

**DD-77 (DA)**



**DANSK DEKOMMISSIONERING**

# **Årsrapport 2015**

**Dansk Dekommissionering, Roskilde**

# Indholdsfortegnelse:

<b>1. Påtegning</b>	<b>3</b>
<b>2. Beretning</b>	<b>4</b>
2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering	4
2.2. Ledelsesberetning	4
Årets faglige resultat	4
Årets økonomiske resultat	6
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	10
Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	10
2.4. Målrapportering	12
Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	12
Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	13
Dekommissioneringsprojekterne	13
Drift	13
Slutdepot og Mellemlager	14
Strålings- og nuklear sikkerhed samt kvalitetsstyring og konventionel sikkerhed	14
Administration	15
2.5. Forventninger til det kommende år	15
<b>3. Regnskab</b>	<b>17</b>
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	17
3.2. Resultatopgørelse	18
3.3. Balancen	19
3.4. Egenkapitalforklaring	20
3.5. Likviditet og låneramme	20
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	20
3.7. Bevillingsregnskabet	20
<b>4. Bilag</b>	<b>21</b>
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	21
Tabel 13	21
Tabel 14	22
Note 2: Materielle anlægsaktiver	22
4.5. Forelagte investeringer	22
Box 6 Definition på nøgletal	23
<b>Suppleringsstabeller</b>	<b>23</b>

# 1. Påtegning

## Årsrapporten omfatter

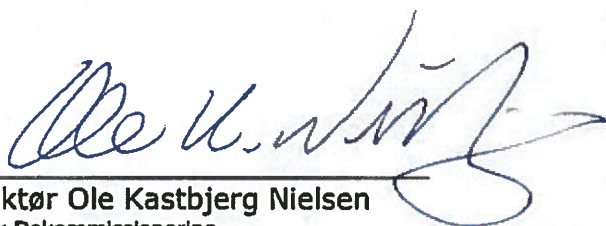
Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Dansk Dekommissionering (CVR nr. 26 14 47 44) er ansvarlig for: § 19.51.03. Dansk Dekommissionering (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

## 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: 25/2-16



Direktør Ole Kastbjerg Nielsen  
Dansk Dekommissionering

Sted, dato: København  
9. marts 2016



Kontorchef Anders Boye Jacobsen  
Uddannelses- og Forskningsministeriet

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering

Dansk Dekommissionering, som er en virksomhed under Uddannelses- og Forskningsministeriet, (tidligere Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser), aflægger hermed årsberetning og årsregnskab for 19.51.03 Dansk Dekommissionering (statsvirksomhed). Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning B 48 af 13. marts 2003.

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

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

### 2.2. Ledelsesberetning

#### Årets faglige resultat

##### *Dekommissionering*

På Hot Cells er detailplanlægningen af den ændrede metode udført. Ventilationsombygningen blev projekteret og udførelsen påbegyndt.

Der blev ændret lidt i rækkefølgen af delopgaver, idet det blev besluttet at udtage shutter og shutterhuse før grovrensningen.

På DR 3 er der opbygget et pakkerum og manipulatorrum på reaktortoppen, som indledende arbejde før udtagning af resten af de indre dele af reaktoren. Udtagningen skal foregå med en manipulatorarm påmonteret forskelligt værktøj.

I Teknologihallen blev arbejdet i bygningen afsluttet ved udgangen af februar, men imidlertid blev der sidst på året fundet kontamination på nogle tagrender under aktive afløbsrør, hvilket medfører, at DD skal tilbage og foretage yderligere målinger og evt. supplerende oprensning.

De opnåede resultater på området vurderes tilfredsstillende set i forhold til de anvendte ressourcer.

##### *Drift og vedligehold*

I 2015 er ansvaret for ventilation i DD's bygninger overtaget fra DTU. Der er gennemført en opgradering af ventilationsstyringen (CTS styring), som er implementeret i december 2015.

En ny inddamper til aktivt vand er installeret og indkørt med ikke-aktivt vand. Den endelige idriftsættelse med aktivt vand afventer de nukleare tilsynsmyndigheders godkendelse. Denne nye inddamper skal afløse den eksisterende destillation, som har en stor overkapacitet. En pneumatisk styretavle samt to store kompressorer til destillationen er nedtaget i 2015.

I 2015 er der foretaget en reducereing i driftspersonalet med en laborant og en vaske-riassistent.

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

### *Affaldshåndtering*

Behandlingsstationen modtog i 2015 i alt 3,0 tons fast affald og 470 liter flydende affald i dunke fra eksterne kunder samt 7,4 tons sekundært affald fra DD internt. Sekundært affald er affald, som er genereret i forbindelse med almindelig drift og dekommissionering, men som ikke er egentligt dekommissioneringsaffald.

De primære affaldsbeholdere i DD' depotenheder består af tromler, stålbeholdere og ISO-containere. På Lavaktivt lager er placeret 5.198 tromler affald, primært fra drift og eksterne leverandører.

Mellemlageret indeholder 53 stålbeholdere, fire 10 fods ISO containere og 36 halve 10 fods ISO containere.

