

DD-47 (DA)



DANSK DEKOMMISSIONERING

Årsrapport 2010

Dansk Dekommissionering, Roskilde

Indholdsfortegnelse:

1. Beretning	3
1.1 Præsentation af Dansk Dekommissionering	3
1.2. Årets faglige resultat	3
1.3. Årets økonomiske resultat	6
1.4. Opgaver og ressourcer	9
1.4.1. Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	9
1.4.2. Redegørelse for reservationer	10
1.5. Forventninger til det kommende år	11
2. Målrapportering	12
2.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	12
2.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	12
Dekommissioneringsprojekterne	12
Affaldshåndtering	13
Drift og Vedligehold	14
Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed	14
Administration	15
3. Regnskab	16
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	16
3.2. Resultatopgørelse	17
3.3. Balancen	18
3.4. Egenkapitalforklaring	19
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	19
3.5.1. Opfølgning på låneramme	19
3.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler.	19
3.5.3. Opfølgning på lønsumsloft	20
3.5.4. Bevillingsregnskabet	20
4. Påtegning	21
5. Bilag: Målrapportering – Oversigt over årets resultater	22
6. Bilag: Noter til regnskabsdelen	23
6.1.1. Noter til resultatopgørelsen	23
6.1.2. Noter til balancen	24
6.2. Forelagte investeringer	25
6.3. Reservationer	25
6.4. Definition på nøgletal	26
7. Bilag: DD's tidsramme for dekommissioneringen	27

1. Beretning

1.1 Præsentation af Dansk Dekommissionering

Dansk Dekommissionering, som er en virksomhed under Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling, aflægger hermed årsberetning og årsregnskab for 19.51.03 Dansk Dekommissionering (statsvirksomhed) Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning 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 samt modtagelse, behandling og mellemlagring af alt radioaktivt affald fra danske brugere af radioaktivt materiale.
- Deltage i projektarbejder relateret til oprettelsen af et dansk slutdepot for lav- og mellemaktivt affald.
- Tilsyn med konventionel og strålingsmæssig sikkerhed i forbindelse med både dekommissioneringen og driften.

1.2. Årets faglige resultat

Dekommissionering

Dekommissioneringen af de nukleare anlæg skal ske på et sikkerheds- og miljømæssigt fuldt forsvarligt niveau i forhold til medarbejderne, befolkning og omegnsmiljøet. Dekommissioneringen skal desuden leve op til høj international standard og gennemføres inden for den afsatte økonomi og tidsramme. Resultaterne i 2010 levede i tilfredsstillende grad op til disse krav, idet dog en af kerneopgaverne for 2010, den planlagte sandblæsning af Hot Cell, blev forsinket.

Oprindeligt var opgaven med sandblæsning tiltænkt udliciteret, men da buddene oversteg budgetrammen, besluttede DD sig for selv at forestå sandblæsningen. Efterfølgende problemer i forbindelse med indkøbet af manipulatorarme til brug for den robotstyrede sandblæsning af cellerne har betydet, at tidsplanen for dekommissionering af Hot Cell er blevet revideret og andre opgaver, bl.a. nedtagning af inventar og kabeltromlehus på 1. salen over cellerne, er blevet fremrykket. Herunder er også det gamle ventilationsanlæg ved Hot Cell samtidig blevet demonteret, og tilgængelige hot spots i cellerne er blevet fjernet ved støvsugning via gennemføringer i cellefronten.

Der blev udarbejdet en plan for frigivelsesmålinger i de indstøbte rør på Hot Cell anlægget efter en dekontaminering af rørene. Målingerne skal udføres med såkaldte PIPS-detektorer. Men udarbejdelsen af en plan for strålings- og kontamineringsmålinger inde i betoncellerne er blevet udskudt til 2011.

Sammenlagt forventes Hot Cell projektet nu at blive færdigt i 2012 mod oprindeligt forventet 2011.

Parallelt med Hot Cell projektet fortsatte demonteringen af de perifere systemer på DR 3, og årets milepæl - rydningen af 1. dæk - blev gennemført. Herefter fortsatte nedtagningen i DR 3s kælderplan. Dette rydningsarbejde fortsætter i 2011 inklusiv tungtvandsrummet. Nedtagningen af alle de perifere systemer forventes afsluttet ved udgangen af 2011.

Samtidig blev der udarbejdet en plan for nyindretning af AH-hallen bl.a. med henblik på dens anvendelse i forbindelse med dekommissioneringen af DR 3.

DD kunne også i efteråret lægge sidste hånd på en metodeanalyse for dekommissioneringen af de indre dele af DR 3. Metodeanalysen gennemgår systematisk en række forskellige måder til at udtage de enkelte komponenter af DR 3. På baggrund af metodeanalysen er der valgt en metode for dekommissioneringen af DR 3's indre dele, som vil indgå i en samlet projektbeskrivelse i løbet af 2011.

Der blev i 2010 udarbejdet et katalog med beregnede strålingsniveauer i reaktorhallen på DR 3 ved forskellige nedbrydningsscenarier for de indre dele af reaktoren. Resultaterne i kataloget er brugt i metodeanalysen for dekommissioneringen af DR 3.

De opnåede resultater vurderes positivt, også set i forhold til de anvendte ressourcer og i betragtning af forsinkelsen på Hot Cell.

Drift og vedligehold samt affaldshåndtering

DD skal på et sikkerheds- og miljømæssigt fuldt forsvarligt niveau drive og vedligeholde de øvrige anlæg (der ikke er under dekommissionering) samt modtage og håndtere radioaktivt affald fra både egne projekter og eksterne brugere af radioaktivt materiale. Desuden forestår DD bl.a. bortskaffelse af kemisk affald og rensning af spildevand.

DD fortsatte re-emballeringen af korroderede tromler i 2010, en opgave som vil blive afsluttet i 2011.

En ny milepæl for 2010 var tørring af vådt affald fra DR 3 køletårnet. Der udestod 3 tønder, som tørres i januar 2011.

I november 2010 stod udvidelsen af mellemlageret klar, og udgør nu i alt 1.081,3 m² til den midlertidige oplagring af radioaktivt affald indtil et dansk slutdepot er etableret.

