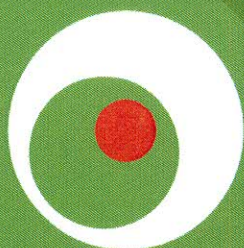


DD-43 (DA)



DANSK DEKOMMISSIONERING

Årsrapport 2009

**Dansk Dekommissionering, Roskilde
Marts 2010**

Indholdsfortegnelse:

1. Beretning	3
1.1 Præsentation af Dansk Dekommissionering	3
1.2 Årets faglige resultat	4
1.3 Årets økonomiske resultat	7
1.4. Opgaver og ressourcer	10
1.4.1. Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	10
1.4.2. Redegørelse for reservationer	11
2. Målrapportering	13
2.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	13
2.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	15
Dekommissioneringsprojekterne	15
Affaldshåndtering	16
Drift og Vedligehold	17
Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed	17
Administration	17
3. Regnskab	18
3.1 Anvendt regnskabspraksis og ændringer	18
3.2. Resultatopgørelse	19
3.3. Balancen	20
3.4. Egenkapitalforklaring	21
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	21
3.5.1. Opfølgning på låneramme	21
3.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler.	22
3.5.3. Opfølgning på lønsumsloft	22
3.5.4. Bevillingsregnskabet	22
4. Påtegning	23
5. Bilag	24
5.1. Noter til balancen	24
5.2. Forelagte investeringer	26
5.3. Reservationer	26
5.4. Definition på nøgletal	27
6. DD's tidsramme for dekommissioneringen	28

1. Beretning

1.1 Præsentation af Dansk Dekommissionering

Dansk Dekommissionering er en virksomhed under Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling og har hovedkonto 19.51.03 på finansloven. Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning af 13. marts 2003 om afvikling af de nukleare anlæg ved Forskningscenter Risø.

Mission

- Vi skal dekommissionere de nukleare anlæg på Risø til "green field" (anvendelse uden restriktioner) inden for en samlet tidshorisont på 11-20 år, på et miljø- og sikkerhedsmæssigt højt niveau og økonomisk mest fordelagtigt og effektivt.
- Vi skal vedligeholde de nukleare anlæg, indtil de er dekommissionerede.
- Vi skal modtage, behandle og opbevare radioaktivt affald fra danske brugere af radioaktivt materiale.
- Vi skal deltage i processen vedrørende udarbejdelse af forslag til udformning og placering af et dansk slutdepot for lav- og mellemaktivt affald.

Vision - overordnet

- Vi gennemfører opgaverne på et sikkerheds- og miljømæssigt højt niveau, med fokus på beskyttelse af medarbejdere, befolkning og omgivelsesmiljøet – og lever op til høj international standard.
- Vi gennemfører opgaverne økonomisk effektivt, og dekommissioneringen er afsluttet senest 2018, jf. tidsplanen i afsnit 7.
- Vi har fokus på medarbejdernes motivation og kompetencer, og sikrer at de opnår en erfaring, som er brugbar også uden for DD.
- Vi har en åben dialog med vore interessenter og offentligheden, med særlig fokus på lokalbefolkningen.

Vision - for perioden 2010-2014

- Relevant viden fra de afsluttede DR 1 og DR 2 dekommissioneringsprojekter overføres til de øvrige dekommissioneringsprojekter.
- Gennemførelsen af dekommissioneringen af Hot Cell afsluttet 2011.
- Dekommissionering af Teknologihallen er indledt i 2012 og afsluttet i 2014.
- Reaktorblokken i DR 3 er demonteret for perifere systemer i 2011, og dekommissioneringen af selve reaktorblokken er planlagt og godkendt af de nukleare myndigheder. Sidstnævnte påbegyndes i 2012.
- Behandling, lagring og dokumentation af affald er sket effektivt og sikkerhedsmæssigt forsvarligt.

Hovedopgaver

- Dekommissionering af de nukleare anlæg.
- 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 2009 levede i tilfredsstillende grad op til disse krav.

Specielt kan for 2009 nævnes, at dekommissioneringen af Hot Cell for alvor begyndte at tage form. Der blev etableret slusebygning og ventilationsanlæg, skorstenen blev frimålt og rydningen på celletoppen blev påbegyndt. Den planlagte sandblæsning af cellerne udskydes til 2010. Årsagen er, at de modtagne tilbud på opgaven oversteg den afsatte budgetramme. Netop sandblæsningen var et resultatmål for 2009 (Se afsnit 2.2.).

De øvrige dekommissioneringsprojekter forløb planmæssigt i henhold til resultatkontrakten. DD fik udarbejdet første udkast til en tidsplan for det samlede DR 3-projekt. Samtidig blev Håndteringshallen (H Hallen) klar til ibrugtagning i forbindelse med de fremtidige dekommissioneringsopgaver. På Teknologihallen blev afløbsforbindelserne til aktive tanke og kølevandstanke som planlagt afbrudt. (Se afsnit 2.2.).

Indtil videre er de godkendte budgetter for dekommissionerings-projekterne overholdt. Der er medgået ca. 28 årsværk i 2009 til dette arbejde. De opnåede resultater vurderes meget positivt, også set i forhold til de anvendte ressourcer.

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.

På DR 3 var det en vigtig milepæl at få ryddet de perifere systemer på reaktortoppen. Dette mål blev nået. I 2010 fortsætter arbejdet med rydning af 1. dæk, og der vil også blive taget hul på tungtvandsrummet (Se afsnit 2.2.).