Hertil kommer den igangværende håndtering af dekommissioneringsaffald (primært affald) som er placeret på bufferlageret. Bufferlageret indeholder nu i alt 157,6 tons. Bufferlageret indeholder affald der afventer yderligere håndtering, som kan være rensning eller måling med henblik på frigivelse.

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

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

Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed varetager overvågningen af den helsefysiske arbejdshygiejne i forbindelse med dekommissioneringsprojekter og driften af de nukleare anlæg. Det foregår ved et omfattende prøvetagningsprogram, hvor udtagne prøver analyseres i laboratoriet, og ved direkte overvågning af strålings- og radioaktivitetsniveauer under dekommissioneringsarbejder.

Stabsfunktionen Kvalitetsstyring og Arbejds miljø varetager den konventionelle sikkerhed og opgaver vedrørende kvalitetsstyring og udarbejder en årlig arbejdsmiljøredegørelse.

Akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen i Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed blev opretholdt ved DANAK's tilsynsbesøg den 21. januar 2016, som oprindeligt var planlagt til oktober 2015.

Den samlede mængde, der er blevet analyseret og frigivet af Frigivelsesfunktionen i 2015, udgjorde ca. 15 tons mod 35 tons i 2014. I 2015 er der i alt udarbejdet 45 frigivelsesrapporter.

Ligesom i tidligere år har strålingsdoser til personalet været holdt så lave som rimeligt opnåeligt og under de af myndighederne fastsatte dosisgrænser. Udslip af radioaktive

stoffer til omgivelserne har ligesom tidligere været langt under de af myndighederne fastsatte udslipsgrænser.

Den årlige arbejdsmiljøredegørelse, som er publiceret på DD's hjemmeside, redegør for målopfyldelsen for de forskellige sikkerhedsmål. Det kan kort nævnes, at DD har opfyldt 2 ud af 5 sikkerhedsmål i 2015. Den ene afvigelse skyldes et minimumsmål om antal modtagne smileyer, der ikke blev opfyldt. Det andet forhold vedrørte en tidsfristoverskridelse i henhold til BfDA. Det tredje mål, der ikke blev opfyldt, var målet om nul fraværsulykker, da en medarbejder i forbindelse med et eksternt kursus faldt og brækkede armen.

### *Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner*

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

For året kan især nævnes, at DD med virkning fra den 1. september 2015 sammenlagde Sektionen for Dekommissionering af Nukleare Anlæg (DNA) og Sektionen for Affald og Drift (AFD) i en ny sektion med betegnelsen Sektionen for Affald, Dekommissionering og Drift (ADD). Sammenlægningen blev gennemført med bl.a. det formål fortsat at styrke de tværgående samarbejder omkring kerneopgaverne med dekommissionering og affaldshåndtering ud fra et "vugge-til-grav princip". Et andet vigtigt formål har været at sikre den fornødne organisatoriske robusthed gennem fokus på back up på kritiske funktioner, og dermed mindskelse af sårbarhed.

På IT-området kan nævnes, at DD ved årets begyndelse havde implementeret ISO 27001-konceptet, og nu fremadrettet efterlever dette koncepts best practice, hvilket er et krav for alle statsinstitutioner fra 1. januar 2016.

### *Den samlede opgavevaretagelse*

Ressourceanvendelsen har modsvaret de opnåede resultater på tilfredsstillende vis, og DD finder således resultaterne for 2015 tilfredsstillende.

En mere specifik gennemgang af resultatmål fra resultatkontrakten fremgår under afsnit 2.6: Målrapporing.

DD's resultatkontrakt 2014 - 2015 findes på DD's hjemmeside [www.dekom.dk](http://www.dekom.dk).

## **Årets økonomiske resultat**

DD's resultat for 2015 blev 0,1 mio. kr. efter årets reservationer på 7,4 mio. kr. Overskudsgraden blev 0,1 pct. DD's samlede driftsomkostninger inklusiv finansielle omkostninger udgjorde 80,2 mio. kr. i 2015 mod 85,9 mio. kr. i 2014. Forskellen skyldes primært et fald i andre ordinære driftsomkostninger som følge af forskydning i projekterne. Hertil kommer marginale merudgifter på personaleområdet i forbindelse med nyansættelser samt udbetaling af midler til efterbetaling til pension til vagthold.

