-3,5	-1,1
Kortfristet gæld		-10,0	-13,2	-11,0
Lånerammen		11,3	6,8	6,8
Træk på lånerammen		5,2	2,9	0,6

NB: 1) Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Årets resultat dækker over de i tabellen herunder nævnte bevægelser:

<b>Afvigelsesforklaring (1.000 kr.)</b>	
<b>Godkendt finanslov</b>	<b>0</b>
Bevilling (FL 70.200 + TB 12.000)	-12.000
<b>Ændring i alt, bevilling</b>	<b>-12.000</b>
Driftsindtægter	-276
Finansielle indtægter	0
Ekstraordinære indtægter	0
Personaleomkostninger, inkl. ekstraindtægt	581
Driftsudgifter	-33.775
Afskrivninger	56
Finansielle omkostninger	-322
<b>Øvrige ændringer i alt</b>	<b>-33.736</b>
<b>Ændringer i alt</b>	<b>-45.736</b>

DD modtog ultimo 2017 en uspecificeret tillægsbevilling på 12,0 mio. kr. til dækning af diverse udgifter vedrørende opgaverne i 2017. I den samlede nettoudgiftsbevilling plus TB-bevilling i alt 82,2 mio. kr. er afledte effektiviseringer på 0,1 mio. kr. i forbindelse med statens indkøbsordninger (11. fase) samt en bevillingsforhøjelse på 0,2 mio. kr. vedrørende kompensation for omlægning af bidragsmodellen for Barselsfonden indregnet.

Personaleomkostningerne blev 0,6 mio. kr. større end forventet på FL 2017. Stigningen skyldes på den ene side overenskomstmæssige stigninger. På den anden side blev der ultimo 2017 foretaget en hensættelse til feriepenge som var større end forudsat på FL 2017. Denne ekstra hensættelse skyldes primært en betydelig afvikling af flekstimer ultimo året, som følge af DD's interne regler for maksimumoverførsel af flekssaldi mellem to år.

Antallet af årsværk i 2017 er i øvrigt på samme niveau som i 2016 (75,3).

I forhold til FL 2017 blev de realiserede driftsudgifter 33,8 mio. kr. mindre end forventet. Årsagen til dette skyldes primært flytning af aktiviteter fra 2017 til 2018. Især kan nævnes en udskydelse af tunge løft m.m. vedrørende Hot Cell samt planlagt tømnings af DR3's lagerfaciliteter og DR3 betonedbrydning.

Det er DDs samlede vurdering, at årets resultater på tilfredsstillende vis lever op til det forventede.

DD forventer, 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. Lønomkostningerne udgør knap 50



% af de samlede omkostninger, ca. 15 % er husleje, mens godt 3 % 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 (103,8 mio. kr. ultimo 2017).

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

<b>Finansielle nøgletal</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Udnyttelsesgrad af lånerammen	46,1%	42,1%	8,4%
Negativ udsvingsrate	73,5	72,4	
Overskudsgrad	10,5%	-1,9%	-57,3%
Bevillingsandel	96,7%	96,5%	96,3%
Tab på debitorer	0,0%	0,0%	0,0%
Afskrivningsrate	90,3%	94,6%	94,6%
Opretholdelsesgrad	54,2%	-2,2%	0,0%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	76,0	75,3	76,5
Årsværkspris (kkr.)	521	534	554
Lønomkostningsandel	44,1%	47,2%	57,8%
Lønforbrug	39,6	40,2	42,4
(1) Likvide beholdninger	116,7	116,2	

Afskrivningsraten i 2017 er steget lidt i forhold til 2016 som følge af kassation af nogle mindre anlægsaktiver. Dette forklarer også faldet i opretholdelsesgraden.

Faldet i DD's udnyttelsesgrad af lånerammen fra 46,1 pct. i 2016 til 42,1 pct. i 2017 skal alene ses på baggrund af, at DD i løbet af 2017 i samråd med UFM aftalte en nedskrivning af udlånsrammen fra 11,3 mio. kr. til nu 6,8 mio. kr.

Udviklingen i DD's overskudsgrad er i 2017 bestemt af årets driftsunderskud på 1,7 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 er steget marginalt fra 2016 til 2017. Årsagen skal primært findes i den hensættelse, der er afledt af de interne afviklingsregler for flekstimer ultimo året.