Det kan nævnes, at DD fik udskiftet og tilpasset alarm- og overvågningssystemerne til Politiets nye alarmsystem. De gamle ubådsbatterier blev afhændet (i alt 222 stk. 340 kg tunge og ca. 5000 A/h batterier). Batterierne vil nu blive demonteret og viderebehandlet. På DR 3 blev der etableret nyt vandledningssystem på de enkelte etager i reaktorhallen. Disse installationer indgår som vigtige redskaber i den planlagte dekommissionering af anlægget. Specielt f.s.v.a. effektiviseringsinitiativer kan nævnes, at DD besluttede at udlicitere opgaven med at teste hepa-filtrene i ventilations-systemerne. DD har dermed både opnået en driftsmæssig besparelse og fået lettet visse praktiske opgaver, og vigtigst af alt sparet doser til personalet.

Fra eksterne leverandører har DD i 2009 modtaget 1,73 tons fast affald og 617 liter flydende affald i dunke. Fra Risø DTU er der ikke modtaget fast aktivt driftsaffald i 2009, mens der fra Dansk Dekommissionering internt er modtaget 1514 kg fast sekundært affald.

Dertil kommer dekommissioneringsaffald (primært affald) som er placeret i alu-containere på bufferlageret (57 tons) og i stålbeholdere og ISO containere på mellemlageret (334 tons).

DD opgør halvårligt efterlevelsen af de brugerrettede mål for affaldshåndteringen på hjemmesiden. Målene overholdes stort set 100 % (de få afvigelser, der har været, vurderes som ikke væsentlige¹), og overholdelsen har ikke givet anledning til negative kommentarer fra de danske brugere af radioaktivt materiale, der skal levere affaldet til DD.

På A-lab blev der indkøbt, installeret og indkørt nyt måleudstyr til brug for undersøgelser af alfa aktivt affald. Der er blevet påbegyndt indledende forsøgstest i et samarbejde med Risø DTU (Afdelingen for Strålingsforskning), mens der samtidig planlægges de første forsøg med måling på sandprøver fra Hot Cell. Disse prøver afventer sandblæsningen, som er udskudt til 2010.

En planlagt re-emballering af en række korroderede tromler blev gennemført i 2009. Re-emballeringen af yderligere tromler vil finde sted i 2010.

Forarbejderne til indkøb af en ny handskeboks blev også gennemført i 2009. Projektet var oprindeligt forventet afsluttet i 2008, men projektet har været nedprioriteret. Det forventes nu afsluttet i 2010. Der har i processen vist sig et behov for at afsætte ekstra midler til brug for fremstilling af handskeboksen, da den skal specialfremstilles (Se afsnit 1.4.2. Tabel 3, Reservationer).

Endelig blev der installeret og testet nyt tørringsanlæg til vådt affald (Se afsnit 2.2).

De fastsatte resultatmål for Drift og Vedligehold og på affaldsområdet er opfyldt inden for fastsat budget. 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). Opgavevaretagelsen vurderes som fuldt tilfredsstillende, også set i relation til de anvendte ressourcer.

Beslutningsgrundlag for et dansk slutdepot

DD indgår i foranalyserne omkring etablering af et dansk slutdepot for lav- og mellemaktivt affald. En meget væsentlig milepæl blev nået allerede i starten af året, da Folketinget i januar 2009 fik forelagt sundhedsministerens redegørelse om forstudier til slutdepot. Et enigt Folketing roste det forarbejde, der lå til grund for redegørelsen og beslutningsgrundlaget, og tilsluttede sig den beskrevne fremgangsmåde. DD har efterfølgende gennemført udbud for sin del af forstudierne, som COWI har vundet. Arbejdet er allerede godt i gang, og der skal bruges mange ressourcer på det også i 2010.

Da slutdepotet ikke står klar, når DD starter på dekommissionering af DR 3, er det nødvendigt at udvide Mellemlageret. Projektering heraf vil ske i 2010.

Der er i alt afsat 10,0 mio. kr. 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 2009 havde DD brugt 1,6 mio. kr. på denne konto.

¹ Målene er alene relateret til ekspeditionstider.

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).

I resultatkontrakten har milepælen for 2009 været opretholdelse af akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen. Milepælen blev opfyldt 100 %. (Se afsnit 2.2.).

Udslip af radioaktive stoffer til omegnen og strålingsdoser til personalet har igen i år været langt under de af myndighederne fastsatte grænser.

DD ønsker at opfylde kravene i bekendtgørelse 923 af 21. oktober 2001 om arbejdsmiljøcertifikat. Målet er dog ikke at opnå arbejdsmiljøcertificering, men at integrere relevante politikker, processer og instrukser m.v. i det eksisterende kvalitetsstyringssystem, som er certificeret efter DS/EN ISO 9001:2008 standarden. 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 2009 og ikke havde nogen fraværsulykker.

På det konventionelle sikkerhedsområde fik DD ultimo 2009 DS-godkendt et nyt sikkerhedskvalitetssystem kaldet SKS. Det er et myndighedskrav at virksomheder, der udfører el-arbejder som kræver en autorisation, skal SKS-certificeres. DD udfører mange el-installationsopgaver, som kræver autorisation både i forbindelse med den løbende drift og vedligehold, og i tilknytning til de løbende dekommissioneringsopgaver.

Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed har i årets løb løst mange opgaver. Ud over de mere faste gøremål så som tilsyn ved dekommissionerings- og driftsopgaver, overvågning af den helsefysiske arbejdshygiejne, tilsyn med de nukleare anlæg samt vedligeholdelse af DDs regelsystemer vedrørende sikkerhed og beredskaber, kan specielt for 2009 fremhæves følgende:

På DR 3 projektet er der gennemført Monte Carlo beregninger af dosishastigheder på de indre dele af reaktoren. Målingerne udgør en vigtig del i planlægningsarbejdet omkring dekommissioneringen af DR 3. På Hot Cell anlægget blev den 23 meter høje ventilationsskorsten frimålt (Se afsnit 2.2.)

