

**DD-104 (DA)**



**DANSK DEKOMMISSIONERING**

# **Årsrapport 2019**

**Indholdsfortegnelse:**

**Dansk Dekommissionering, Roskilde**

<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	9
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	14
Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	14
2.4. Målrapportering	15
Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	15
Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	17
2.5. Forventninger til det kommende år	21
<b>3. Regnskab</b>	<b>23</b>
3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer	23
3.2. Resultatopgørelse	24
3.3. Balancen	26
3.4. Egenkapitalforklaring	27
3.5. Likviditet og låneramme	27
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	28
3.7. Bevillingsregnskabet	28
<b>4. Bilag</b>	<b>29</b>
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	29
4.5. Forelagte investeringer	31
4.6. It-omkostninger	31
Suppleringsstabeller	31

# 1. Påtegning

## Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Dansk Dekommissionering (CVR nr. 26 14 47 44) er ansvarlig for: § 19.61.03. Dansk Dekommissionering (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

## 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: 28.2.2020

Sted, dato:

Ole Kastbjerg Nielsen  
Direktør  
Dansk Dekommissionering

Hanne Meldgaard  
Departementschef  
Uddannelses- og Forskningsministeriet

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Dansk Dekommissionering

Dansk Dekommissionering (DD), som er en virksomhed under Uddannelses- og Forskningsministeriet, aflægger hermed årsberetning og årsregnskab for 19.61.03 Dansk Dekommissionering (statsinstitution). Formålet for Dansk Dekommissionering er fastsat ved Folketingets beslutning B 48 af 13. marts 2003 samt folketingsbeslutning B90 af 15. maj 2018 om en langsigtet løsning for Danmarks radioaktive affald.

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

- Dekommissionering af de nukleare anlæg på Risø til status "greenfield" (anvendelse uden restriktioner) på et miljø- og sikkerhedsmæssigt højt niveau og økonomisk fordelagtigt og til forventet afslutning inden udgangen af 2025.
- 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 udstyret til mellemrensning indkøbt, tilpasset og testet, så det nu er klar til brug. Der er indkøbt en robot, som skal placeres inde i cellerne og derindefra automatisk foretage sandblæsning efter forudgående programmering.

På DR 3 er MTS (Movable Top Shield), pakkerum og manipulatorrum blevet demonteret fra reaktortoppen efter endt brug, og det bevægelige dæk er blevet sænket. Der er blevet klargjort til opsavning af betonblokken, hvilket blev påbegyndt umiddelbart efter nytår.

Der har ikke været aktiviteter på Teknologihal-projektet i 2019, da DD afventer DTU's udflytning fra bygningen.

I 2019 blev projektbeskrivelsen for dekommissionering af Behandlingsstationen godkendt af de nukleare tilsynsmyndigheder, og kort før jul blev det tilhørende aktstykke tiltrådt. I begyndelsen af året blev hovedparten af medarbejderne flyttet til bygning 214, og forberedelserne og nyindretning til flytning af det udstyr, der skal forblive i drift, er lavet på de nye lokationer. Primo 2020 foretages selve flytningen af dette udstyr. Dekommissioneringen af enkelte rum i bygning 211 er i gang, og der arbejdes på en delprojektbeskrivelse for fabrikshallen og driftslaboratoriet.

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

### *Drift og vedligehold*

I løbet af 2019 blev de nødvendige forberedelser til dekommissionering af behandlingsstationen gennemført. Det indebar opbygning af nyt driftslaboratorium i bygning 208 samt flytning af eksisterende laboratorium fra bygning 211 til bygning 208. Der blev også gjort klar til flytning af destillationsanlæg og vaskeri fra bygning 211 til bygning 217, hvor bygning 217 samtidig blev ombygget til disse funktioner. Samtidig blev nyt tilknyttet tankgravsanlæg etableret og tilpasset det mindre fremtidige behov. Selve flytningen forventes afsluttet i januar 2020.

Medio 2019 blev tailingsbassinerne oprenset, metalgenstande blev optaget og nedpakket i containere.

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

### *Affaldshåndtering*

Behandlingsstationen modtog i 2019 i alt 2,5 tons fast affald og 287 liter flydende affald i dunke fra eksterne kunder. Derudover blev der genereret 36 tons sekundært affald fra DD internt. Sekundært affald er affald, som er genereret i forbindelse med almindelig drift og dekommissionering, men som ikke er egentligt dekommissioneringsaffald.

De fyldte affaldsbeholdere, der udgør DD's depotenheder, består af tromler, stålbeholdere, jumbobeholdere og ISO-containere. På Lavaktivt lager er placeret 4963 tromler affald per 31-12-2019, primært med affald fra drift og eksterne leverandører. Mellemlageret indeholder 154 fyldte stålbeholdere, 2 jumbobeholdere, 42 10-fods ISO-containere i halv højde og 3 10-fods ISO-containere i fuld højde, hvoraf 2 er pakket med affald klar til forbrænding i udlandet.