Fra eksterne leverandører (hospitaller og virksomheder m.v.) har DD i 2010 modtaget 3,74 tons fast affald og 103 liter flydende affald i dunke. Fra Risø DTU er der ikke modtaget fast aktivt driftsaffald i 2010, mens der fra Dansk Dekommissionering internt er modtaget 1.179 kg fast sekundært affald. Det bør her nævnes, at ingen eksterne leverancer har givet anledning til negative kommentarer fra de danske brugere af radioaktivt materiale, der skal levere affaldet til DD.

Dertil kommer dekommissioneringsaffald (primært affald) som er placeret i alu-containerne på bufferlageret (51 tons) og i stålbeholdere og ISO containere på mellemlageret (338 tons).

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

Beslutningsgrundlag for et dansk slutdepot

DD deltager i forstudierne omkring etablering af et dansk slutdepot for lav- og mellemaktivt affald. Den tekniske arbejdsgruppe består af Statens Institut for Strålebeskyttelse (SIS), De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland (GEUS) og Dansk Dekommissionering.

DD havde bl.a. som mål i 2010 at få udarbejdet en fælles kommunikationsplan sammen med de øvrige involverede institutioner. Dette mål blev ikke nået.

DDs andel af forstudierne gennemføres i henhold til indgået kontrakt med det rådgivende ingeniørfirma COWI. Det har af praktiske grunde ultimo 2010 været nødvendigt at forlænge tidsplanen med to måneder i forhold til det oprindelige sluttidspunkt i 2011. Det kan herunder nævnes, at der bl.a. nu foreligger et første udkast til en omkostningsanalyse vedrørende etablering og drift af forskellige typer af slutdepoter for radioaktivt affald. Dette materiale vil indgå i arbejdsgruppens endelige rapport som en del af det samlede beslutningsgrundlag.

DD afsatte i alt 10,0 mio. kr. i 2009 til brug for finansiering af aktiviteter, som DD skal gennemføre i henhold til de igangværende forarbejder. Heraf stammer 5,2 mio. kr. fra overskuddet fra 2008. Ved udgangen af 2010 havde DD brugt 2,8 mio. kr. på denne konto.

Konventionel, strålings- og nuklear sikkerhed

DD har eget personale, der skal føre tilsyn med den konventionelle, nukleare og strålingsmæssige sikkerhed i forbindelse med både dekommissioneringen og driften (af anlæg og affaldsbehandling).

Et årligt tilbagevendende resultatmål for DD er, at akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen opretholdes ved de løbende auditeringer ved DANAK. Målet er opfyldt i 2010.

Desuden kan nævnes, at ligesom i tidligere år har udslip af radioaktive stoffer til omegnen og strålingsdoser til personalet været væsentligt under de af myndighederne fastsatte grænser.

Medio 2010 blev den 3-årige re-certificeringsaudit f.s.v.a. ISO 9001:2008 (Kvalitetsstyringssystemer) gennemført succesfuldt.

DD ønsker derudover at opfylde kravene i bekendtgørelse 923 af 21. oktober 2001 om arbejdsmiljøcertifikat. Målet er ikke at opnå arbejdsmiljøcertificering, men at integrere relevante politikker, processer og instrukser m.v. i det eksisterende ledelsessystem. Den årlige arbejdsmiljøredegørelse, som publiceres på DD's hjemmeside, redegør for målopfyldelsen for de forskellige sikkerhedsmål. Det kan dog kort nævnes, at DD opfyldte alle sikkerhedsmål i 2010 og ikke havde nogen fraværsulykker.

Nævnes skal også, at DD i 2. halvår 2010 gennemførte en medarbejderundersøgelse omkring sikkerhedskulturen.

Resultaterne for området konventionel, strålingsmæssig og nuklear sikkerhed har været fuldt tilfredsstillende i 2010, også set i relation til de anvendte ressourcer.

Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner

De administrative funktioner har på tilfredsstillende vis og i fuld overensstemmelse med gældende lovgivning understøttet en effektiv gennemførelse af dekommissionerings-opgaverne.

Som resultatmål for 2010 kan fremhæves, at DD fik fulgt op på den nye personalepolitik fra 2009 med SU's vedtagelse af relevante delpolitikker.

På kommunikationsområdet har DD som et væsentligt resultatmål lanceret en helt ny hjemmeside, der også indeholder en digital online applikation til DDs affaldskunder.

Som en del af DDs kommunikationsplan kan det også nævnes, at der er blevet gennemført medietræningskursus for udvalgte ledende medarbejdere.

DDs bygningsmasse har i 2010 på flere steder været ramt af vandindtrængen og skimmelsvamp. Problemerne bliver løst i samarbejde med UBST og DTU Campus.

Samtlige resultatmål for 2010 blev nået inden for det afsatte budget, og det er vurderingen, at opgavevaretagelsen har været tilfredsstillende.

Den samlede opgavevaretagelse

DD har opfyldt størstedelen af resultatkravene fastsat i resultatkontrakten. Hvor det ikke har været tilfældet, kan det primært tilskrives forhold udenfor DD. Ressourceanvendelsen har modsvaret dette på tilfredsstillende vis, og DD finder således resultaterne for 2010 tilfredsstillende.

En mere specifik gennemgang af udvalgte resultatmål fra resultatkontrakten fremgår under afsnit 2: Målrapportering.

1.3. Årets økonomiske resultat

DDs resultat for 2010 blev 10,9 mio. kr. mod forventet 10,0 mio. kr. på finansloven.

Resultatafvigelsen på 0,9 mio. kr. i forhold til finansloven kan forklares ved nogle modsat rettede effekter: Forøgede personaleomkostninger (1,2 mio. kr.) i forbindelse med tidsbegrænsede nyansættelser, færre afskrivninger (-0,3 mio. kr.), finansielle besparelser (-0,7 mio. kr.), merindtægt på salg af varer og tjenesteydelser (-0,3 mio. kr.), mindre forbrug på gennemførte projekter og drift (-1,1 mio. kr.) samt ny reservation vedr. HR omstillingsprocesser (0,2 mio. kr.).

Specielt kan i øvrigt nævnes en negativ effekt i form af en nedskæring i DDs bevillinger primært som følge af et merforbrug i barselsfonden på 5,2 mio. kr. Denne effekt er dog indregnet i årets resultat.