IAEA/EURATOM foretog i 3. kv. 2009 en safeguardinspektion af DDs fissile materialer. EURATOM inspicerer installationer i EU-landene, og IAEA foretager inspektioner i hele verden. Besøget forløb fuldt ud tilfredsstillende.

Sektionen deltog i efteråret 2009 i en international præstationsprøvning for gamma-spektrometriske analyser. Der blev her opnået fuldt ud tilfredsstillende resultater i forhold til kravet fra DANAK.

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 17 årsværk i 2009 til dette opgaveområde, der bl.a. rummer vagtordningen for helseassistenter. Resultaterne har været fuldt tilfredsstillende, også set i relation til de anvendte ressourcer.

Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner

DD har anvendt ca. 9 årsværk på administrative støttefunktioner i 2009. De administrative funktioner har på tilfredsstillende vis og i fuld overensstemmelse med gældende lovgivning understøttet en effektiv gennemførelse af dekommissioneringsopgaverne.

Den 1. oktober 2009 blev DD tilsluttet det økonomiske servicecenter for løn og regnskab, ØSC (Se afsnit 2.2.). F.s.v.a. implementeringen af Økonomistyrelsens IndFak er dette projekt primo 2010 blevet udskudt til 2011 (Se afsnit 2.2.).

For 2009 kan fremhæves, at DD fik implementeret en ny personalepolitik. Politikken vil i 2010 blive suppleret med en revideret udgave af de eksisterende delpolitikker til personalepolitikken samt en ny delpolitik vedrørende ligestilling. I årets løb er også gennemført og fulgt op på trivselsundersøgelse og lederevalueringer.

Trivselsundersøgelsen viste generelt en positiv udvikling i forhold til sidste trivselsundersøgelse i 2007. F.s.v. angår lederevalueringen viste resultaterne, at DDs medarbejdere er positive over for deres ledere, og resultatet for DD's ledere ligger generelt over gennemsnittet for statens ledere som helhed.

Herudover har DD arbejdet med omsorg, motivation og trivsel. Samtidig har DD støttet og vil fortsat støtte en række sundhedsfremmende initiativer for medarbejderne. Disse initiativer fastholdes i 2010.

På kommunikationsområdet blev der i 2009 udarbejdet en ny kommunikationsstrategi for 2009 – 2015. Strategien beskriver blandt andet, hvorledes DD i højere grad kan synliggøre sit arbejde og virkefelt for offentligheden. Et middel vil blandt andet være implementering af en ny, dynamisk og mere tidssvarende hjemmeside. Forarbejderne til denne hjemmeside blev afsluttet ultimo 2009.

DD brugte ressourcer på at forberede tilslutningen til Statens IT. Dette arbejde er siden sat i bero for DDs vedkommende.

Det kan også nævnes, at DD igen i 2009 har håndteret en række udbudsforretninger. De gennemføres alle i henhold til gældende nationale og internationale regler.

Samtlige resultatmål for 2009 blev nået inden for det afsatte budget, og det er vurderingen, at opgavevaretagelsen har været fuldt tilfredsstillende.

Den samlede opgavevaretagelse

DD har opfyldt de fleste resultatkrav fastsat i både resultat- og direktørkontrakten. 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 2009 fuldt ud tilfredsstillende.

En mere specifik gennemgang af de enkelte resultatmål fra resultatkontrakten fremgår under afsnit 2. Målrapportering.

1.3 Årets økonomiske resultat

DDs resultat for 2009 blev 7,0 mio. kr. mod forventet 7,4 mio. kr. på FL.

Resultatet beror især på to modsat virkende effekter: På den ene side det forhold, at en del af byggeaktiviteterne ved Hot Cell er blevet udskudt til 2010. På den anden side, at der i resultatet er indregnet effekten af nye reservede bevillinger overført til 2010 på 9,7 mio. kr. Det er DDs vurdering, at årets resultat på tilfredsstillende vis lever op til det forventede.

DDs samlede driftsudgifter inkl. finansielle omkostninger udgjorde 73,4 mio. kr. i 2009 mod 70,5 mio. kr. i 2008. Forskellen kan blandt andet forklares ved højere personaleomkostninger og udgift i forbindelse med forstudier til slutdepotet.

I forhold til FL 2009, hvor DD forventede udgifter i størrelsesordenen 90,2 mio. kr., er der tale om et mindreforbrug på godt 16,8 mio. kr. Mindreforbruget kan især tilskrives en periodeforskydning af forventede udgifter til Hot Cell og i forbindelse med bidrag til forarbejder vedrørende slutdepot.

DD forventer, at aktivitetsniveauet (herunder de konkrete dekommissioneringsprojekter) de kommende ca. 3 år vil kunne finansieres inden for den nuværende nettoudgiftsbevilling samt ved hjælp af den reservede bevilling.

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

Hovedtal				
(mio. kr.)		2007	2008	2009
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter		-84,8	-75,0	-80,3
-	Heraf indtægtsført bevilling	-81,8	-71,8	-77,6
-	Heraf eksterne indtægter	-3,0	-3,2	-2,7
-	Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger		82,6	67,7	70,9
-	Heraf løn	31,5	33,5	35,7
-	Heraf afskrivninger	6,2	6,8	6,8
-	Heraf øvrige omkostninger	44,9	27,4	28,4
Resultat af ordinær drift		-2,2	-7,3	-9,4
Resultat før finansielle poster		-2,2	-7,2	-9,4
Årets resultat		0,0	-4,7	-7,0
Balance				
Anlægsaktiver		58,3	53,1	48,8
Omsætningsaktiver		58,7	63,8	73,8
Egenkapital		1,0	5,7	12,7
Langfristet gæld		56,2	51,7	47,6
Kortfristet gæld		59,8	59,5	62,3
Lånerammen		70,4	70,4	70,4
Træk på lånerammen (FF4+FF6)		56,2	51,7	47,6

Som det fremgår af tabellen, er DD 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. Ca. 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 (42,3 mio. kr.) samt den reservede bevilling, der er indeholdt i FF5 (48,1 mio. kr. ud af 57,9 mio. kr. i 2009).