På Mellemlageret er der løbende blevet tilført affald fra dekommissioneringsprojekterne. Fra dekommissioneringen af DR3 er pakket affald fra demonteringen af den afskærmning, der har været nødvendig under arbejdet med fjernelse af reaktorens indre dele. Der er også blevet opskåret forsøgsrigs fra reaktoren, og disse er blevet pakket i særlige afskærmninger. Projektet om reemballering af ca. 350 tromler med historisk affald blev i gangsat i 2018 og afsluttet i 2019. De planlagte indkøb af beholdere er gennemført og sikrer, at der løbende kan leveres beholdere til pakning af DD's affald.

Der blev i året gennemført en kampagne med forbrænding af 5,4 tons affald på et udenlandsk anlæg. Der blev opnået 90% reduktion af mængden af affald ved denne proces.

Inden for affaldshåndtering er der sideløbende med de praktiske opgaver indledt arbejder med at videreudvikle og dokumentere forskellige metoder til karakterisering af radioaktivt affald med henblik på at kunne levere robuste data til den samlede opgørelse over DD's affald.

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

### *En langsigtet løsning for Danmarks radioaktive affald*

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

### *Opgaven med at skabe grundlaget for et slutdepot*

I løbet af 2019 har DD i samarbejde med Uddannelses- og forskningsministeriet (UFM) og GEUS (Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland) – med UFM som tovholder - arbejdet på en plan for borgerinddragelse og kommunikation i forbindelse med processen mod et slutdepot. Arbejdet med planen fortsætter i 2020.

I forbindelse med udarbejdelse af den langsigtede strategi for det radioaktive affald, som skal føre til deponering af affaldet i.h.t. B90, afholdt DD i september en workshop med deltagelse af Svensk Kärnbränslehantering AB, (SKB). SKB har erfaring med affaldshåndtering og deponering af radioaktivt affald i Sverige og kan således være behjælpelig med råd og vejledning i forbindelse med planlægning af den danske proces. Endnu en workshop med SKB vil blive afholdt i februar 2020.

DD arbejder pt. på at samle eksisterende affaldsdata fra det historiske affald med henblik på at opnå en bedre beskrivelse af affaldet, inddele affaldet i typer og få et bedre grundlag for beslutninger vedr. yderligere karakterisering af affaldet.

I maj 2019 var DD vært for 67. møde i Club of Agencies, som er et diskussionsforum med europæisk fokus hvor viden, erfaring og information omhandlende emner knyttet til deponering af radioaktivt affald kan diskuteres. Møderne afholdes to gange om året på skift mellem medlemmerne.

DD deltager i ERDO-arbejdsgruppen, som normalt holder to årlige møder. I 2019 arrangerede gruppen i samarbejde med IAEA (International Atomic Energy Agency) en workshop med titlen "Steps to Sharing." På workshoppen blev der enighed om igangsætning af tre projekter om hhv. karakterisering af historisk affald, borehulsløsninger som mulig deponeringsform for visse affaldsstrømme og omkostningsberegning/finansiering. Alle tre projekter har interesse for den danske proces, og DD deltager aktivt i de to førstnævnte.

DD er endvidere involveret i EURAD-programmet, et europæisk 5-årigt forskningsprogram vedrørende radioaktivt affald. Programmet indeholder syv forsknings- og udviklingsprojekter, to strategiske studier og tre vidensdelingsprojekter. DD er direkte involveret i det ene strategiske studie (Waste Management Routes), og en række af de øvrige projekter vil også kunne bidrage med nyttig viden til det videre arbejde. Programmet omfatter mere end 50 organisationer fra 28 lande. DD sidder i Bureau, et 9-personers styrende organ, hvor vi repræsenterer de mindre landes affaldsbehandlingsorganisationer.

### *Opgaven med Ny Opgraderet Lagerfacilitet (NOL)*

Den nuværende dekommissionering er dækket af en VVM-redegørelse der udløber i 2023. Derfor blev der i 2019 igangsat en proces, som skal give DD en miljøtilladelse fra 2023-2073. Dette arbejde indeholder dels den del af dekommissioneringen som udføres 2024-2025, dels alle funktioner der skal være i DD efter dekommissioneringen er afsluttet og frem til 2073 (modtagerstation, håndteringsfacilitet, A-lab, NOL, administration og udstillingsfacilitet). Slutdepot og transport af affaldet til slutdepot er ikke en del af denne tilladelse.