**Tabel 2  
Hovedkonto**

**Drift**

(Mio kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud/videreførsler ultimo året
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
195103 Dansk Dekommissionering					105,5
195103 Dansk Dekommissionering	70,2	12,0	82,2	83,9	
Udgiftskonto	72,9	12,0	84,9	86,8	0,0
Indtægtskonto	-2,7	0,0	-2,7	-3,0	0,0
Balancekonto	0,0	0,0	0,0	0,0	105,5

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

## 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	82,2		30,6	51,6
Dekommissionering af de nukleare anlæg			20,7	-20,7
Affaldshåndtering		2,9		2,9
Drift og vedligeholdelse af anlæg.			22,8	-22,8
Langsigtet affaldsløs- ning			1,1	-1,1
Konventionel og strå- lingsmæssig sikkerhed		0,1	11,5	-11,4
<b>I alt</b>	<b>82,2</b>	<b>3,0</b>	<b>86,8</b>	<b>-1,7</b>

Note: Det bemærkes at lønomkostninger er fordelt efter interne timeregistreringer. Endvidere er driftsudgifter til Affaldshåndtering konteret under Drift og vedligeholdelse af anlæg. Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer.

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 10,9 årsværk på administrative støttefunktioner i 2017. Afsat budget på området er overholdt.

#### Sektionen for Affald, Dekommissionering og Drift (ADD):

Der er medgået ca. 11,3 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. 37,5 årsværk. I dette tal indgår bl.a. den tekniske vagtordning (hvoraf ca. 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

DD's udførende personale har også i 2017 løst flere opgaver inden for ompakning af affald end dekommissionering, hvilket afspejles i fordelingen af årsværk.

### Beslutningsgrundlaget for et dansk slutdepot/mellemlagerløsning:

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 14,6 årsværk i 2017 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 2017 af 15. marts 2017. Desuden indeholder tabellen status for ikke afsluttede resultatmål fra tidligere år.

**Tabel 4: Årets resultatopfyldelse**

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Resultatmål 1: Dekommissionering af de nukleare anlæg gennemføres inden for rammerne fastsat i folketingsbeslutningen</b>			
<b>DR3</b>			
Mål 1.1. (2017)	Den resterende del af reaktortanken er fjernet i 2017	Reaktortanken er opskåret og fjernet. Arbejdet blev afsluttet i december 2017.	100 %
Mål 1.2. (2017)	Grafitreflektoren og det bagstøtte blylag er fjernet.	Opgaven kan først påbegyndes, når reaktortanken er fjernet. Sidstnævnte skete i december 2017.	0 %
Mål 1.3. (2017) Også resultatkontrakt 2016 (Mål 1.2)	Jumbo containerne med TSP (Top Shield Plug) og TSR (Top Shield Ring) er færdigfyldt med rigs (forsøgsopstillinger)	Begge jumbocontainere er færdigfyldt med hjørnebeholdere. EU-udbud blev gennemført og centerbeholdere til TSR indkøbt. Pakning gennemføres først i 2018.	80 %
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. Derudover er der udført skæreforsøg med forskellig coating af savklingerne, så opgaven er forberedt til udførelse, men kan først udføres, når grafitreflektoren og de bagstøtte blylag er fjernet.	20 %
Resultatkontrakt 2014-2015 (Milepæl 2015)	Indre dele (RAT, grafit og bagstøbt blylag) udtaget. (Ændret)	Opskæring af RAT (Reactor Aluminium Tank) er udført og grafit og blylag vil blive udtaget herefter. Hele opgaven med udtagning af de indre dele forventes afsluttet medio 2018.	50 %
<b>Hot Cells</b>			
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 fortsætter i 2018.	50 %
Mål 1.5. (2017)	Mellemrensningen er påbegyndt.	Mellemrensning af cellerne forudsætter, at grovblænsningen er afsluttet først (Mål 1.4.).	0 %
<b>Behandlingsstationen</b>			
Mål 1.6. (2017)	Lager til Lavaktivt Affald (bygning 244) er sikret mod højvande.	Bygningen sikres med watertubes.	100 %
<b>Teknologihallen</b>			
Resultatkontrakt 2014-2015 (Milepæl 2015)	Slutrapport oversendt til og godkendt af myndighederne.	Der er fundet urankontamination i et område i krybekælderen. Mængden er meget begrænset (ubestrålet). Det skal undersøges, om frigivelse kan ske på grundlag af særlige undtagelsesbestemmelser. Slutrapporterne er stort set færdiggjort.	85 %
<b>2. Langsigtet løsning for affald</b>			
Mål 2.1. (2017)	Aflæring af strategioplæg om afslutning af DD's opgave, til Udviklings- og Forskningsministeriet	Diskussionsoplæg udarbejdet og godkendt i DD's chefgruppe i juni 2017.	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.	80 %