**Tabel 1: Økonomiske hoved- og nøgletal**

Hovedtal				
(mio. kr.)		2013	2014	2015
<b>Resultatopgørelse</b>				
<b>Ordinære driftsindtægter</b>		<b>-79,4</b>	<b>-83,5</b>	<b>-80,3</b>
-	Heraf indtægtsført bevilling	-76,0	-80,7	-77,5
-	Heraf eksterne indtægter	-3,4	-2,8	-2,8
-	Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>		<b>73,3</b>	<b>84,9</b>	<b>79,8</b>
-	Heraf løn	37,1	39,7	38,4
-	Heraf afskrivninger	3,6	2,7	2,4
-	Heraf øvrige omkostninger	32,6	42,5	39,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-6,1</b>	<b>1,4</b>	<b>-0,5</b>
<b>Andre driftsomkostninger</b>		<b>0,2</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-5,9</b>	<b>1,9</b>	<b>-0,5</b>
<b>Finansielle poster</b>		<b>0,6</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>
-	Heraf finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
-	Heraf finansielle omkostninger	0,6	0,5	0,4
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>-5,3</b>	<b>2,4</b>	<b>-0,1</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>		<b>0,0</b>	<b>-2,4</b>	<b>0,0</b>
-	Heraf ekstraordinære indtægter	0,0	-2,4	0,0
-	Heraf ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>-5,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
<b>Balance</b>				
Anlægsaktiver		12,8	8,7	6,3
Omsætningsaktiver (inkl. likv. beholdninger) (1)		118,2	111,3	111,1
Egenkapital		-56,8	-56,8	-56,9
Langfristet gæld		-11,1	-9,4	-6,8
Kortfristet gæld		-63,1	-55,2	-55,1
Lånerammen		70,4	20,0	11,3
Træk på lånerammen		11,3	8,7	6,3

NB: 1) Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

2) Likvidbeholdninger udgør 109,5 mio. kr. i 2015.

Årets resultat dækker over de i tabellen herunder nævnte bevægelser:

### Afvigelser (1.000 kr.)

<b>Godkendt finanslov</b>	<b>0</b>
Bevilling (FL 72.400 + TB 2.600)	-1.800
Reserveret bevilling, forbrug af	-10.465
Tilbageføres af tidligere års bevillinger	-129
Reserveret af indeværende års bevillinger	7.400
<b>Ændring i alt, bevilling</b>	<b>-4.994</b>
Driftsindtægter	-121
Finansielle indtægter	0
Ekstraordinære indtægter	0
Personaleomkostninger, inkl. ekstraindtægt	-631
Driftsudgifter	-4.412
Udgifter til reserveret bevilling	10.465
Afskrivninger	-383
Finansielle omkostninger	-10
<b>Øvrige ændringer i alt</b>	<b>4.907</b>
<b>Ændringer i alt</b>	<b>-87</b>
<b>Resultat</b>	<b>-87</b>

DD modtog i 2015 en tillægsbevilling på 2,6 mio. kr. vedrørende yderligere undersøgelser af en mellemlagerløsning. Heri skal dog modregnes diverse statslige besparelser på 0,7 mio. kr., samt afledte effektiviseringer på 0,1 mio. kr. i forbindelse med statens indkøbsordninger. De sidstnævnte besparelser skal ses på baggrund af den samlede finanslovsbevilling.

Personaleomkostningerne blev 0,6 mio. kr. mindre end forventet på FL 2015. Faldet dækker både over nyansættelser, periodisk vakante stillinger samt en ikke ubetydelig refusion i forbindelse med langtidssygd og barsel.

I forhold til FL 2015 blev de realiserede driftsudgifter 4,4 mio. kr. mindre end forventet. Forskellen kan tilskrives diverse mindredgifter og periodeforskydninger til 2016 på driften.

Forbruget af reserverede bevillinger udgjorde 10,5 mio. Heraf kan især nævnes aktiviteterne på DR3 (4,1 mio. kr.), Hot Cells (2,7 mio. kr.), et nyt inddampningsanlæg (1,7 mio. kr.) samt udgifter til affaldshåndtering vedrørende slutdepot (1,2 mio. kr.)

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

DD forventer, at aktivitetsniveauet (herunder de konkrete dekommissioneringsprojekter) de kommende år vil kunne finansieres inden for gældende nettoudgiftsbevilling samt ved hjælp af reserverede bevillinger på UFM's område. DD ønsker dog stadig at tage forbehold for udefra kommende forhold som vil påvirke det samlede dekommissioneringsbudget negativt. Således må forsinkelse af en langsigtet løsning



for affaldet, i forhold til de oprindelige planer, alt andet lige forventes at påvirke det samlede dekommissioneringsbudget over tid.

DD er primært finansieret via en nettoudgiftsbevilling på finansloven. Indtægterne, særligt i medfør af vores forpligtigelse til at modtage og opbevare radioaktivt affald fra danske brugere heraf, er relativt begrænsede. Lønomskostningerne udgør knap 50 % af de samlede omkostninger, ca. 15 % er husleje, mens godt 3 % vedrører afskrivninger. Resten vedrører øvrige omkostninger, hvoraf omkostninger til dekommissioneringen af de nukleare anlæg udgør en stor – og over år varierende – del.

DD's væsentligste aktiver er de materielle anlægsaktiver (5,3 mio. kr.) samt den reserverede bevilling på konto FF5 (53,4 mio. kr. ultimo 2015).