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

Table 1: Økonomiske hoved- og nøgletal (mio.kr.)

Hovedtal				
(mio. kr.)		2008	2009	2010
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter		-75,0	-80,3	-85,6
-	Heraf indtægtsført bevilling	-71,8	-77,6	-82,3
-	Heraf eksterne indtægter	-3,2	-2,7	-3,3
-	Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger		67,8	70,9	72,5
-	Heraf løn	33,5	35,7	37,4
-	Heraf afskrivninger	6,8	6,8	6,4
-	Heraf øvrige omkostninger	27,5	28,4	28,7
Resultat af ordinær drift		-7,2	-9,4	-13,1
Andre driftsomkostninger		0,0	0,0	0,0
Finansielle poster		2,5	2,4	2,2
-	Heraf finansielle indtægter	-0,2	-0,1	-0,1
-	Heraf finansielle omkostninger	2,7	2,5	2,3
Årets resultat		-4,7	-7,0	-10,9
Balance				
Anlægsaktiver		53,1	48,8	49,9
Omsætningsaktiver		63,8	73,8	72,0
Egenkapital		-5,7	-12,7	-23,7
Langfristet gæld		-51,7	-47,6	-46,8
Kortfristet gæld		-59,5	-62,3	-51,5
Lånerammen		70,4	70,4	70,4
Træk på lånerammen (FF4)		51,7	47,6	46,8

DDs samlede driftsomkostninger inkl. finansielle omkostninger udgjorde 74,8 mio. kr. i 2010 mod 73,4 mio. kr. i 2009. Forskellen kan blandt andet forklares ved højere personaleomkostninger og udgift i forbindelse med forstudier til slutdepotet.

I forhold til finansloven 2010, hvor DD forventede udgifter i størrelsesordenen 79,6 mio. kr., er der tale om et mindre forbrug på godt 4,8 mio. kr. Mindre forbruget kan især tilskrives en periodeforskydning til 2011 af forventede udgifter til Hot Cell og anskaffelse af en affaldspresse.

DD forventer, at aktivitetsniveauet (herunder de konkrete dekommissioneringsprojekter) de kommende år vil kunne finansieres inden for gældende nettoudgiftsbevilling samt ved hjælp af reservede bevillinger på VTUs område.

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 begrænset. Godt 50 % af vores omkostninger vedrører løn, ca. 10 % husleje, mens under 10 % 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 (44,3 mio. kr.) samt den reservede bevilling, der er indeholdt i FF5 (35,2 mio. kr. ud af 60,1 mio. kr. i 2010).

Tabel 2: Økonomiske hoved- og nøgletal (mio. kr.) – tabel fortsat

Finansielle nøgletal	2008	2009	2010
Udnyttelsesgrad af lånerammen ¹⁾	73,4 %	67,5 %	66,5 %
Negativ udsvingsrate	2,9	7,7	15,2
Overskudsgrad	6,3 %	8,7 %	12,8 %
Bevillingsandel	95,8 %	96,7 %	96,2 %
Tab på debitorer	0,0 %	0,1 %	0,0 %
Afskrivningsrate	39,4 %	46,2 %	50,9 %
Opretholdelsesgrad	52,4 %	40,1 %	70,1 %
Reservationsflow	12,9 %	20,1 %	0,6 %
Reservationsandel	8,9 %	12,4 %	0,3 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	74,9	74,6	76,4
Årsværkspriis (t. kr.)	447	478	487
Lønomskostningsandel	49,4 %	50,4 %	43,5 %
Lønforbrug (mio. kr.)	33,5	35,7	37,4

Fodnote: 1) Reguleres udnyttelsesgraden af lånerammen i 2010 for bogføringsfejl jf. afsnit 3.5.2. bliver den "sande" udnyttelsesgrad 67,3 %, idet posteringer foretaget i 2011 ikke er medtaget.

DD har i 2010 blandt andet foretaget en nyinvestering i udbygning af mellemlageret. Investeringen har stort set opvejet effekten af årets afskrivninger, hvorfor DDs udnyttelsesgrad af lånerammen i 2010 blev på 66,5 % (67,3 %, se fodnote til tabel 1), hvilket stort set svarede til niveauet for 2009.

DDs egenkapital er igen vokset som følge af årets positive resultat og nøgletallet "Negativ udsvingsrate" udviser derfor igen en positiv udsvingsrate.

Udviklingen i DDs overskudsgrad er dog primært bestemt af størrelsen af årets reservationer. Årsagen til dette er, at DD er nettoudgiftsfinansieret og kun har meget begrænsede men relativt stabile indtægter fra diverse serviceydelser. Derfor vil udviklingen i overskudsgraden og dermed i resultatet især dække over en periodisering af aktiviteter samt eventuelle budgetmæssige besparelser. DD har i 2010 kun foretaget reservationer for 0,2 mio. kr.

DDs bevillingsandel afspejler i hovedtræk det forhold, at driften stort set kun finansieres i form af en nettoudgiftsbevilling.

Lønomskostningerne er de seneste år steget som følge af generelle lønstigninger på arbejdsmarkedet samt stigninger i forbindelse med bl.a. tidsbegrænsede nyansættelser. DD er således gradvis blevet mere løntung, men samtidig er der sket en generel opkvalificering af den samlede personaleresource.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (beløb i mio.kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	19,4	0,1	19,5	0,0
Dekommissionering af de nukleare anlæg	24,6	0,0	22,1	2,5
Drift og vedligeholdelse af anlæg, samt affaldshåndtering	18,1	3,3	15,8	5,6
Beslutningsgrundlag for et dansk slutdepot	6,6	0,0	4,0	2,6
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed	13,6	0,0	13,4	0,2
I alt	82,3	3,4	74,8	10,9

*)Note: Det bemærkes, at den indtægtsførte bevilling er fordelt manuelt efter regnskabsårets afslutning. Det samme gælder fordelingen af omkostninger, især hvad angår lønomkostninger, afskrivninger og renter. Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer.

Kommentarer til ovennævnte tabel fremgår af afsnit 1.2. Årets faglige resultat. Derudover kan følgende bemærkes:

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration:

DD har anvendt ca. 10,5 årsværk på administrative støttefunktioner i 2010.