<b>3. Drift og Affaldshåndtering</b>			
Mål 3.1. (2017)	Optagning af fire nedlagte, aktive tanke (ved AFM og DR 3).	Alle fire nedlagte, aktive tanke er taget op og nogle dele er frigivet, mens øvrige dele er pakket som radioaktivt affald.	100 %
Mål 3.2. (2017)	Affaldspolitikken er implementeret for alt radioaktivt affald i DD. (Selvstændigt resultatmål også i 2016)	Samme retningslinier for modtagelse og håndtering af eksternt affald er implementeret.	100 %
Resultatkontrakt 2012-2013 (Milepæl 2013)	Inventoryberegning på Hot Cells afsluttet	Inventoryberegningerne afventer prøveudtagning i forbindelse med grovblæsningen, der skal være afsluttet først. Planlægges udført i 2018.	0 %
<b>4. Tekniske støttefunktioner</b>			
Mål 4.1. (2017)	Opretholde akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen i henhold til standarden ISO/IEC 17025 og krav fra de nukleare tilsynsmyndigheder.	DANAK gennemførte det årlige tilsyn 12/9-2017. DANAK indstillede, at akkrediteringen fortsætter.	100 %
Mål 4.2. (2017)	DD er overgået til 2015-versionen af ISO 9001	Konverteringsaudit blev udført af DNV den 30. maj 2017. Der blev ikke konstateret afvigelser.	100 %
<b>5. Administrative støttefunktioner</b>			
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 om en afdækning af service- og – supportbehov fra HR, er afholdt.	75 %
Mål 5.2. (2017)	DD kortlægger og udarbejder handlingsplan for implementering af EU's nye databeskyttelsesforordning, der træder i kraft maj 2018.	Arbejdet nedprioriteret p.g.a. andre opgaver. Fokus har været på vidensindsamling og fortsat styrket awareness tilgang i DD. Arbejdet genoptages tidligt i 2018.	10 %
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.	95 %

## Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

### Dekommissioneringsprojekterne

#### DR3

#### Resultatmål 1.1: Den resterende del af reaktortanken er fjernet i 2017

Målopfyldelse 100 %.

Til løsning af opgaven er anvendt fjernbetjent plasmaskæring af reaktortanken. Der var en del udfordringer med at få alt udstyret til at virke sammen, men det er lykkedes at gennemføre opskæringen af reaktortanken. Den efterfølgende delopgave i forbindelse med at fjerne de indre dele af reaktoren bliver udtagning af grafitreflektoren og det bagstøbte blylag, som påbegyndes i januar 2018.

#### Resultatmål 1.2. Grafitreflektoren og det bagstøbte blylag er fjernet.

Målopfyldelse 0 %.

Denne opgave er ikke blevet påbegyndt endnu. Den forudsætter, at reaktortanken er fjernet først, og dette arbejde blev først afsluttet i december 2017 som følge af de under resultatmål 1.1. nævnte udfordringer. Opgaven er derfor overført til mål- og resultatplanen for 2018. Udtagning af grafitreflektoren og det bagstøbte blylag påbegyndes i januar 2018. Dette påvirker tidsplanen, så hele DR3-projektet nu forventes at være helt afsluttet i 2021.

#### Resultatmål 1.3: Jumbo containerne med TSP (Top Shield Plug) og TSR (Top Shield Ring) er færdigfyldt med rigs (forsøgsopstillinger)<sup>1</sup>.

Målopfyldelse 80 %.

<sup>1</sup> Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2016.

I 2017 er der gennemført et udbud og indkøb af centerbeholdere til TSR. Disse er også blevet leveret i 2017. P.g.a. udfordringer med ingeniørressourcerne til opgaven er selve pakningen af centerbeholderen i TSR-containeren ikke blevet gennemført. Derfor er opgaven overført til mål- og resultatplanen for 2018.

Videreførte mål fra tidligere år om de indre dele forventes at blive afsluttet i løbet af 2018. RAT blev færdiggjort ultimo 2017. Udtagning af grafit og bly forventes afsluttet medio 2018.