Yderligere blev der igangsat 1) arbejde med ny lokalplan for det område som NOL skal bygge i, 2) udbud efter en totalrådgiver til design og byggeri af NOL (kontrakt februar 2020) og 3) den iterative proces, sammen med de nukleare tilsynsmyndigheder, omkring sikkerhedsvurdering og godkendelse af denne.

Alle processer er tilrettelagt i forhold til, at NOL gerne skal være klar til brug primo 2023.

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

Sektionen for Strålings- og Nuklear Sikkerhed varetager overvågningen af strålingssikkerheden i forbindelse med dekommissioneringsprojekter og driften af de nukleare anlæg. Endvidere rådgiver sektionen projekterne hvad angår strålingsbeskyttelse og bidrager til udarbejdelse af projektbeskrivelser, delprojektbeskrivelser og arbejdsplaner til de nukleare tilsynsmyndigheder.

Sektionen har i perioden 7. maj – 27. juni 2019 gennemført et kursus i Helsefysik og Nuklear Sikkerhed for nyansatte AC-medarbejdere i DD samt personale fra DTU Nutech, Sundhedsstyrelsen, Strålebeskyttelse (SIS) og Nukleart Beredskab i Beredskabsstyrelsen (BRS) – i alt 14 personer.

Strålingsdoserne til personalet har været holdt så lave som rimeligt opnåeligt, og de har ligget langt under de af myndighederne fastsatte dosisgrænser og DD's fastsatte dosisbindinger for dekommissioneringen af de nukleare anlæg.

Den samlede mængde materiale, der blev analyseret i Frigivelsesfunktionen og frigivet i 2019, er opgjort til ca. 24.700 kg mod 14.000 kg i 2018. Omkring 1.800 kg materiale er blevet klassificeret som rødt affald (radioaktivt affald). Der er udført i alt 56 frigivelsesmålinger og udarbejdet 44 frigivelsesrapporter.

Planen for frigivelsesmålinger af landområder er blevet ændret i 2019. I stedet for at gennemføre in-situ gamma-spektrometriske målinger af jordarealer på Risø-området vil der blive udtaget jordprøver fra forskellige steder på området, hver på 300 – 600 kg, der i stålcontainere vil blive analyseret på Frigivelseslaboratoriet ved gamma-spektrometriske målinger. Med denne metode er det muligt at detektere indholdet af radioaktive stoffer i jorden på Risø-området, der svarer til 1 – 10% af den grænseværdi for årlige doser (10  $\mu$ Sv/år), der kræves af de nukleare tilsynsmyndigheder, for at Risø-området kan anvendes uden restriktioner.

Den Danske Akkrediterings- og Metrologifond, DANAK, aflagde et tilsynsbesøg den 1. marts 2019 ved Frigivelsesfunktionen. Der blev ikke konstateret afvigelser under tilsynsbesøget, og akkrediteringen kunne fortsætte på de hidtil gældende vilkår. DANAK erklærede, at Frigivelsesfunktionen er meget kompetent med et veltilpasset kvalitetsstyringssystem.

Stabsfunktionen Kvalitetsstyring og Arbejdsmiljø varetager den konventionelle sikkerhed og opgaver vedrørende kvalitetsstyring.

I 2019 blev der gennemført to audits af DD`s kvalitetsledelsessystem, foretaget af Det Norske Veritas efter kravene i ISO 9001:2015. Der blev ikke konstateret nogen afvigelser. DD`s ISO 9001 certificering blev opretholdt.

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

Funktionen udarbejder en årlig arbejdsmiljøredegørelse, som publiceres på DD`s hjemmeside, [www.dekom.dk](http://www.dekom.dk), og redegør for målopfyldelsen for de forskellige arbejdsmiljømål.

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

De administrative funktioner har på tilfredsstillende vis, inden for det afsatte budget og i overensstemmelse med gældende lovgivning, understøttet en effektiv gennemførelse af dekommissioneringsopgaverne. Dette er sket på trods af periodisk vakante stillinger på det administrative område

Brugen af Statens e-rekrutteringssystem og en effektivisering og forenkling af de interne processer har vist sig at reducere ressourceforbruget i forbindelse med nyan sættelser. I årets løb blev der ansat 12 medarbejdere mod en fratrædelse på 7. DD`s samlede medarbejderstab udgør ved årets udgang 76.

EU's persondataforordning og løbende tilpasninger og forbedringer i henhold hertil er fortsat i proces.

De væsentligste kommunikationsaktiviteter i 2019 har drejet sig om Ny, Opgraderet Lagerfacilitet (NOL). Der er udarbejdet en NOL-kommunikationsstrategi/-plan og et notat med de foreløbige tanker om en udstillingsfacilitet. Notatet har bl.a. været drøftet i Kontaktforum Roskilde. Den 11. november blev der holdt et meget vellykket åbent hus/orienteringsmøde i forbindelse med planarbejdet for NOL.