Dekommissionering af de nukleare anlæg:

Budgetter for dekommissioneringsprojekterne overholdes. Der er medgået ca. 28 årsværk i 2010 til dette arbejde.

Drift og vedligeholdelse af anlæg samt affaldshåndtering:

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 21 årsværk på dette opgaveområde, der bl.a. rummer den tekniske vagtordning (hvoraf 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed:

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 17 årsværk i 2010 til dette opgaveområde, der bl.a. rummer vagtordningen for helseassistenter.

1.4.2. Redegørelse for reservationer

Table 4: Reservation, hovedkonto 19.51.03 Dansk Dekommissionering

Opgave (beløb i mio. kr.)	Reserve- ret år	Reser- vation primo	Forbrug i året	Bortfald af reser- vation	Ny reser- vation	Reser- vation ultimo	Forven- tet af- slutning
Dekommissionering		28,9	3,0	0,0	0,0	25,9	
Hot Cell-dekommissionering	2006	15,8	2,9			12,9	2012
AH-hallen	2006	10,0	0,1			9,9	2011
H-hal-dekommissionering	2009	2,7	0,0			2,7	2018
Øvrige		0,4	0,0			0,4	
Drift og vedligehold		10,8	6,2	-1,1	0,2	3,7	
Affaldspresse til BEH	2009	2,0				2,0	2011
Øvrige		8,8	6,2	-1,1	0,2	1,7	
Slutdepot		8,4	2,8	0,0	0,0	5,6	
Bidrag til forarbejder	2007	8,4	2,8		0,0	5,6	2011
I alt		48,1	12,0	-1,1	0,2	35,2	

*) Note: Hele tabellen findes i afsnit 5.3. (Bilag).

DDs akkumulerede reservationer ultimo 2010 udgør 35,2 mio. kr. svarende til en reduktion i forhold til primo på 12,9 mio. kr. Ændringen dækker over et akkumuleret forbrug på 12,0 mio. kr., en tilbageførsel på 1,1 mio. kr. og en ny reservation på 0,2 mio. kr. På finansloven 2010 var forventet et forbrug i den reserverede bevilling på 11,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes almindelig budgetusikkerhed.

Redegørelse for beløb over 1,0 mio. kr.:

Hot Cell: Der er reserveret midler til finansiering af dekommissioneringen af Hot Cell i perioden frem til 2011. Aktstykke Nr. 152 blev godkendt 4. juni 2008 og dekommissioneringen af Hot Cell er i gang. Projektet forventes nu afsluttet i 2012.

AH-hallen: Der er reserveret midler til nyindretning af AH-hallen til brug for håndtering af affald i medfør af dekommissionering af DR 3. Projektet forventes afsluttet 2011.

H-hallen: Der er i 2009 overført 2,8 mio. kr. fra DR 2 reservationen til den fremtidige dekommissionering af H-Hallen. Beløbet fremstod tidligere som reserveret til dekommissionering af DR 2 reaktorhallen. Hallen er imidlertid overgået til at være håndteringsfacilitet for større affaldsemner, og har fået den nye betegnelse H-Hallen. Der er således tale om en og samme bygning, som vil blive dekommissioneret til slut i dekommissioneringsprocessen.

Affaldspresse: Der er reserveret 2,0 mio. kr. til anskaffelse af en affaldspresse. Pressen skal bruges til at minimere volumen af sammenpresselige kontaminerede affaldsemner, og kan derfor betragtes som en pladsbesparende foranstaltning. Pressen forventes anskaffet i 2011.

Slutdepot, bidrag til forarbejder m.m.: DD deltager i projektarbejder i forbindelse med den planlagte etablering af et slutdepot i Danmark. Hertil kommer eventuelle udgifter til bistand i forbindelse med udbudsforretning og øvrig rådgivningsbistand til arbejdet med konceptvurderinger og sikkerhedsanalyser.

1.5. Forventninger til det kommende år

På Hot Cell bliver hovedaktiviteten dekontaminering af cellerne. Dekontamineringen skal ske fjernbetjent i form af medieblæsning (en form for "sandblæsning") ved hjælp af en fjernstyret manipulatorarm.

Desuden bliver en kommende aktivitet frigivelse af indstøbte rør i Hot Cell konstruktionen samt plan for måling i betoncellerne efter afrensning, for at karakterisere deres radiologiske tilstand.

På DR 3 vil arbejdet med at fjerne de perifere systemer fortsætte. Samtidig vil det videre arbejde med projektbeskrivelse for den endelige dekommissionering af DR 3-reaktoren blive en omfattende aktivitet i året. Selv dekommissioneringen af de indre dele igangsættes først fra 2012.

En yderligere aktivitet bliver forstudierne vedrørende slutdepot, der afsluttes i første halvår af 2011. Forstudierne gennemføres i samarbejde med GEUS og SIS, idet DD har specielt ansvar for analyse af mulige depotkoncepter kombineret med fire forskellige geologier og tilhørende sikkerhedsanalyser. Når forstudierne er færdige skal der udarbejdes en indstilling til den tværministerielle arbejdsgruppe. På baggrund af indstillingen skal der tages politisk stilling til den videre proces. Der skal endvidere ske offentliggørelse af resultaterne af forstudierne, og gennemføres en høring over resultaterne, i overensstemmelse med en kommende politisk beslutning herom. På den baggrund igangsættes efterfølgende omegnsstudier på valgte områder.

Ud over de ovenfor omtalte kerneopgaver for DD vil der i 2011 også være fokus på en række administrative og sikkerhedsrelaterede opgaver. Herunder skal specielt nævnes en omlægning af DDs beredskaber og revision af DDs meget omfattende sikkerhedsdokumentation. Omlægningen af beredskaberne vil frigive teknikerressourcer, som herefter vil kunne anvendes på primært dekommissioneringsprojekterne.

Sikkerheden har meget høj prioritet i DD's arbejde, og de sikkerhedsmæssige forhold er beskrevet i en omfattende sikkerhedsdokumentation. Sikkerhedsdokumentationen revideres hvert femte år, og en sådan revision er således planlagt til 2011.