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

Finansielle nøgletal	2013	2014	2015
Udnyttelsesgrad af lånerammen	16,1%	43,3%	55,9%
Negativ udsvingsrate	37,9	38,0	38,0
Overskudsgrad	6,7%	0,1%	0,1%
Bevillingsandel	95,7%	96,6%	96,5%
Tab på debitorer	0,0%	0,0%	0,0%
Afskrivningsrate	78,4%	83,5%	87,9%
Opretholdelsesgrad	0,0%	0,0%	4,2%
Reservationsflow	41,3%	16,3%	17,5%
Reservationsandel	23,5%	10,0%	9,6%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	76,5	76,6	76,6
Årsværkspris (kk.)	485	516	500
Lønomskostningsandel	46,7%	47,5%	47,8%
Lønforbrug	37,1	39,5	38,3

DD har ikke afholdt udgifter til afskrivningsberettigede aktiver i 2015. Stigningen i DD's udnyttelsesgrad af lånerammen i 2015 fra 43,3 pct. til 55,9 pct. skal alene ses på baggrund af, at DD i løbet af 2015 i samråd med UFM aftalte en nedskrivning af udlånsrammen fra 20,0 mio. kr. til nu 11,3 mio. kr.

DD's resultat for året på 0,1 mio. kr. er overført til egenkapitalen, der nu udgør 56,9 mio. kr. Nøgletallet "Negativ udsvingsrate", der er baseret på årenes akkumulerede overskud, påvirkes ikke som følge af den marginale ændring.

Udviklingen i DD's overskudsgrad er 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 flytning af aktiviteter samt eventuelle budgetmæssige besparelser. DD har i 2015 foretaget reservationer for 7,4 mio. kr.

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

Stigningen i afskrivningsraten i 2015 skal alene tilskrives det forhold, at DD's aktiver afskrives lineært og der ikke har været hverken afskrivningsberettigede nyanskaffel-

ser eller behov for ekstraordinære nedskrivninger. Dette er helt i tråd med DD's opretholdelsesgrad på 0 %, der siden 2012 alene indeholder afskrivning på løsøre og særlige installationer

DD's reservationsflow steg marginalt på grund af periodeforskydninger i projekterne.

Lønomskostningsandelen er steget marginalt som følge af refusioner som følge af vakante stillinger.

**Tabel 2: Hovedkonto**

(Mio kr)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud/videreførsler ultimo året
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
19.51.03					55,4
I alt	72,5	1,8	74,3	77,4	
Udgifter	75,2	1,8	77,0	80,2	
Indtægter	-2,7	0,0	-2,7	-2,8	

## 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

### 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	27,1	0,0	28,9	-1,8
Dekommissionering af de nukleare anlæg	24,7	0,0	19,2	5,4
Drift og vedligeholdelse af anlæg, samt affaldshåndtering	17,9	2,8	18,6	2,1
Beslutningsgrundlag for et dansk slutdepot/mellemlagerløsning	-3,5	0,0	1,3	-4,9
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed	11,3	0,1	12,2	-0,8
<b>I alt</b>	<b>77,5</b>	<b>2,8</b>	<b>80,2</b>	<b>0,1</b>

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

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

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

DD har anvendt 9,9 årsværk på administrative støttefunktioner i 2015. Afsat budget på området er overholdt.

Sektionen for Affald, Dekommissionering og Drift (ADD):

Der er medgået ca. 27,2 årsværk i 2015 til dekommissionering af de nukleare anlæg i 2015.

For så vidt angår drift og vedligeholdelse af anlæg samt affaldshåndtering har der været anvendt ca. 23,2 årsværk. I dette tal indgår bl.a. den tekniske vagtordning (hvoraf 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

Beslutningsgrundlaget for et dansk slutdepot/mellemlagerløsning:

Der er medgået 1,5 årsværk til arbejder vedrørende en langsigtet affaldsløsning.

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

Det er estimeret, at der er anvendt 15,2 årsværk i 2014 til dette opgaveområde, der bl.a. rummer vagtordningen for helseassistenter.

## 2.4. Målrapportering

### Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

I tabel 4 gives en samlet status for DD's resultatmål i 2015 i henhold til Resultatkontrakten for 2014 -2015 af 7. februar 2014. Desuden indeholder tabellen status for ikke afsluttede resultatmål fra 2014.