Som helhed fastholder DD fortsat forventningen om, at den samlede dekommissionering af DR 3 kan afsluttes inden for den godkendte budgetramme, men med ovenstående påvirkninger af den samlede tidsplan forventes det først, at hele DR 3-projektet vil være afsluttet i løbet af 2021.

## Hot Cells

### **Resultatmål 1.4: Grovrensning af alle cellerne er afsluttet.**

Målopfyldelse 50 %.

Grovrensningen af celle 4, 5 og 6 er afsluttet i 2017, og grovrensningen af celle 3 pågår. Det blev valgt at ændre blæsemediet fra korund til stålgrit på grund af uforholdsmæssig kraftig støvudvikling. Det har vist sig muligt at afrense cellerne til et niveau, som muliggør indgang i cellerne efterfølgende. Arbejdet med grovrensningen af de tilbageværende tre celler (3, 2 og 1 (dobbelcelle)) fortsætter i 2018. Denne forsinkelse tages med i opdateringen af den samlede tidsplan i 1. kvartal 2018.

### **Resultatmål 1.5: Mellemsrensningen er påbegyndt.**

Målopfyldelse 0 %.

Mellemsrensning af cellerne forudsætter, at grovblæsningen er afsluttet først. Opgaven er derfor overført til mål- og resultatplanen for 2018. Mellemsrensningen er under planlægning og forventes gennemført i 2018.

## Behandlingsstationen

### **Resultatmål 1.6: Lager til Lavaktivt Affald (bygning 244) er sikret mod højvande.**

Målopfyldelse 100 %.

DD har valgt ikke at udføre den oprindeligt planlagte aktivitet, omflytning af tromlerne, da de nukleare tilsynsmyndigheder ikke fandt denne løsning tilstrækkelig i forbindelse med sikring af bygning 244 mod højvande. I stedet er bygning 244 sikret mod højvande ved hjælp af watertubes.

## 2. Langsigtet løsning for affald

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

Målopfyldelse 100 %.

Et samlet diskussionsoplæg er godkendt af DD's chefgruppe i juni 2017.

### 3. Drift og Affaldshåndtering

#### **Resultatmål 3.1: Optagning af fire nedlagte, aktive tanke (ved AFM og DR 3).**

Målopfyldelse 100 %.

Alle fire nedlagte, aktive tanke er taget op, og nogle dele er frigivet, mens øvrige dele er pakket som radioaktivt affald.

#### **Resultatmål 3.2: Affaldspolitikken er implementeret for alt radioaktivt affald i DD<sup>1</sup>.**

Målopfyldelse 100 %.

Der er udarbejdet nye og revideret eksisterende instrukser og arbejdsgange for modtagelse og håndtering af radioaktivt affald modtaget fra eksterne. Hermed er det samme retningslinjer for alt affaldet, hvilket skulle være med til at sikre et ensartet slutprodukt for affaldet.

### 4. Tekniske støttefunktioner

#### **Resultatmål 4.1: Frigivelsesfunktionen skal i henhold til standarden ISO/IEC 17025 og krav fra de nukleare tilsynsmyndigheder opretholde sin akkreditering.**

Målopfyldelse 100 %.

Den 12. september 2017 gennemførte DANAK et tilsynsbesøg ved Frigivelsesfunktionen i Dansk Dekommissionering. Besøget resulterede i to mindre afvigelser, der er lukket, samt tre forbedringsforslag der er effektueret. DANAK's konklusioner på tilsynsbesøget var, at laboratoriet arbejder effektivt og seriøst på kvalitetssikringen og på højt fagligt niveau. DANAK indstillede, at akkrediteringen fortsætter.

#### **Resultatmål 4.2: DD er overgået til 2015-versionen af ISO 9001.**

Målopfyldelse 100 %.

Konverteringsaudit blev udført af DNV den 30. maj 2017. Der blev ikke konstateret afvigelser, og på baggrund af audit modtog DD et nyt certifikat efter 2015-udgaven af ISO 9001.

### 5. Administrative støttefunktioner

#### **Resultatmål 5.1: HR-organisationstilpasning.**

Målopfyldelse 75 %.