2. Målrapportering

2.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

I bilag 5 til nærværende årsrapport gives en samlet status for DDs resultatmål i 2010 i henhold til Resultatkontrakten for 2008 – 2011 af 23. april 2008, samt tillæg hertil.

2.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Dekommissioneringsprojekterne

Resultatmål 1A Dekommissionering af Hot Cell (2008 – 2011)

Den oprindelige milepæl for 2010 i DD's resultatkontrakt har været at få påbegyndt dekontaminering af cellerne. Milepælen udgik i forbindelse med midtvejsstatus, hvor efter andre milepæle for Hot Cell (Milepæl 1.2., 1.3., 1.4. og 1.5.) blev fremrykket til færdiggørelse i 2010. Tre af disse milepæle blev nået 100 %. Milepæl 1.5 afventer fortsat DANAK's godkendelse af den særlige analyseproces, der indgår i frigivelsesmålingerne for Hot Cell materiale.

De fremrykkede milepæle, bortset fra en, er blevet gennemført inden for budget. F.s.v.a. milepælen vedrørende dekontaminering af cellerne er de afsatte budgetmidler videreført til 2011.

Dekontamineringen af cellerne i Hot Cell skal jf. DDs metodevalg primært ske ved sandblæsning af cellerne. Oprindeligt var opgaven med sandblæsning (også kaldet medieblæsning, da der ikke nødvendigvis anvendes sand) tiltænkt udliciteret, men da buddene oversteg budgetrammen, besluttede DD sig for selv at forestå sandblæsningen. Indkøbet af manipulatorarme til brug for den fjernstyrede sandblæsning af cellerne og senere også til DR 3-projektet blev herefter sendt i EU-udbud i foråret 2010 og i august 2010. De modtagne tilbud på manipulatorarme viste sig dog i begge udbudsrunder ikke at være konditionsrættede. DD valgte derfor i slutningen af året med støtte i en udtalelse fra Kammeradvokaten at gå i dialog med en enkelt leverandør i henhold til reglerne i udbudsdirektivets art. 31. Der var ved årsskiftet 2010 fortsat ikke truffet aftale om den ønskede leverance. Problemerne med manipulatorarmene har betydet, at tidsplanen for dekommissionering af Hot Cell er blevet revideret og andre opgaver, bl.a. nedtagning af inventar og kabeltromlehus på 1. salen over cellerne, dekommissionering af gammelt ventilationsanlæg og fjernelse af Hot Spots, er blevet fremrykket, hvilket har givet anledning til revision af resultatkontrakten. Aktiviteterne vil blive dokumenteret i slutrapporten, når Hot Cell projektet er afsluttet.

Resultatmål 1B: DR 3 (2008 – 2016)

Milepælen for 2010 i DD's resultatkontrakt (Tillægskontrakten) har været at få fjernet de perifere systemer på 1. dæk af DR 3.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget

Dekommissioneringen af DR 3 er inddelt i to faser. Første fase omfatter dekommissionering af de perifere systemer, der er en fællesbetegnelse for de systemer på reaktoren, som ikke har været udsat for neutronbestråling og derfor heller ikke er blevet aktiveret (f.eks. kontrol- og forsøgsudstyr, ventilationssystem og forsyningsinstallati-

oner). Projektet er beskrevet i "Projektbeskrivelse for dekommissionering af de perifere systemer på DR3" fra marts 2007.

Som planlagt blev 1. dæk ryddet. 1. dæk i DR 3 har været brugt til en række bestrålingsforsøg og til produktion af bestrålet silicium til industriel anvendelse. Det er blandt andet disse installationer samt tilknyttet hjælpeudstyr m.m. som er blevet fjernet. Derefter blev rydningen af kælderplan påbegyndt. Arbejdet med rydning af de perifere systemer fortsætter frem til 2012, hvor den egentlige dekommissionering af DR 3 påbegyndes.

Der udarbejdes først slutrapport for rydningsarbejdet, når de perifere systemer som helhed er dekommissioneret.

Affaldshåndtering

Resultatmål 2A: Slutdepot

Milepælen for 2010 i DD's resultatkontrakt har været udarbejdelse af plan for kommunikation sammen med øvrige involverede ministerier.

Milepælen er ikke nået.

I forbindelse med forstudierne til slutdepot har muligheden for en fælles tværministeriel kommunikationsplan for slutdepotet flere gange været drøftet. Det har dog ikke været muligt at etablere en sådan kommunikationsplan. DD har derfor nu selv internt udarbejdet en kommunikationsplan gældende for DD's andel i slutdepotprojektet frem til afslutning af disse forstudier. Kommunikationsplanen har været drøftet med SIS og GEUS. Kommunikationsplanen omfatter både oplysninger på DDs hjemmeside, presseberedskab og medietræning af udvalgte medarbejdere.

Resultatmål 2B: Modtagelse og behandling af affald

Milepælene for 2010 i DD's resultatkontrakt har været henholdsvis 1) Re-emballering af 100 stk. korroderede tromler samt 2) Tørring af vådt affald fra DR 3 køletårn gennemført

Milepælen vedrørende tørring af vådt affald vurderes at være 90 % opfyldt M.h.t. første milepæl – re-emballering – bliver denne opgave først gennemført i 2011 jævnfør tillægskontrakt af 3. november 2010. Reserveret restbudget videreføres, men begge milepæle forventes i øvrigt gennemført inden for budget.

Behandlingsstationen har opmagasineret et antal tromler med vådt lavradioaktivt affald, f.eks. jord og slam. Tromlerne er lavet af stål og der kan med tiden opstå korrosion med efterfølgende spredning af radionuklider. Derfor gennemføres en tørring og re-emballering. Den udestående re-emballering omfatter 100 tromler. De nødvendige forberedelser til re-emballeringen er på plads, men re-emballeringen vil af pladshensyn i H-hallen først blive gennemført i 2011.

Dokumentation for tromler med vådt affald fra DR 3 foreligger i form af datalogs for hver enkelt tromle, og registreringer i DD's affaldssystem (ADS).

Drift og Vedligehold

Resultatmål 3: Ny-indretning af AH-hallen

Milepælen for 2010 i DD's resultatkontrakt har været at få udarbejdet en plan for ny-indretning af AH-hallen.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget.