**Tabel 4: Årets resultatopfyldelse**

Årets mål-opfyldelse	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Resultatmål A: Dekommissionering af de nukleare anlæg gennemføres inden for rammerne fastsat i folketingsbeslutningen</b>			
<b>A.1. Hot Cell</b>			
Milepæl 2015: (resultatkontrakt 2014-2015)	Styring til støvsuger- og sandblæsearme fremstillet (Nyt)	Styringen fremstillet.	100 %
Milepæl 2015 (resultatkontrakt 2014-15)	Ventilationssystem ombygget. (Nyt)	Ombygning forventes afsluttet 1. kvartal 2016, til dels afhængig af vejrlig.	80 %
Milepæl 2015 (resultatkontrakt 2014-15)	Grovrensning igangsat.(Nyt)	Det er besluttet først at udtage de store shut-terdøre mellem cellerne primo 2016, hvorefter sandblæsningen forventes igangsat, også i 2016.	0 %
<b>A.2. DR3</b>			
Milepæl 2013: (Resultatkontrakt 2012-2013)	Pakkerum og manipulatorhus monteret	Ændret metode for opskæring af RAT i løbet af 2014 medførte, at pakkerum og manipulatorhus først skulle bruges efter at TSR var løftet ud. Montering blev derfor udskudt til 1. halvår 2015.	100 %
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Indre dele (RAT, grafit og bagstøbt blylag) udtaget. (Ændret)	RAT (Reactor Aluminium Tank) påbegyndes opskåret i december. Grafit og blylag først i 2016. Påvirker ikke overordnet tidsplan.	60 %
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Opskæring af rigs påbegyndt (ændret).	Målet er nået fuldt ud.	100 %
<b>A.3. Teknologihallen</b>			
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Slutrapport oversendt til og godkendt af myndighederne.	Resultatet af de sidste målinger vist uforudset kontamination. Slutrapport stort set færdig, men afventer resultat af sidste undersøgelser som følge af ovennævnte.	80 %
<b>Resultatmål B: Affald fra dekommissioneringen, den løbende drift, og fra eksterne kunder, er håndteret i henhold til nationale regler samt internationale anbefalinger og retningslinjer på området</b>			
Milepæl 2013: (Resultatkontrakt 2012-2013)	Inventoryberegning på Hot Cells afsluttet	Inventoryberegningerne for Hot Cells kan ikke gennemføres før der foreligger affaldsprøver fra påbegyndt dekommissionering.	0 %
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Optagning af aktive (blændede) tanke.	Besluttet udskudt til 2016. Påvirker ikke øvrige opgaver.	0 %
<b>Resultatmål C: DD bidrager aktivt til slutdepotprocessen. Processen ledes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse</b>			
Milepæl 2014: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Beslutningsgrundlag vedrørende mellemlager afleveret til ministeriet for Sundhed og forebyggelse	Udkast til beslutningsgrundlag var næsten færdigt ved udgangen af 2014. Det færdige udkast blev afleveret til SUM primo 2015.	100 %
<b>Resultatmål D: DD's bygninger og landområder frigives til anden anvendelse, uden radiologiske restriktioner</b>			
Milepæl 2014:	Frigivelsesniveauer for landområder godkendt af de nukleare tilsynsmyndigheder.	Sagen blev først afsluttet 3. kvartal 2015.	100 %
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Kvalitetscertifikat er opretholdt.	Næste audit af Det Norske Veritas (DNV) gennemføres 8. december, og vi forventer ingen problemer. Næste re-certificeringsaudit sommeren 2016.	100 %
Milepæl 2015: (Resultatkontrakt 2014-2015)	Akkrediteringsfunktionen er opretholdt i forbindelse med de løbende auditeringer ved Danmarks nationale akkrediteringsorgan DANAK.	Målet nået fuldt ud.	100 %
<b>Resultatmål E: DD gennemfører en driftssikker og effektiv administration</b>			
Milepæl 2013: (Resultatkontrakt 2012-2013)	DD lever op til kravene i ISO 27001 om IT-sikkerhed	Det var besluttet at gennemføre en review med ekstern konsulentbistand fra en ISO 27001 ekspert. Dette review kunne dog først gennemføres primo 2015, hvor DD's setup blev godkendt.	100 %
Milepæl 2014	Nyt elektronisk faktureringsystem godkendt.	Projektet blev fra centralt hold udskudt til 2015, hvor faktureringsystemet blev implementeret medio året.	100 %

## **Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger**

### **Dekommissioneringsprojekterne**

#### **Resultatmål A.1: Hot Cell**

Milepælen for 2015, fremstilling af styringen til sandblæse- og støvsugearme er opfyldt. Ombygning af ventilationsanlægget er påbegyndt i 2015 og forventes afsluttet ved udgangen af 1. kvartal 2016. Før denne ombygning kunne finde sted var det nødvendigt at flytte en del af DTU's personale (ca. 40 personer) ud i en pavillon. Medio juli 2015 fik DD rådighed over disse lokaler og ombygningen kunne påbegyndes. Tidsplanen er revideret i henhold til den ændrede løsningsmetode, således at hele projektet nu forventes afsluttet i 2020. Tilsvarende er der lagt et nyt budget for færdiggørelse af dette projekt og en ansøgning om en tillægsbevilling fremsendes som aktstykke primo 2016.

#### **Resultatmål A.2: DR 3**

Pakkerum og manipulatorrum blev monteret på MTS'en oven på reaktoren i 2015. Op-skæringen af den resterende del af reaktortanken påbegyndes, så snart der foreligger en myndighedsgodkendelse.

De øvrige mål for DR 3 i 2015 blev nået fuldt ud.

Som helhed fastholder DD fortsat forventningen om, at den samlede dekommissionering af DR 3 kan afsluttes i 2018 inden for den godkendte budgetramme.