Finansielle nøgletal *)	2007	2008	2009
Udnyttelsesgrad af lånerammen (FF4+FF6)	79,9%	73,4%	67,5%
Negativ udsvingsrate	-0,3	2,9	7,7
Overskudsgrad	0,0%	6,3%	8,7%
Bevillingsandel	96,5%	95,8%	96,7%
Tab på debitorer	0,0%	0,0%	0,1%
Afskrivningsrate	32,8%	39,4%	46,2%
Opretholdelsesgrad	77,3%	52,4%	40,1%
Reservationsflow	14,2%	12,9%	20,1%
Reservationsandel	8,2%	8,9%	12,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	77,2	74,9	74,6
Årsværkspris (t.kr.)	435	447	478
Lønomkostningandel	37,1%	44,7%	44,5%
Lønforbrug	31,5	33,5	35,7

*) Note: Definition på nøgletal ses i afsnit 5.5.

DDs udnyttelsesgrad af lånerammen har de seneste tre år udvist en faldende tendens i takt med afskrivningerne, da der ikke er foretaget væsentlige anlægsinvesteringer.

Samtidig bemærkes, at som følge af de seneste års positive resultater er DDs egenkapital vokset og nøgletallet "Negativ udsvingsrate" er nu i stedet vendt til at være 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.

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

Lønomkostningerne er de seneste år steget som følge af generelle lønstigninger på arbejdsmarkedet samt stigninger i forbindelse med nyansættelser/genbesættelser. DD er således gradvis blevet mere løntung, men samtidig er der sket en generel opkvalificering af den samlede personaleressource.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 2: 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	19,5	0,0	18,6	0,8
Dekommissionering af de nukleare anlæg	30,4	0,0	19,9	10,5
Drift og vedligeholdelse af anlæg, samt affaldshåndtering	12,8	2,8	21,9	-6,3
Beslutningsgrundlag for et dansk slutdepot	3,5	0,0	1,8	1,7
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed	11,4	0,0	11,2	0,3
I alt *)	77,6	2,8	73,4	7,0

*)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.

1.4.2. Redegørelse for reservationer

Tabel 3: 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		38,2	8,1	-1,0	0,0	29,1	
Hot Cell-dekommissionering	2006	23,6	7,8		0,0	15,8	2011
AH-hallen	2006	10,0	0,0		0,0	10,0	2011
H-hal (overført fra DR2-reservering)	2009	0,0	0,0	3,0	0,0	3,0	2018
Øvrige		4,6	0,3	-4,0	0,0	0,3	
Drift og vedligehold		1,7	0,7	-0,1	9,7	10,5	
Handskeboks	2007	0,2	0,0		0,9	1,0	2010
Udvidelse af mellemlager	2009	0,0	0,0		4,4	4,4	2011
Affaldspresse til BEH	2009	0,0	0,0		2,0	2,0	2010
Øvrige		1,5	0,7	-0,1	2,4	3,1	
Slutdepot		10,0	1,6	0,0	0,0	8,4	
Bidrag til forarbejder	2007	10,0	1,6		0,0	8,4	2011
I alt		49,9	10,4	-1,1	9,7	48,1	

*) Note: En specificeret tabel findes i afsnit 5.3. (Bilag).

DDs akkumulerede reservationer ultimo 2009 udgør 48,1 mio. kr. svarende til en reduktion i forhold til primo på 1,8 mio. kr. Ændringen dækker over et akkumuleret forbrug på 10,4 mio. kr. samt en tilbageførsel på 1,1 mio. kr. På FL 2009 var forventet et forbrug i den reserverede bevilling på 18,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug af reserverede midler på Hot Cell og i forbindelse med bidrag til forarbejder på slutdepot. Hertil kommer en udskydelse af driftsprojekter.

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 nu påbegyndt. Projektet forventes afsluttet i 2011.

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 overført 3,0 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 nedrevet til slut i dekommissioneringsprocessen.

Handskeboks: Der reserveres yderligere 0,9 mio. kr. til fremstilling af handskeboksen, da det har vist sig, at den skal specialfremstilles og derfor bliver væsentligt dyrere end først antaget.

Udvidelse af mellemlager: Der reserveres 4,4 mio. kr. til brug for udvidelse af mellemlageret, der skal bruges som oplagringsplads indtil slutdepotet står færdigt.

Affaldspresse: Der reserveres 2,0 mio. kr. til anskaffelse af en affaldspresse. Pressen skal bruges til at minimere volumen af sammenpresselige kontaminerende affaldsemner, og kan derfor betragtes som en pladsbesparende foranstaltning.

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. Administrerede udgifter og indtægter

DD har ingen administrerede udgifter og indtægter.

1.6 Forventninger til det kommende år

DD's hovedopgave i 2010 bliver det fortsatte arbejde med dekommissioneringen af Hot Cell. Herunder specielt dekontaminering af cellerne.

Desuden fortsætter arbejdet med projektbeskrivelse og tidsplan for DR 3. Samtidig skal 1. dæk på DR 3 ryddes, og metoder for dekommissioneringen af de indre dele skal drøftes med myndighederne.

I 2010 foretages også en udvidelse af Mellemlageret, da slutdepotet ikke kan forventes at stå klart, når dekommissioneringen af DR 3 startes i 2012. DD deltager herunder fortsat i aktiviteterne vedrørende slutdepotet. I tilknytning hertil er det også en milepæl i samarbejde med øvrigt involverede institutioner at få udarbejdet en fælles kommunikationsplan vedrørende slutdepotet.