AH-hallen, som fysisk er placeret i tilknytning til DR 3, blev i løbet af sommermånederne ryddet for samlestationen for brændselselementer, blyhus og ionbox m.m. Herefter er der blandt andet skabt plads for flere containere, der fyldes med materiale fra DR 3, når dekommissioneringen påbegyndes i 2012. Ved permanent at kunne have et større antal tomme DD stålcontainere stående, sikres en bedre transportlogistik med emner fra DR 3, der løbende skal overføres til mellemlageret.

Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed

Resultatmål 4A: Strålings- og Nuklear Sikkerhed

Milepælene for 2010 har været 1) opretholdelse af akkreditering af frigivelsesfunktionen, 2) at udarbejde et katalog for strålingsniveauer i reaktorhallen på DR 3 ved forskellige nedbrydningsscenarier for de indre dele af reaktoren samt 3) at få udarbejdet plan for kontamineringsmålinger af indstøbte rør på hot cell.

Samtlige milepæle er gennemført 100 % indenfor planlagt budget.

En vigtig tilbagevendende milepæl (milepæl 6.2) har været at opretholde akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen i forbindelse med de løbende auditeringer ved DANAK. Det er således et krav fra tilsynsmyndighederne at Frigivelsesfunktionen i DD er akkrediteret af DANAK iht. DS/EN ISO 17025.

Akkrediteringen omfatter: "Måling af radioaktivitet og indhold af radioisotoper samt bestemmelse af frigivelsesindeks for faste emner med henblik på frigivelse af emner og affald". Auditering gennemføres med maksimalt 15 måneders mellemrum.

Frigivelsesfunktionen fik ved DANAK's tilsynsbesøg hos DD i oktober 2010 videreført sin akkreditering uændret. Ved besøget konstateredes én afvigelse (manglende signering af håndskreven rettelse i kvalitetshåndbogen), som blev korrigeret på stedet.

Resultatmål 4B: Kvalitetsstyring

Milepælen for 2010 var opretholdelse af akkreditering af kvalitetscertifikatet vedrørende kvalitetsstyringssystemer.

Milepælen er gennemført 100 % indenfor planlagt budget.

DD er certificeret i henhold til ISO 9001:2008 som specificerer krav til et kvalitetsstyringssystem, hvor en virksomhed har behov for at demonstrere sin formåen til at tilvejebringe produkter, der opfylder kundekrav og relevante myndighedskrav, og stiler efter at styrke kundetilfredshed. En vigtig tilbagevendende milepæl (milepæl 7.2) har her været at opretholde akkrediteringen i forbindelse med den 3-årige certificeringsaudit. Kvalitetscertifikatet er opretholdt, hvilket er dokumenteret ved auditrapport fra DS Cert.

Administration

Resultatmål 5A: Informationsområdet

Milepælen for 2010 var udvikling, implementering og ibrugtagning af DD' nye hjemmeside.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget.

Hjemmesiden blev udviklet i et tæt samarbejde med en ekstern leverandør. Der blev gennemført en mindre brugerundersøgelse i projektføreløbet. Hjemmesiden, der udmærker sig ved en langt mere overskuelig og tidssvarende opsætning, har fået positiv feedback fra eksterne brugere.

Hjemmesiden omfatter en digital online applikation til DD' affaldskunder som gør det muligt elektronisk at anmelde affald til indlevering.

Resultatmål 5B: Indkøb

Milepælen for 2010 i DD's resultatkontrakt har været implementering af Økonomistyrelsens nye fællesstatslige elektroniske fakturahåndterings- og indkøbssystem.

Milepælen er udgået ved tillægskontrakt af 9. november 2010

Økonomistyrelsen måtte i 2010 udskyde den forventede færdiggørelse af IndFak. Senest er det udmeldt, at IndFak først frigives til DD maj 2011.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer

DD's anvendte regnskabspraksis i forbindelse med regnskabsreformen er beskrevet i et særligt tillæg til åbningsbalancen. Det bemærkes, at alle bygninger, der er taget i brug, aktiveres frem til udgangen af 2018, hvor DD forventer at have gennemført det samlede dekommissioneringsprojekt.

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. Det vurderes, at denne ændring af levetiden fra 15 år til en levetid, som udløber 31. december 2018, vil resultere i, at afskrivningerne pr. år vil stige med ca. 80 t.kr.

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

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse

	(mio.kr.)	R-2009	R-2010	B-2011
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-75,8	-69,5	-73,2
	Reserveret af indeværende års bevillinger	9,7	0,2	
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-11,5	-13,0	-11,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-77,6	-82,3	-84,2
	Salg af vare- og tjenesteydelser	-2,7	-3,3	-3,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	
	Gebyrer	0,0	0,0	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-80,3	-85,6	-87,2
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	6,3	6,1	6,0
	Forbrugsomkostninger i alt	6,3	6,1	6,0
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	32,0	33,6	
	Pension	4,5	4,7	
	Lønrefusion	-0,9	-1,0	
	Andre personaleomkostninger	0,1	0,1	
	Personaleomkostninger i alt	35,7	37,4	37,7
	Af- og nedskrivninger	6,8	6,4	7,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	22,1	22,6	25,2
	Ordinære driftsomkostninger i alt	70,9	72,5	76,2
	Resultat af ordinær drift	-9,4	-13,1	-11,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	
	Resultat før finansielle poster	-9,4	-13,1	-11,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	-0,1	-0,0
	Finansielle omkostninger	2,5	2,3	3,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-7,0	-10,9	-8,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
	Årets resultat	-7,0	-10,9	-8,0

Tabel 6: Resultatdisponering

			(mio.kr.)	
	Disponeret til bortfald			
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)			
	Disponeret til udbytte til statskassen			
	Disponeret til overført overskud		-10,9	