Som følge af andre presserende HR-opgaver, er arbejdet med udarbejdelse af en handlingsplan for HR-organisationstilpasning blevet forsinket. Et beslutningsoplæg vil derfor først blive færdig i 1. halvår 2018. Der er udarbejdet et procespapir for aktiviteterne, der er godkendt i ledelsen. En stor del af aktiviteterne, gruppesamtaler med udvalgte medarbejdere omkring en afdækning af service- og supportbehov fra HR, er afholdt. I foråret 2018 vil alle ledere med personaleansvar gennemføre en survey. I løbet af arbejdsprocessen er det samtidig blevet klart, at to af DD's øvrige HR-strategiske delmål med fokus på henholdsvis intern rekruttering og mere individuel support skal ses som en integreret del i HR-organisationstilpasningen.

## **Resultatmål 5.2: DD kortlægger og udarbejder handlingsplan for implementering af EU's nye databeskyttelsesforordning, der træder i kraft maj 2018.**

Målopfyldelse 10 %.

Arbejdet har stort set været sat i bero som følge af andre prioriterede opgaver på bl.a. IT- og HR-området. Der er dog i det seneste halvår gennemført en ikke ubetydelig informationsindsamling og vidensopbygning om persondataforordningen. Med udgangspunkt heri er der dog også taget ad hoc initiativer og implementeret procedurejusteringer med henblik på at imødekomme de skærpede krav, hvor det synes relevant. Tilsvarende arbejdes løbende med en styrkelse af awareness-kulturen i DD. Arbejdet genoptages 1. kvartal 2018.

## **Resultatmål 5.3: Aktiv information om aktiviteter.**

Målopfyldelse 95 %.

Også i 2017 har der været en aktiv formidling af DD's aktiviteter med løbende nyheder på hjemmesiden, rundvisninger af grupper, modtagelse af studerende, dialog med journalister, myndigheder, borgere m.m. Der har i forhold til den langsigtede løsning været en del pressehenvendelser, ikke mindst i september, hvor regeringen fremsatte et forslag til den videre proces vedrørende langsigtet løsning for det radioaktive affald. Henvendelserne blev håndteret med støtte i det udarbejdede presseberedskab. Opbygningen af en ny hjemmeside er udskudt til 2018, dels på grund af sammenhængen med et HR-strategisk arbejde omkring Employer Branding, dels på grund af implementeringen i 2017 af et nyt intranet.

## **2.5. Forventninger til det kommende år**

Pejlemærkerne for DD's dekommissionering i 2018 vil for DR 3 være at få fjernet grafitreflektoren og det bagstøbte blylag samt påbegynde opskæringen af betonen i reaktorblokken. Desuden skal den anden jumbocontainer med TSR<sup>2</sup> nu færdigfyldes med opskårede rigs (forsøgsudstyr).

På Hot Cells færdiggøres arbejdet med grovrensning af celle 3. Herefter fortsættes med de sidste to celler (celle 1 og 2). Når grovrensningen er afsluttet, er det planen at gennemføre en mellemrensning af samtlige seks celler for at få afrenset højere liggende overflader og særlige hot spots.

F.s.v.a. Teknologihallen er målet at indsende slutrapporterne til de nukleare tilsynsmyndigheders godkendelse, så anlægget kan frigives til brug uden restriktioner.

F.s.v.a. Behandlingsstationen vil dette sidste nukleare anlæg på lige fod med de øvrige nukleare anlæg også skulle dekommissioneres. Derfor vil fokus i 2018 bl.a. være rettet mod udarbejdelsen af et koncept for en ny modtagestation, der fremadrettet skal kunne modtage og håndtere affald fra eksterne brugere af åbne og lukkede kilder. F.s.v.a. den langsigtede løsning vil DD's interne strategigruppe fortsætte sit arbejde med udarbejdelsen af et udbygget strategioplæg til UFM om afslutningen af DD's opgaver. Herunder vil indgå skitse og forventet pris til en ny lagerfacilitet, overvejelser omkring fastholdelse af nødvendige faglige kompetencer samt overvejelser om, hvordan DD kan bidrage til den langsigtede løsning fremover.

Parallelt hermed er det planen, at DD vil levere fagligt input til processen mod definition af en national affaldsvej for NORM-affald.

---

<sup>2</sup> Top Shield Ring.