#### **Resultatmål A.3: Teknologihallen**

Selve arbejdsopgaverne vedr. dekommissioneringen af Teknologihallen blev afsluttet ved udgangen af februar 2015, men frigivelsesmålingerne fortsatte, og udarbejdelse af slutrapporten forløb derfra. Imidlertid viste det sig sidst på året, at nogle dele fra rørsystemerne i kælderen alligevel ikke kunne frigives, og det bliver nødvendigt at udføre yderligere målinger og evt. også oprensningsarbejde i kældrene.

### **Drift**

#### **Resultatmål B.: Affaldshåndtering**

Milepælen for 2015 var optagning af aktive (blændede) tanke fra det aktive vandsystem. I løbet af året valgte man dog i stedet at prioritere færdiggørelse af andre af årets opgaver, da det passede bedre med den organisatoriske omorganisering/sammenlægning af sektionerne AFD og DNA. Milepælen har samtidig en karakter, så den kan løses ad hoc, når der er ledige ressourcer på andre områder.

Som nogle af årets andre væsentlige opgaver på affaldsområdet bør også nævnes indgåelse af kontrakt vedr. afbrænding af affald, overførsel af gamle data til affaldsdokumentationssystemet (ADS) samt indkøb og idriftsætning af nyt inddampningsanlæg til behandling af aktivt spildevand.

Der blev indgået kontrakt vedr. afbrænding af affald med Studsvik i april, og første sending bestående af otte 10-fods containere, halv højde, med brændbart affald blev sendt afsted 15. september.

Overførsel af gamle data til ADS blev igangsat, og der er lavet omfattende studier som beskriver kvaliteten og omfanget af data fra lavaktivt lager bygn. 244, som opgaven omfatter. Det blev besluttet at DD rådfører sig med myndighederne om kvaliteten af data før den omfattende overførsel af data igangsættes. Der er fastsat møde med myndighederne primo februar 2016.

Der blev indkøbt nyt inddampningsanlæg til behandling af aktivt spildevand. Anlægget blev leveret i sommeren 2015 og er blevet testet på ikke aktivt vand i løbet af efteråret 2015. Anlægget er endnu ikke idriftsat, idet der fortsat mangler en godkendelse fra de nukleare tilsynsmyndigheder før anlægget må behandle aktivt spildevand. Anlægget forventes idriftsat i første kvartal 2016.

Implementeringen af kildesortering af brændbart, sekundært affald til forbrænding er implementeret med succes

## **Slutdepot og Mellemlager**

### **Resultatmål C: DD bidrag til proces vedrørende langsigtet løsning for det radioaktive affald**

Beslutningsgrundlag for et dansk mellemlager for lav- og mellemaktivt affald blev færdiggjort og fremsendt til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse i februar. Efterfølgende blev det politisk besluttet at muligheden med etablering af et mellemlager skulle undersøges yderligere i studier omfattende lokalisering, sikkerhed, økonomi og drift. GEUS er pennefører på studiet omhandlende lokalisering, men DD deltager aktivt i arbejdet. DD står for studierne vedr. sikkerhed, økonomi og drift.

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

### **Resultatmål D: DD's bygninger og landområder frigives til anden anvendelse uden radiologiske restriktioner**

En central milepæl for 2014 har været at indhente de nukleare tilsynsmyndigheders godkendelse af frigivelsesniveauer for landområder. I september 2015 blev der afholdt et møde med de nukleare tilsynsmyndigheder om planen, som myndighederne godkendte. Det blev endvidere aftalt med myndighederne, at frigivelsesmålingerne af landområderne først skal påbegyndes, når alle bygninger ved de nukleare anlæg er blevet frigivet.

DD fik ved det årligt tilbagevendende akkrediteringsbesøg af DANAK den 21. januar 2016, oprindeligt planlagt til oktober 2015, opretholdt akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen uden nogen afvigelser. Akkrediteringen er givet af DANAK iht. standarden ISO/IEC 17025, og den omfatter: "Måling af radioaktivitet og indhold af radioisotoper samt bestemmelse af frigivelsesindeks for faste emner med henblik på frigivelse af emner og affald".

## Administration

### Resultatmål D: DD gennemfører en driftssikker og effektiv administration

DD havde ikke specifikt fastlagte milepæle for det administrative område i 2015. Derimod kunne to videreførte milepæle fra 2014 færdiggøres i første halvår. Den ene vedrørte den interne implementering og ibrugtagning af det nye elektroniske fakturerings-system Indfak2. Den anden milepæl vedrørte afslutning af implementeringsprojektet vedrørende informationssikkerhedsstandard ISO 27001, som alle statsinstitutioner skal efterleve fra og med 1. januar 2016. DD har siden januar 2015 efterlevet denne standard.

### 2.5. Forventninger til det kommende år

Pejlemærkerne for DD's dekommissionering i 2016 vil for DR 3 være nedbrydningen af den øverste del af reaktorblokken. Desuden at de specialfremstillede jumbocontainere, der allerede nu indeholder TSP (Top Shield Plug) og TSR (Top Shield Ring), færdigpakkes med de forsøgsopstillinger (Rigs), der har været koblet til DR 3 reaktoren. Netop optimal pakning er et vigtigt element i DD's affaldspolitik, bl.a. for at begrænse volumen af dekommissioneringsaffaldet.