3.3. Balancen

Tabel 7: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R-2009	R-2010	Note	Passiver (mio. kr.)	R-2009	R-2010
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,0	4,0		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner m.v.	0,1	0,1		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Overført overskud	11,3	22,2
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5,1	4,1		Egenkapital i alt	12,7	23,7
	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger	30,1	27,0		Hensatte Forpligtelser	0,0	0,0
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	1,1	0,8		Langfristede gældsposter		
	Produktionsanlæg og maskiner	10,3	12,8		FF4 Langfristet gæld *)	47,1	46,8
	Inventar og IT udstyr	0,2	0,1		FF6 Bygge- og IT-kredit	0,4	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0,6	3,6		Donationer	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	42,3	44,3		Prioritets gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	1,5	1,5		Langfristet gæld i alt	47,6	46,8
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,5		Kortfristede gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	48,8	49,9		Leverandører af varer og tjenesteydelser	1,5	8,5
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	1,9	2,0
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	4,7	4,7
	Tilgodehavender	2,2	3,5		Reserveret bevilling	48,1	35,2
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangværende arbejder for fremmed regning		
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	6,1	1,0
	FF5 Uforrentet konto	57,9	60,1		Kortfristet gæld i alt	62,3	51,4
	FF7 Finansieringskonto	13,7	8,4				
	Andre likvider	0,0	(0,0)		Gæld i alt	109,9	98,2
	Likvide beholdninger i alt	71,6	68,5		Passiver i alt	122,6	121,9
	Omsætningsaktiver i alt	73,8	72,0				
	Aktiver i alt	122,6	121,9				

*) Note: Se afsnit 3.5.2.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

	2009	2010
Egenkapital primo 2010 (mio.kr.)	5,7	12,7
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	4,2	11,3
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	7,0	10,9
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	11,3	22,2
Egenkapital ultimo 2010 1)	12,7	23,7

Note: 1) Sumdifferencen skyldes afrunding.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

DD har ikke på noget tidspunkt i 2010 overskredet disponeringsreglerne. Konto FF6 blev lukket med virkning fra regnskabsåret 2010.

Se i øvrigt bemærkninger i afsnit 3.5.2.

3.5.1. Opfølgning på låneramme

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

	2010 mio. kr.
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december	-46,8
Låneramme	-70,4
Udnyttelsesgrad i pct. *)	66,5 %

*) Note: Reguleres udnyttelsesgraden af lånerammen i 2010 for bogføringsfejl jf. afsnit 3.5.2. bliver den "sande" udnyttelsesgrad 67,3 %, idet posteringer foretaget i 2011 ikke er medtaget.

3.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler.

Der bemærkes en afvigelse på FF4 på 1,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes at 1,1 mio. kr. først blev flyttet i banken i 2011, samt en fejl i likviditetsflytning på i alt 0,6 mio. kr. i perioden april - november 2010.

3.5.3. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er ikke lønsumsstyret.

3.5.4. Bevillingsregnskabet

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§19.51.03.10)

Mio. kr.	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Diff.	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	75,8	69,5	69,5	0,0	73,2
Nettoforbrug af reservation	1,8	11,8	12,8	1,0	11,0
Indtægter	2,8	3,0	3,4	0,4	3,0
Udgifter	73,4	74,3	74,8	0,5	79,2
Årets resultat	7,0	10,0	10,9	0,9	8,0

De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 1.3.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter

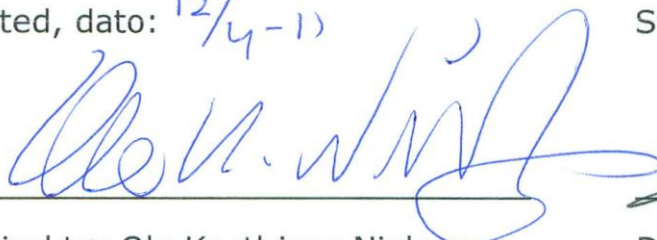
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Dansk Dekommissionering (CVR nr. 26144744) er ansvarlig for: §19.51.03. Dansk Dekommissionering (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

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: 12/4-11



Direktør Ole Kastbjerg Nielsen
Dansk Dekommissionering

Sted, dato: 5/4-11



Direktør Jens Peter Jacobsen
Universitets- og Bygningsstyrelsen

5. Bilag: Målrapportering – Oversigt over årets resultater

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Dekommissionering			
1A. Hot Cell 2008 – 2011)			
Milepæl 1A.1. (Udgået ved tillæg pr. 9. november 2010)	Dekontaminering af cellerne iværksat	Milepælen ikke nået på grund af ikke-konditionsmæssige tilbud i forbindelse med indkøb af manipulatorarme. Milepælen forventes nu nået i 2011. (Afsnit. 2.2.).	-
Milepæl 1A.2. (Tillæg pr. 9. november 2010)	Dekommissionering af gammelt ventilationsanlæg ved Hot Cell er gennemført.	Gennemført. (Afsnit 2.2.)	100 %
Milepæl 1A.3. (Tillæg pr. 9. november 2010)	Fjernelse af tilgængelige Hot Spots i cellerne er udført.	Gennemført.	100 %
Milepæl 1A.4. (Tillæg pr. 9. november 2010)	Forberedelse og indkøb til medieblæsning af cellerne er igangsat.	Gennemført. (Afsnit 2.2.)	100 %
Milepæl 1A.5. (Tillæg pr. 9. november 2010)	Dekommissionering af lagerfacilitet ved Hot Cell er udført.	Planlagt men ikke gennemført, da det afventer akkreditering af proceduren for frimåling. (Afsnit 2.2.)	40 %
1B. DR3 (2008 – 2016)			
Milepæl 1B.1. (Tillæg pr 23. november 2009)	De perifere systemer på 1. dæk af DR 3 er fjernet.	Gennemført. (Afsnit 2.2.).	100 %
Affaldshåndtering			
2A. Slutdepot			
Milepæl 2A (Tillæg pr. 23. november 2009)	Plan for kommunikation udarbejdet sammen med øvrige involverede ministerier.	Det var i 2010 alene muligt at udarbejde en kommunikationsstrategi for DDs andel i slutdepotprojektet. (Afsnit 2.2.)	0 %
2B. Modtagelse og behandling af affald			
Milepæl 2B.1 (Udgået ved tillæg pr 9. november 2010)	Re-emballering af korroderede tromler gennemført	Målet er udskudt i forbindelse med midtvejsstatus, tillæg til resultatkontrakten pr. 9. november 2010. (Afsnit 2.2.)	-
Milepæl 2B.2 (Tillæg pr. 23. november 2009)	Tørring af vådt affald fra DR 3 køletårn gennemført	Gennemført på nær 3 tromler, som tørres i januar 2011.	90 %
Drift og vedligehold			
3. Ny-indretning af AH-Hallen			
Milepæl 3 (Ny formulering jf. tillæg til resultatkontrakt pr. 23. november 2009)	Der er udarbejdet en plan for nyindretning af AH-hallen.	Plan udarbejdet. (Afsnit 1.2.)	100 %
Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed			
4A. Strålings- og nuklear sikkerhed			
Milepæl 4A.1	Akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen er opretholdt i forbindelse med de løbende auditeringer ved Danmarks nationale akkrediteringsorgan DANAK	Akkreditering opretholdt. (Afsnit 2.2.).	100 %
Milepæl 4A.2 (Tillæg pr. 23. november 2009)	Et katalog for strålingsniveauer i reaktorhallen på DR 3 ved forskellige nedbrydningsscenarier for de indre dele af reaktoren er udarbejdet.	Katalog udarbejdet.	100 %
Milepæl 4A.3 (Tillæg pr 23. november 2009)	Plan for kontamineringsmålinger i indstøbte rør på Hot Cell efter sandblæsning er udarbejdet.	Plan udarbejdet.	100 %
Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed			
4B. Kvalitetsstyring			
Milepæl 4B	Kvalitetscertifikat er opretholdt i forbindelse med 3-årige certificeringsaudit.	Certifikat opretholdt. (Afsnit 2.2.)	100 %
Generel ledelse og administration			
5A. Informationsområdet			
Milepæl 5A (Tillæg pr. 23. november 2009)	DD's nye hjemmeside er implementeret og taget i brug	Gennemført. (Afsnit 1.2.)	100 %
5B. Indkøb			
Milepæl 5B (Udgået ved tillæg pr. 9. november 2010)	Økonomistyrelsens nye fællesstatslige elektroniske faktura-håndterings- og indkøbssystem er implementeret.	Udskudt af Økonomistyrelsen til maj 2011. (Afsnit 2.2.)	-