På affaldsområdet skal der re-emballeres yderligere tromler og tørres vådt affald, og der skal udarbejdes en plan for nyindretning af AH-hallen².

Målinger til brug for kortlægning af uran-forureningen i Teknologihallen skal gennemføres.

ISO 9001 Kvalitetscertifikatet skal opretholdes i forbindelse med den 3-årige certificeringsaudit.

Desuden skal DDs nye hjemmeside implementeres.

² Lagerhal for lavaktivt affald (tromler mm.).

2. Målrapportering

2.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Tabel 4 herunder giver en samlet status for DDs resultatmål i 2009 i henhold til Resultatkontrakten for 2008 – 2011 af 23. april 2008 samt tillæg hertil dateret 18. februar 2009.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldeelse
Dekommissionering			
H Hallen (2009)			
Milepæl 1	• H Hallen taget i brug	H Hallen blev rensat og erklæret for hvidt område. Skal nu primært anvendes til specialopgaver i f.b.m. den løbende dekommissionering (Afsnit 2.2.).	100 %
Hot Cell 2008 – 2011)			
Milepæl 2.1. (Tillæg)	• Fortsat fra 2008: Færdiggørelse af forberedende bygningsarbejder på Hot Cell	Forberedende bygningsarbejder påbegyndte først 5. januar 2009 og blev endeligt afsluttet 2. kv. 2009 (slusebygning og ventilationsanlæg). (Afsnit 2.2.).	100 %
Milepæl 2.2	• Sandblæsning af alle celler på Hot Cell tilendebragt	Opgavelicitationen blev aflyst p.g.a. for dyre tilbud. Opgaven er udskudt til 2010. (Afsnit 2.2.).	0 %
Milepæl 2.3	• Frigivelsesmålinger af skorsten gennemført	Det er sket. (Afsnit 2.2.).	100 %
Teknologihallen (2010 – 2011)			
Milepæl 3	Afløbsforbindelse afbrudt til aktive tanke og kølevandstanke ved bygning 227	Det er sket. (Afsnit 2.2.).	100 %
DR3 (2008 – 2016)			
Milepæl 4 (Tillæg)	Tidsplan for DR3-dekommissioneringsprojektet foreligger i udkast	Det er sket. (Afsnit 2.2.).	100 %

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldeelse
Affaldshåndtering			
Slutdepot			
Ingen milepæle i 2009			
Modtagelse og behandling af affald			
Milepæl 5	• Tørringsanlæg til vådt affald taget i drift	Tørringsanlæg er taget i drift. (Afsnit 2.2., Resultatmål 2)	100 %
Drift og vedligehold			
De perifere systemer på DR 3			
Milepæl 6 (Fremrykket)	De perifere systemer på toppen af DR 3 er ryddet	DR 3 toppen blev ryddet som planlagt. Herunder bl.a. kontrol-, forsøgs- og måleudstyr. (Afsnit 2.2, Resultatmål	100 %
Ny-indretning af AH-Hallen			
Ingen milepæle i 2009			
Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed			
Strålings- og nuklear sikkerhed			
Milepæl 7	Akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen er opretholdt i forbindelse med de løbende auditeringer ved Danmarks nationale akkrediteringsorgan DANAK	Akkrediteringsbesøg gennemført succesfuldt 22. oktober 2009. (Afsnit 2.2.).	100 %
Kvalitetsstyring			
Ingen milepæle i 2009			

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Generel ledelse og administration			
Indkøb			
Milepæl 8	Implementering af Økonomistyrelsens nye fællesstatslige elektroniske fakturerings- og indkøbssystem	Udskudt af Økonomistyrelsen til maj 2011. (Afsnit 2.2.).	0 %
Milepæl 9	Organisationen er tilpasset en nye opgavefordeling som følge af oprettelsen af administrative servicecentre i staten	Det er sket. (Afsnit 2.2.).	100 %

2.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Dekommissioneringsprojekterne

Resultatmål 1: H Hallen (2009)

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt (Tillæg til resultatkontrakten) har været ibrugtagning af H-hallen.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget.

H-hallen³ blev rensat og meldt klar til ibrugtagning med status som hvidt område. H-hallen vil fremover blive anvendt til håndtering af særlige affaldsemner, samt andre specialopgaver (bl.a. dummytest) i forbindelse med dekommissionering af de nukleare anlæg på området. Bygningen skal på sigt dekommissioneres til "green field", når der ikke er flere opgaver, som skal løses med bygningens særligt indrettede faciliteter.

Resultatmål 2: Dekommissionering af Hot Cell (2008 – 2011)

Milepælene for 2009 i DD's resultatkontrakt har været følgende: 1) Milepæl fra tillægskontrakten⁴: Etablering af sluseanlæg og ventilationsanlæg gennemført. 2) Få tilendebragt sandblæsningen af alle cellerne i Hot Cell og 3) gennemført frigivelsesmålinger af skorsten.

Første milepæl blev opfyldt 100 % inden for planlagt budget.

Anden milepæl er ikke blevet opfyldt, idet det blev besluttet at aflyse licitationen af opgaven.

Tredje milepæl blev opfyldt 100 % som forventet indenfor planlagt budget

Den 5. januar 2009 påbegyndtes etableringen af slusebygning og ventilationsanlæg på Hot Cell. Arbejdet blev afsluttet 2. kvartal 2009.

For så vidt angår sandblæsningen af Hot Cell viste de modtagne tilbud sig at ligge væsentligt over det forventede budget. Licitationen blev derfor aflyst, og planerne er

³ Håndteringshallen (Tidligere DR 2).