På Hot Cells skal ombygningen af ventilationsanlægget afsluttes, således at grovrensningen af cellerne kan påbegyndes. Før grovrensningen kan iværksættes, skal shutterdørene også fjernes. Herefter påbegyndes den egentlige grovrensning.

For så vidt angår Behandlingsstationen påbegyndes planlægningsarbejdet med dette dekommissioneringsprojekt.

DD bidrager også i 2016 til processen, der skal lede til en langsigtet løsning for det danske, radioaktive affald. Her vil pejlemærkerne være færdiggørelsen af undersøgelserne vedrørende en mellemlagerløsning. Desuden skal de endelige kriterier for karakterisering af alt affald afsluttes. Formålet med denne karakterisering er specielt, at de til affaldet knyttede sikkerhedsanalyser bliver så retvisende som muligt i forhold til en langsigtet løsning.

Hertil kommer på affaldsområdet, at DD skal etablere et nyt anlæg til håndtering (konditionering) af restproduktet (kondensat) fra inddampningsanlægget, således at det gøres egnet til langtidsnedpakning.

For så vidt angår de tekniske støttefunktioner, der omfatter den helsefysiske og konventionelle sikkerhed, er et vigtigt pejlemærke fortsat opretholdelse af akkrediteringen af Frigivelsesfunktionen i henhold til standarden ISO/IEC 17025 og krav fra de nukleare myndigheder.

De administrative støttefunktioner har to pejlemærker for året. Dels udarbejdelse af en samlet HR-strategi, med udgangspunkt i rekruttering, fastholdelse, sårbarhed og backup med henblik på at sikre rette kompetencer og ressourcer til rette tid. Forhold der har særlig vægt i lyset af den begrænsede tidshorisont for DD, hvor dekommissioneringen af de nukleare anlæg skal være afsluttet senest i 2023.

Dels en fortsat fokusering på at sikre bredt tilgængelig adgang til viden om DD's aktiviteter i overensstemmelse med den nye offentlighedslov og miljøoplysningsloven.

**Tabel 5: Forventninger til det kommende år**

(Mio. kr.)	Regnskab 2015	Grundbudget 2016
Bevilling og øvrige indtægter Regnskab R-år (mio. kr.)	-80,3	0,0
Udgift Regnskab R-år (mio. kr.)	80,2	0,0
Bevilling og øvrige indtægter Grundbudget B-året (mio. kr.)	<b>0,0</b>	<b>-73,7</b>
Udgift Grundbudget B-år (mio. kr.)	0,0	114,1
Resultat R-året (mio. kr.)	-0,1	0,0
Resultat grundbudget B-året (mio. kr.)	0,0	40,4



## **3. Regnskab**

### **3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer**

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

Bygningsstyrelsen har siden 2011 haft ejendomsretten over DD's bygninger. Endvidere er der givet dispensation fra regnskabsåret 2007 og fremefter til at alle produktionsanlæg, som har en levetid på mere end 15 år, også kun aktiveres til 31. december 2018. Den anvendte regnskabspraksis i øvrigt følger de regler og principper, som fremgår af regnskabsbekendtgørelse og ØAV.

Tabeldetaljeringsgraden i Årsrapport 2015 er for udvalgte tabeller ændret i forhold til tidligere år og er således ikke fuldstændigt sammenlignelige.

## 3.2. Resultatopgørelse

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

	(mio.kr.)	R-2014	R-2015	B-2016
<b>Note</b>	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling, inkl. forventet TB	-73,8	-74,3	-94,2
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-14,3	-10,6	-13,3
	Reserveret af indeværende års bevillinger	7,4	7,4	0,0
	<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-80,7</b>	<b>-77,5</b>	<b>-107,5</b>
	Salg af varer- og tjenesteydelser	-2,8	-2,8	-2,7
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-83,5</b>	<b>-80,3</b>	<b>-110,2</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	10,9	11,6	12,1
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>10,9</b>	<b>11,6</b>	<b>12,1</b>
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	34,9	33,8	
	Pension	5,9	5,4	
	Lønrefusion	-1,2	-0,9	
	Andre personaleomkostninger	0,2	0,1	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>39,7</b>	<b>38,4</b>	<b>40,2</b>
	Af- og nedskrivninger	2,7	2,4	2,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	31,6	27,4	59,3
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>84,9</b>	<b>79,8</b>	<b>113,9</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,5</b>	<b>3,7</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,6	0,0	0,0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1,9</b>	<b>-0,5</b>	<b>3,7</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,5	0,4	0,2
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>2,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>3,9</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
	Ekstraordinære indtægter	-2,4	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>3,9</b>

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

**Tabel 7: Resultatdisponering**

	(mio.kr.)	(mio.kr.)	(mio.kr.)
Disponeret til bortfald			
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)			
Disponeret til udbytte til statskassen			
Disponeret til overført overskud		0,1	