6. Bilag: Noter til regnskabsdelen

6.1.1. Noter til resultatopgørelsen

Note 1: Personalemkostninger

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Antal årsværk	76	75	77	75	75	76
Tilgang af medarbejdere	12	10	8	10	5	15
Afgang af medarbejdere	10	8	16	5	5	9

6.1.2. Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,8	0,3	11,1
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. 31.12.2010	10,8	0,3	11,1
Akkumulerede afskrivninger	-6,8	-0,2	-7,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2010	-6,8	-0,2	-7,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	4,0	0,1	4,1
Årets afskrivninger	0,9	0,0	0,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,9	0,0	0,9

Note 2: Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	44,7		24,9	3,2	3,0	75,8
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,2		4,2	0,1	0,0	4,5
Afgang	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	44,9	0,0	29,1	3,3	3,0	80,3
Akkumulerede afskrivninger	-17,9		-16,3	-2,5	-2,9	-39,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2010	-17,9	0,0	-16,3	-2,5	-2,9	-39,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	27,0	0,0	12,8	0,8	0,1	40,7
Årets afskrivninger	3,4		1,7	0,3	0,1	5,5
Årets nedskrivninger	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	3,4	0,0	1,7	0,3	0,1	5,5

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2010	0,6
Tilgang	3,6
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-0,6
Kostpris pr. 31.12.2010	3,6

6.2. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2010, hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget.

6.3. Reservationer

Tabel 4: Reservation, hovedkonto 19.51.03 Dansk Dekommissionering

Opgave (beløb i mio. kr.)	Reserve- ret år	Reser- vation primo	Forbrug i året	Bortfald af reser- vation	Ny reser- vation	Reser- vation ultimo	Forven- tet af- slutning
Dekommissionering		28,9	3,0	0,0	0,0	25,9	
DR 2	2006	0,4	0,0			0,4	2011
Hot Cell-dekommissionering	2006	15,8	2,9			12,9	2012
AH-hallen	2006	10,0	0,1			9,9	2011
H-hal-dekommissionering	2009	2,7	0,0			2,7	2018
Drift og vedligehold		10,8	6,2	-1,1	0,2	3,7	
Handskeboks	2007	1,0	0,7			0,3	2011
Alfa-beta-instrumenter	2007	0,0	0,0			0,0	2011
Metodeudvikling	2008	0,2				0,2	2013
Hjemmeside ny	2008	0,5	0,3	-0,1		0,1	2011
ADS, tillægsmodul	2009	0,1				0,1	2011
Udvidelse af mellemlager	2009	4,4	3,6	-0,8		0,0	2010
IP-telefoni, etableringsomk.	2009	0,3	0,1	-0,2		0,0	2010
Bærbar luftmonitor, AHF	2009	0,1	0,0	0,0		0,0	2010
Ren. af akt.- og kølevandstanke	2009	0,4	0,2			0,1	2011
Tankvogn	2009	0,1				0,1	2011
Ren. ventilation, Centralsvejslager	2009	0,3	0,3			0,0	2010
Indretning bygn. 200, H-Hal	2009	0,1	0,1			0,0	2010
Medarb. til mellemlager, vikar	2009	0,4	0,2			0,1	2011
Affaldspresse til BEH	2009	2,0				2,0	2011
Løfteudstyr til bly, D&V	2009	0,1	0,1	0,0		0,0	2010
Vagtordning Risø, tidligere år	2009	0,5	0,5			0,0	2010
Kompetenceudvikling	2009	0,4			0,2	0,6	2018
Slutdepot		8,4	2,8	0,0	0,0	5,6	
Bidrag til forarbejder	2007	8,4	2,8		0,0	5,6	2011
I alt		48,1	12,0	-1,1	0,2	35,2	

6.4. Definition på nøgletal

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

7. Bilag: DD's tidsramme for dekommissioneringen

Anlæg	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
DR 1	■	■	■	■	■											
DR 2		■	■	■	■	■	■	■	■	■						
DR 3		■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Hot Cell-anlæg				■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Teknologihal										■	■	■	■	■		
Affaldslagre													■	■	■	■
Behandlingsstation														■	■	■

Den stiplede linje indikerer demonteringen af de perifere systemer.

■ Planlægning ■ Udførelse