⁴ Videreførsel af milepæl nr. 4 /2008 vedrørende færdiggørelse af udvalgte forberedende bygningsarbejder.

nu ændret således, at DD i højere grad selv løser opgaven med sandblæsning. Sandblæsningen vil herefter blive gennemført i 2010.

På Hot Cell anlægget blev den 23 meter høje ventilationsskorsten målt på den indvendige overflade for radioaktiv forurening. Der blev ikke fundet nogen forurening, og skorstenen kunne derfor frigives.

Det samlede Hot Cell projekt forventes i store træk fortsat at kunne gennemføres indenfor den samlede projektplan med endelig afslutning i 2011. En milepæl for Hot Cell i 2010 er at igangsætte dekontamineringen af cellerne.

Resultatmål 3: Teknologihallen

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt har været at få afløbsforbindelser afbrudt til aktive tanke og kølevandstanke ved bygning 227.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget

Dekommissionering af Teknologihallen, der oprindeligt var planlagt til gennemførelse i 2011, er dog nu udskudt til forventet igangsættelse i 2. halvår 2012. Udsættelsen skyldes især en omprioritering som følge af det forventede ressourcetræk på især ingeniører og teknikere i de kommende år. De prioriterede ændringer for Teknologihallen forventes på nuværende tidspunkt ikke at få indflydelse på DDs samlede tidsplaner for dekommissioneringsopgaverne på Risø-området.

Resultatmål 4: DR 3

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt (Tillæg til resultatkontrakten) har været udarbejdelsen af udkast til tidsplan for DR 3-dekommissioneringsprojektet.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt budget

DD fik udarbejdet første udkast til en tidsplan for det samlede DR 3-projekt. Tidsplanen skal nu løbende detaljeres i takt med at der træffes beslutning om metoder. Arbejdet med projektbeskrivelsen igangsættes i 2010. Et væsentligt element for 2010 bliver herunder dialogen med myndighederne om metoder for dekommissionering af DR 3.

Affaldshåndtering

Resultatmål 5: Modtagelse og behandling af affald

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt har været implementering og idriftsætning af et nyt tørringsanlæg til vådt radioaktivt affald.

Milepælen er 100 % opfyldt som forventet indenfor planlagt 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. Affaldet skal derfor tørres, så tromlerne sikres mod fugt og øget korrosion iht. IAEA's retningslinjer for radioaktivt affald. Tørringen skal foretages i et specielt designet anlæg.

Drift og Vedligehold

Resultatmål 6: De perifere systemer på DR 3

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt har været at få fjernet de perifere systemer på toppen af DR 3 (Fremrykket milepæl fra 2010).

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 (eks. kontrol- og forsøgsudstyr, ventilationssystem og forsyningsinstallationer). Projektet er beskrevet i "Projektbeskrivelse for dekommissionering af de perifere systemer på DR3" fra marts 2007.

Som planlagt blev reaktortoppen ryddet for perifert udstyr. Blandt andet blev der fjernet diverse kontrol- og styresystemer samt et fysikerdæk⁵.

I 2010 fortsætter arbejdet med rydning af 1. dæk, og der vil også blive taget hul på tungtvandsrummet. Arbejdet med rydning af de perifere systemer fortsætter frem til 2012, hvor den egentlige dekommissionering af DR 3 påbegyndes.

Strålings- og Nuklear Sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed

Resultatmål 7: Strålings- og Nuklear Sikkerhed

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt har været at opretholde akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen i forbindelse med de løbende auditeringer ved DANAK.

Milepælen er opfyldt 100 %.

Det er 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 2009 videreført sin akkreditering uændret. Ved besøget konstateredes to mindre afvigelser, som er blevet korrigeret og accepteret af DANAK.

Administration

Resultatmål 8: Indkøb

Milepælen for 2009 i DD's resultatkontrakt har været implementering af Økonomistyrelsens nye fællesstatslige elektroniske fakturahåndterings- og indkøbssystem.

Milepælen er ikke opfyldt.

⁵ Platform, hvor der blev gennemført diverse forsøg.

Økonomistyrelsen måtte i 2009 udskyde den forventede færdiggørelse af InFak. Senest er det udmeldt, at InFak først frigives til DD maj 2011.

Resultatmål 9: Det Administrative Servicecenter (ØSC)

Milepælen for 2009 i DD's tillægskontrakt har været tilpasning af organisationen til den nye opgavefordeling som følge af oprettelse af administrative servicecentre i staten.

Milepælen er opfyldt 100 %.

Den 7. september 2009 underskrev DD *Aftale om levering af administrativ service* med ØSC. Ved udgangen af 4. kvartal 2009 kunne DD konstatere, at overgangen om end ikke uproblematisk, så i det store og hele var forløbet tilfredsstillende. Der udestår dog stadig nogle udfordringer, som forventes løst i et tæt samarbejde med ØSC i løbet af 2010.

Hertil kommer, at DD internt i løbet af 2010 skal tilpasse de eksisterende instrukser i henhold til de nyimplementerede procedurer.

3. Regnskab

Jf. afsnit 1.3 vurderer DD årets resultat for værende tilfredsstillende. De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 1.3., 1.4.2 og 3.5.2.

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. Resultatoppgørelse

Tabel 5: Resultatoppgørelse (mio.kr.)