På drifts- og affaldsområdet vil et mål være optagning af to kølevandstanke ved DR 3. Et andet centralt mål er reemballering af de mest korroderede tromler på Lavaktivt Lager. Det er også planen at genoptage karakterisering og tømning af indholdet i lagergruberne på Centralvejslageret. Affaldet vil herefter blive neddelte og pakket i henhold til DD's affaldspolitik.

De tekniske støttefunktioner omfatter den helsefysiske og konventionelle sikkerhed. Her skal specielt nævnes, at der på det helsefysiske område vil blive gennemført en række test-målinger som forberedelse til et måleprogram til frigivelse af landområder på Risø-området. I forhold til de administrative støttefunktioner skal specielt nævnes, at DD fortsætter arbejdet med at kortlægge og udarbejde handlingsplan for implementering af EU's nye persondataforordning, der træder i kraft maj 2018. Desuden vil DD's hjemmeside blive gjort mere brugervenlig og tidssvarende.

**Tabel 5 Forventninger til det kommende år**

(Mio kr.)	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Bevilling og øvrige indtægter Regnskab R-år (mio. kr.)	-85,2	0,0
Udgift Regnskab R-år (mio. kr.)	86,8	0,0
Indtægt Grundbudget B-år (mio. kr.)	<b>0,0</b>	<b>-2,7</b>
Bevilling 2018 (mio. kr.)	-70,2	-70,6
Bevilling og øvrige indtægter Grundbudget B-året (mio. kr.)	<b>-72,9</b>	<b>-73,3</b>
Udgift Grundbudget B-år (mio. kr.)	0,0	115,1
Resultat R-året (mio. kr.)	1,7	0,0
Resultat grundbudget B-året (mio. kr.)		41,8

## 3. Regnskab

### 3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer

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

I 2016 blev der indført principper til vurdering af generelle fællesomkostninger. Generelle fællesomkostninger omfatter de opgavetyper/funktioner, der vedrører hele organisationen uafhængigt af fysisk placering. Denne opdeling har dog kun lidt betydning for regnskabssammenligninger bagud i tid på opgaveniveau (tabel 3), idet Dansk Dekommissionering altid har opdelt udgifterne på formål.

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 er der givet dispensation fra regnskabsåret 2007 og fremefter til at alle produktionsanlæg, som har en levetid på mere end 15 år, også kun aktiveres til 31. december 2018. Den anvendte regnskabspraksis i øvrigt følger de regler og principper, som fremgår af regnskabsbekendtgørelse og ØAV.

Tabeldetaljeringsgraden i Årsrapport 2017 er i tabel 6 ændret lidt i forhold til tidligere år, idet der nu udspecificeres "*Internt statsligt køb og salg*".

### 3.2. Resultatopgørelse

**Tabel 6 Resultatopgørelse**

	(mio.kr.)	R-2016	R-2017	B-2018
<b>Note</b>	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Bevilling	-87,0	-82,2	-70,6
	Eksternt salg af varer og tjenester	-3,0	-1,0	-2,7
	Internt statsligt salg af varer og tjenester		-2,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-90,0</b>	<b>-85,2</b>	<b>-73,3</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,2	12,2	12,4
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>	<b>12,4</b>
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	35,3	35,8	
	Pension	5,0	5,1	
	Lønrefusion	-0,7	-0,7	
	Andre personaleomkostninger	0,1	0,0	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>39,6</b>	<b>40,2</b>	<b>42,4</b>
	Af- og nedskrivninger	2,3	2,3	2,3
	Internt køb af varer og tjenesteydelser		9,5	
	Andre ordinære driftsomkostninger	26,0	22,3	58,0
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>80,2</b>	<b>86,6</b>	<b>115,1</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-9,7</b>	<b>1,4</b>	<b>41,8</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-9,7</b>	<b>1,4</b>	<b>41,8</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,3	0,2	0,2
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-9,4</b>	<b>1,7</b>	<b>42,0</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-9,4</b>	<b>1,7</b>	<b>42,0</b>

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

**Tabel 7 Resultatdisponering**

Disponeret til bortfald (mio.kr.)	2016	2017	2018
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)			
Disponeret til udbytte til statskassen			
Disponeret til overført overskud	9,4	-1,7	-42,0