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

### 3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R- 2014	R- 2015	No- te	Passiver (mio. kr.)	R- 2014	R- 2015
	<b><u>Anlægsaktiver</u></b>				<b><u>Egenkapital</u></b>		
1	<b><u>Immaterielle anlægsaktiver</u></b>				Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1,3	1,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,3</b>	<b>1,0</b>		Udbytte til staten	0,0	0,0
	<b><u>Materielle anlægsaktiver</u></b>				Overført overskud	55,3	55,4
	Grunde, arealer og bygninger	1,4	1,1		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>56,8</b>	<b>56,9</b>
	Infrastruktur	0,0	0,0		<b>Hensatte Forpligtelser</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Transportmateriel	0,3	0,3		<b><u>Langfristede gældsposter</u></b>		
	Produktionsanlæg og maskiner	5,6	3,9		FF4 Langfristet gæld	9,4	6,8
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
	Igangværende arbejder egen regning	0,0	0,0		Prioritets gæld	0,0	0,0
2	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>7,3</b>	<b>5,3</b>		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	<b><u>Finansielle anlægsaktiver</u></b>				<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>9,4</b>	<b>6,8</b>
	Statsforskrivning	1,5	1,5		<b><u>Kortfristede gældsposter</u></b>		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Leverandører af varer og tj.ydelser	2,0	4,9
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>		Anden kortfristet gæld	1,9	1,6
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>10,1</b>	<b>7,8</b>		Skyldige feriepenge	5,4	4,6
	<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>				Reserveret bevilling	45,5	42,3
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Igangværende arbejder fremmed regning	0,0	0,0
	Tilgodehavender <sup>1)</sup>	1,7	1,6		Periodeafgrænsningsposter	0,4	1,7
	Værdipapirer	0,0	0,0		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>55,2</b>	<b>55,1</b>
	<b><u>Likvide beholdninger</u></b>				<b>Gæld i alt</b>	<b>64,6</b>	<b>62,0</b>
	FF5 Uforrentet konto	61,7	53,4		<b>Passiver i alt</b>	<b>121,4</b>	<b>118,8</b>
	FF7 Finansieringskonto	47,9	56,1				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>109,5</b>	<b>109,5</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>111,3</b>	<b>111,1</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>121,4</b>	<b>118,8</b>				

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

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

	2014	2015
Reguleret egenkapital primo	1,5	1,5
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
<b>Opskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	55,3	55,3
+ Overført fra årets resultat	0,0	0,1
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>55,3</b>	<b>55,4</b>
<b>Egenkapital ultimo 2015</b>	<b>56,8</b>	<b>56,9</b>

Note: Der kan forekomme mindre afrundingsforskelle i tabellen.

### 3.5. Likviditet og låneramme

DD har ikke på noget tidspunkt i 2015 overskredet disponeringsreglerne.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

	2015 mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	6,3
Låneramme	11,3
Udnyttelsesgrad i pct.	55,9%

Afvigelse på konto FF4 (langfristet gæld) i alt på -0,5 mio. kr. i forhold til summen af immaterielle og materielle aktiver er en følge af, at likviditetsflytningen først sker primo efterfølgende regnskabsår.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er ikke lønsumsstyret.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
19.51.03	Dansk Dekommissionering	Udgifter	-77,0	80,2
		Indtægter	-2,7	-2,8

De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 2.4.

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

**Tabel 13**

**Note 1: Immaterielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,9	0,1	11,0
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	10,9	0,1	11,0
Akkumulerede afskrivninger	-9,9	-0,1	-10,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-9,9	-0,1	-10,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>
Årets afskrivninger	-0,3	0,0	-0,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,3</b>

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2015	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>0,0</b>

## Tabel 14

### Note 2: Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions-anlæg og maskiner	Transport-materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4,6	0,0	30,0	3,6	3,0	41,2
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	4,6	0,0	30,0	3,7	3,0	41,3
Akkumulerede afskrivninger	-3,5	0,0	-26,0	-3,4	-3,0	-36,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-3,5	0,0	-26,0	-3,4	-3,0	-36,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>3,9</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>5,3</b>
Årets afskrivninger	-0,4	0,0	-1,6	-0,1	0,0	-2,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,6</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,0</b>

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

#### 4.5. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2015, hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget.

## Box 6 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
Lønomskostningsandel	Personaleudgifter i alt / ordinære driftsindtægter i alt
Tab på debitorer	Tab på debitorer*100/tilgodehavende
Afskrivningsrate	Af- og nedskrivninger ultimo regnskabsåret * 100/kostpris ultimo regnskabsåret
Opretholdelsesgrad	Tilgang * 100/årets afskrivninger
Reservationsflow	Reserveret af indeværende års bevilling * 100/reserveret bevilling
Reservationsandel	Reserveret af indeværende års bevilling * 100/bruttoudgiftsbevilling

## Suppleringsstabeller

### Personaleomkostninger

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antal årsværk	75	75	76	78	76	77	77	77
Tilgang af medarbejdere	10	5	15	2	6	8	12	6
Afgang af medarbejdere	5	5	9	4	9	7	7	13