Note	(mio.kr.)	R-2008	R-2009	B-2010
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-73,7	-75,8	-74,8
	Anvendt af tidligere års bevillinger	-4,5	-11,5	-11,8
	Reserveret af indeværende års bevillinger	6,4	9,7	
	Indtægtsført bevilling i alt	-71,8	-77,6	-86,6
	Salg af vare- og tjenesteydelser	-3,2	-2,7	-3,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	
	Øvrige driftsindtægter	0,0	0,0	
	Gebyrer	0,0	0,0	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-75,0	-80,3	-89,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	6,9	6,3	6,4
	Andre forbrugsomkostninger	0,0	0,0	
	Forbrugsomkostninger i alt	6,9	6,3	6,4
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	30,0	32,0	
	Pension	4,0	4,5	
	Lønrefusion	-0,5	-0,9	
	Andre personaleomkostninger	0,0	0,1	
	Personaleomkostninger i alt	33,5	35,7	36,1
	Andre ordinære driftsomkostninger	20,5	22,1	27,4
	Af- og nedskrivninger	6,8	6,8	6,7
	Ordinære driftsomkostninger i alt	67,7	70,9	76,6
	Resultat af ordinær drift	-7,3	-9,4	-13,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	
	Andre driftsomkostninger	0,1	0,0	
	Resultat før finansielle poster	-7,2	-9,4	-13,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,2	-0,1	0,0
	Finansielle omkostninger	2,7	2,5	3,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-4,7	-7,0	-10,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	
	Årets resultat	-4,7	-7,0	-10,0

Tabel 6: Resultatdisponering

	Disponeret til forfald	(mio.kr.)	
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)		
	Disponeret til udbytte til statskassen		
	Disponeret til overført overskud	-7,0	

Kilde: Data stammer fra SKS.

3.3. Balancen

Tabel 7: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R- 2008	R- 2009	Note	Passiver (mio. kr.)	R- 2008	R- 2009
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,9	5,0		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner m.v.	0,2	0,1		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse *)	0,0	0,0		Overført overskud	4,2	11,2
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	6,1	5,1		Egenkapital i alt	5,7	12,7
	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger	33,5	30,1		Hensatte Forpligtelser	0,0	0,0
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	1,4	1,1		Langfristede gældsforpligtelser		
	Produktionsanlæg og maskiner	10,0	10,3		FF4 Langfristet gæld*)	51,4	47,2
	Inventar og IT udstyr	0,3	0,2		FF6 Bygge- og IT-kredit *)	0,3	0,4
	Igangværende arbejder for egen regning *)	0,3	0,6		Donationer	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	45,5	42,3		Prioritets gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	1,5	1,5		Langfristede gældsforpligtelser i alt	51,7	47,6
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,5		Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anlægsaktiver i alt	53,1	48,8		Leverandører af varer og tjenesteydelser	2,6	1,5
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	2,3	1,9
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	4,7	4,7
	Tilgodehavender	1,5	2,2		Reserveret bevilling	49,9	48,1
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangværende arbejder for fremmed regning		
	Likvide beholdninger				Peiodeafgrænsningsposter	0,1	6,1
	FF5 Uforrentet konto	56,7	57,9		Kortfristede gældsforpligtelser i alt	59,5	62,3
	FF7 Finansieringskonto	5,5	13,7				
	Andre likvider	0,0	0,0		Gæld i alt	111,1	109,9
	Likvide beholdninger i alt	62,2	71,6		Passiver i alt	116,9	122,6
	Omsætningsaktiver i alt	63,8	73,8				
	Aktiver i alt	116,9	122,6				

*) Note: Se afsnit 3.5.2.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

	2008	2009
Egenkapital primo (mio.kr.)	1,0	5,7
Startkapital primo	1,5	1,5
+ Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital 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	-0,5	4,2
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	4,7	7,0
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	4,2	11,2
Egenkapital i alt	5,7	12,7

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

DD har ikke på noget tidspunkt i 2009 overskredet disponeringsreglerne. FF4- og FF6-kontiene er i 2009 blevet afstemt månedligt til saldoen på de immaterielle og materielle anlægsaktiver. Der er overensstemmelse mellem saldi ultimo 2009. Dog er der en mindre difference, som skyldes, at den sidste flytning på FF6 først blev foretaget ultimo januar måned, da den sidste likviditetskørsel blev foretaget i periode 13 (se afsnit 3.5.2).

3.5.1. Opfølgning på låneramme

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

	2009 mio. kr.
Sum af saldo på FF4 og FF6 pr. 31. december 2009	-47,6
Låneramme på FL09	-70,4
Udnyttelsesgrad i pct.	67,5 %

3.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler.

Det bemærkes, at der er en afvigelse på FF4 på godt 0,3 mio. kr. og på FF6 på 0,2 mio. kr. Afvigelserne skyldes i begge tilfælde, at beløbene først blev flyttet i banken den 25. januar 2010. Afvigelserne vedrører i begge tilfælde posteringer foretaget med bogføringsdato i december 2009 på kontiene i intervallet 516201 til 517502.

3.5.3. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er ikke lønsumsstyret.

3.5.4. Bevillingsregnskabet

De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 1.3, 1.4.2 samt 3.5.2.

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§19.51.03.10)

Mio. kr.	Regnskab 2008	Budget 2009	Regnskab 2009	Difference	Budget 2010
Nettoudgiftsbevilling	73,7	75,9	75,8	-0,1	74,8
Nettoforbrug af reservation	-1,9	18,7	1,8	-16,9	11,8
Indtægter	3,4	3,0	2,8	-0,2	3,0
Udgifter	70,5	90,2	73,4	16,9	79,6
Årets resultat	4,7	7,4	7,0	-0,4	10,0

4. Påtegning

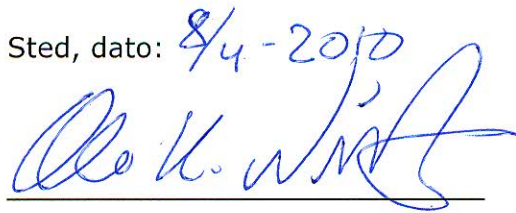
Årsrapporten omfatter

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 2009.