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

### 3.3. Balancen

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R-2016	R-2017
	<b><u>Anlægsaktiver</u></b>		
<b>1</b>	<b><u>Immaterielle anlægsaktiver</u></b>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,7	0,3
	Erhvervede koncessioner m.v.	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,7</b>	<b>0,3</b>
	<b><u>Materielle anlægsaktiver</u></b>		
	Grunde, arealer og bygninger	0,7	0,4
	Infrastruktur	0,0	0,0
	Transportmateriel	1,4	1,1
	Produktionsanlæg og maskiner	2,4	1,0
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0
	Igangværende arbejder egen regning	0,0	0,0
<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4,5</b>	<b>2,5</b>
	<b><u>Finansielle anlægsaktiver</u></b>		
	Statsforskrivning	1,5	1,5
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>6,7</b>	<b>4,3</b>
	<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>		
	Varebeholdninger	0,0	0,0
	Tilgodehavender	1,0	3,0
	Værdipapirer	0,0	0,0
	<b><u>Likvide beholdninger</u></b>		
	FF5 Uforrentet konto	95,4	103,8
	FF7 Finansieringskonto	21,3	12,5
	Andre likvider	0,0	0,0
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>116,7</b>	<b>116,2</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>117,7</b>	<b>119,3</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>124,4</b>	<b>123,6</b>

Note	Passiver (mio. kr.)	R-2016	R-2017
	<b><u>Egenkapital</u></b>		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Opskrivninger	0,0	0,0
	<b>Reserveret egenkapital</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>3</b>	Overført overskud	107,2	105,5
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>108,6</b>	<b>107,0</b>
	<b>Hensatte Forpligtelser</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b><u>Langfristede gældsposter</u></b>		
	FF4 Langfristet gæld	5,8	3,5
	Donationer	0,0	0,0
	Prioritets gæld	0,0	0,0
	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>5,8</b>	<b>3,5</b>
	<b><u>Kortfristede gældsposter</u></b>		
	Leverandører af varer og tj.ydelser	2,9	4,2
	Anden kortfristet gæld	1,5	1,6
	Skyldige feriepenge	5,2	5,7
	Igangværende arbejder fremmed regning	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,4	1,6
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>10,0</b>	<b>13,2</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>15,8</b>	<b>16,6</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>124,4</b>	<b>123,6</b>

Noter: 1) Tilgodehavende indeholder også periodeafgrænsningsposter.  
Se desuden bilagsnoter.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

**Tabel 9 Egenkapitalforklaring**

	2016	2017
<b>Egenkapital primo 2017 (mio.kr.)</b>	<b>56,9</b>	<b>108,6</b>
Reguleret egenkapital primo	1,5	1,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
<b>Opskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	55,4	107,2
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	42,4	0,0
+ Overført fra årets resultat	9,4	-1,7
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>107,2</b>	<b>105,5</b>
<b>Egenkapital ultimo 2017</b>	<b>108,6</b>	<b>107,0</b>

Note: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

### 3.5. Likviditet og låneramme

DD har ikke på noget tidspunkt i 2017 overskredet disponeringsreglerne.

**Tabel 10: Udnyttelse af låneramme**

	2017 mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2,9
Låneramme	6,8
Udnyttelsesgrad i pct.	42,1 %

Afvigelse på konto FF4 (langfristet gæld) i alt på -0,7 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	84,9	86,8	1,9	105,5
		Indtægter	-2,7	-3,0	0,3	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. 31.12.2017	10,9	0,1	11,0
Akkumulerede afskrivninger	-10,6	-0,1	-10,7
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-10,6	-0,1	-10,7
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>
Årets afskrivninger	-0,3	0,0	-0,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,3</b>

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2017	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>	<b>0,0</b>

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	30,0	4,8	3,0	42,4
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	-0,6	0,0	0,0	-0,6
Kostpris pr. 31.12.2017	4,6	0,0	29,3	4,8	3,0	41,8
Akkumulerede afskrivninger	-4,2	0,0	-28,3	-3,7	-3,0	-39,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-4,2	0,0	-28,3	-3,7	-3,0	-39,2
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>2,5</b>
Årets afskrivninger	-0,4	0,0	-0,8	-0,2	0,0	-1,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,4</b>

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

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2017	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>	<b>0,0</b>

## 4.5. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2017, hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget.

## Suppleringsstabeller

### Note 1: Årsværk

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal årsværk	75	76	78	76	77	77	77	76	75
Tilgang af medarbejdere (antal)	5	15	2	6	8	12	6	6	6
Afgang af medarbejdere (antal)	5	9	4	9	7	7	13	9	2

## Box 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
Lønomkostningsandel	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