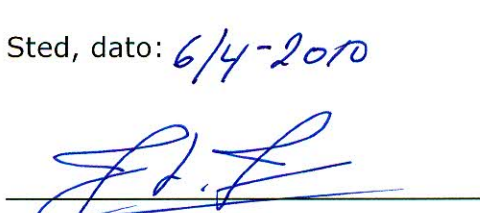
Påtegning

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: 8/4-2010


Direktør Ole Kastbjerg Nielsen
Dansk Dekommissionering

Sted, dato: 6/4-2010


Direktør Jens Peter Jacobsen
Universitets- og Bygningsstyrelsen

5. Bilag

5.1. Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,5	0,3	10,9
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,2	0,0	0,2
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2009	10,8	0,3	11,1
Akkumulerede afskrivninger	-5,8	-0,2	-6,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2008	-5,8	-0,2	-6,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009	4,9	0,1	5,1
Årets afskrivninger	1,2	0,0	1,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1,2	0,0	1,2
Afskrivningsperiode/år	3 / 5 / 8 / 13	3,0	

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2009	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2009	0,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	44,7		22,9	3,2	2,9	73,8
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0		2,0	0,0	0,1	2,0
Afgang	0,0		0,0	0,0		0,0
Kostpris pr. 31.12.2008	44,7	0,0	24,9	3,2	3,0	75,8
Akkumulerede afskrivninger	-14,5		-14,6	-2,2	-2,8	-34,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0					0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2008	-14,5	0,0	-14,6	-2,2	-2,8	-34,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009	30,1	0,0	10,3	1,1	0,2	41,7
Årets afskrivninger	3,4		1,6	0,3	0,2	5,5
Årets nedskrivninger						0,0
Årets af- og nedskrivninger	3,4	0,0	1,6	0,3	0,2	5,5
Afskrivningsperiode/år	12-13- 14		10 / 15	5 / 8	3 / 5	

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2009	0,3
Tilgang	0,5
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-0,2
Kostpris pr. 31.12.2009	0,6

5.2. Forelagte investeringer

DD har ikke investeringsprojekter, der er finansieret af bygge- og IT-kreditte, og hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget.

5.3. Reservationer

Tabel 3: 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		38,2	8,1	-1,0	0,0	29,1	
DR 2	2006	3,4	0,1	-3,0	0,0	0,4	2010
Tungt vand	2006	1,0	0,0	-1,0	0,0	0,0	2009
Hot Cell-dekommissionering	2006	23,6	7,8		0,0	15,8	2011
AH-hallen	2006	10,0	0,0		0,0	10,0	2011
Teknologihal, afløb	2008	0,2	0,2		0,0	0,0	2009
H-hal (overført fra DR2-reservering)	2009	0,0	0,0	3,0	0,0	3,0	2018
Drift og vedligehold		1,7	0,7	-0,1	9,7	10,5	
Handskeboks	2007	0,2	0,0		0,9	1,0	2010
Alfa-beta-instrumenter	2007	0,4	0,3	-0,1	0,0	0,0	2010
ADS, version 2	2007	0,2	0,2		0,0	0,0	2009
Renovering af rensningsanlæg	2007	0,1	0,1		0,0	0,0	2009
Renovering af fordampertromle	2008	0,1	0,1		0,0	0,0	2009
HBFI-relæ	2008	0,1	0,1		0,0	0,0	2009
Metodeudvikling	2008	0,2	0,0		0,0	0,2	2010
Hjemmeside opdatering	2008	0,5	0,0		0,0	0,5	2010
ADS, tillægsmodul	2009	0,0	0,0		0,1	0,1	2010
Udvidelse af mellemlager	2009	0,0	0,0		4,4	4,4	2011
IP-telefoni, etableringsomk.	2009	0,0	0,0		0,3	0,3	2010
Bærbar luftmonitor, AHF	2009	0,0	0,0		0,1	0,1	2010
Ren. af akt.- og kølevandstanke	2009	0,0	0,0		0,4	0,4	2010
Tankvogn	2009	0,0	0,0		0,1	0,1	2010
Ren. ventilation, Centralsvejslager	2009	0,0	0,0		0,3	0,3	2010
Indretning bygn. 200	2009	0,0	0,0		0,1	0,1	2010
Medarb. til mellemlager, vikar	2009	0,0	0,0		0,4	0,4	2010
Affaldspresse til BEH	2009	0,0	0,0		2,0	2,0	2010
Løfteudstyr til bly, D&V	2009	0,0	0,0		0,1	0,1	2010
Vagtordning Risø, tidligere år	2009	0,0	0,0		0,5	0,5	2010
Kompetenceudvikling	2009	0,0	0,0		0,2	0,2	2010
Slutdepot		10,0	1,6	0,0	0,0	8,4	
Bidrag til forarbejder	2007	10,0	1,6		0,0	8,4	2011
I alt		49,9	10,4	-1,1	9,7	48,1	

5.4. Definition på nøgletal

Nøgletal (obligatoriske)	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	(Ultimosaldo FF4 + FF6) / låneramme
Negativ udsvingsrate	Overført overskud / startkapital
Overskudsgrad	Årets resultat / ordinære driftsindtægter i alt
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Tab på debitorer	Tab på debitorer / Tilgodehavender
Afskrivningsrate	Akk. afskrivninger ult./ Anlægsaktivers kostpris, ult.
Opretholdelsesgrad	Tilgang af aktiver / Årets afskrivninger
Reservationsflow	Reserveret af indev. års bevilling / Reserveret bevilling ult.
Reservationsandel	Reserveret af indev. års bevilling / Bruttoudgiftsbevilling
Årsværkspris	Personaleudgifter i alt / årsværk
Lønomkostningsandel	Personaleudgifter i alt / ordinære driftsindtægter i alt

6. 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 linie indikerer demonteringen af de perifere systemer.

■ Planlægning ■ Udførelse