På Økonomi- og regnskabsområdet blev DD`s registreringsramme fastlagt relateret til det nye Statens Budgetsystem (SBS), der er planlagt til implementering i 1. halvår 2020.



### *Den samlede opgavevaretagelse*

Ressourceanvendelsen har modsvaret de opnåede resultater på tilfredsstillende vis, og DD finder således resultaterne for 2019 tilfredsstillende.

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

DD's mål- og resultatplan 2019 findes på DD's hjemmeside [www.dekom.dk](http://www.dekom.dk).

### **Årets økonomiske resultat**

DD's resultat for 2019 blev et overskud på 4,3 mio. kr. mod et overskud på 3,7 mio. kr. i 2018.

DD's egenkapital (den opsparede formue) udgør derfor nu 114,9 mio. kr. mod 110,7 mio. kr. i 2018.

DD's samlede driftsomkostninger inklusiv finansielle omkostninger udgjorde 89,6 mio. kr. i 2019, hvilket er 6,5 mio. kr. større end i 2018.

**Table 1 Økonomiske hoved- og nøgletal, 1. del**

<b>Hovedtal</b>			
(Mio. kr.)	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	<b>-86,9</b>	<b>-93,9</b>	<b>-66,0</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-83,9	-90,9	-63,6
- Heraf eksterne indtægter	-3,0	-3,0	-2,4
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	<b>83,1</b>	<b>89,5</b>	<b>119,9</b>
- Personaleomkostninger	40,9	42,6	45,0
- Heraf afskrivninger	1,9	0,2	0,3
- Heraf øvrige omkostninger	40,3	46,7	74,6
Resultat af ordinær drift	<b>-3,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>53,9</b>
Andre driftsomkostninger	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Resultat før finansielle poster	<b>-3,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>53,9</b>
Finansielle poster	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
- Heraf finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
- Heraf finansielle omkostninger	0,1	0,1	0,1
Resultat før ekstraordinære poster	<b>-3,7</b>	<b>-4,3</b>	<b>54,0</b>
Ekstraordinære poster	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- Heraf ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
- Heraf ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	<b>-3,7</b>	<b>-4,3</b>	<b>54,0</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	1,0	0,8	0,5
Omsætningsaktiver (ekskl. likv. beholdninger)	119,4	124,1	126,4
Egenkapital	-110,7	-114,9	-113,2
Langfristet gæld	-1,4	-0,8	0,8
Kortfristet gæld	-9,8	-10,6	-10,6
Lånerammen	10,4	10,4	10,4
Træk på lånerammen	1,0	0,8	1,0

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

Årets resultat dækker over de i tabellen herunder viste bevægelser:

Afvigelsesforklaring 1) i 1.000 kr.	Grundbudget	Realiseret	Diff.
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling i alt			
Bevilling ekskl. TB	-69.600	-69.600	0
TB-bevilling	0	-7.117	7.117
Nyt aktstykke (NOL + Behandlingsst. 2)	0	-14.183	14.183
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-69.600</b>	<b>-90.900</b>	<b>21.300</b>
Salg af vare- og tjenesteydelser	-2.700	-2.975	275
<b>Ordinære driftsindtægter I alt</b>	<b>-72.300</b>	<b>-93.875</b>	<b>21.575</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Heraf personaleomkostninger	42.600	42.587	0
Ordinære driftsomkostninger	25.000	24.251	749
<b>Ordinære driftsomkostninger I alt</b>	<b>67.600</b>	<b>66.851</b>	<b>749</b>
<b>DR3</b>	17.883	2.777	15.106
<b>HOT CELL</b>	4.000	2.245	1.755
<b>Behandlingsstationen og Lagre</b>	2.000	2.233	-233
<b>Øvrige omkostninger m.m. 3)</b>	11.724	12.520	-796
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>	<b>35.607</b>	<b>19.775</b>	<b>15.832</b>
<b>DD's udgifter i alt</b>	<b>103.207</b>	<b>86.626</b>	<b>16.581</b>
<b>Finansieringsbehov I alt, ekskl. Salg</b>	<b>30.907</b>	<b>-7.249</b>	
Regulering for egenindtægt		-2.975	
<b>Årets resultat</b>		<b>-4.274</b>	

Note:

1) Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

2) Akstykke nr. 59 (Dekommissionering af behandlingsstationen og de tilhørende lagre)

3) Bl.a. nuklear og konventionel sikkerhed, affaldshåndtering, langsigtet affaldsløsning og NOL.

DD er primært finansieret via en nettoudgiftsbevilling på finansloven. Indtægterne, særligt i medfør af vores forpligtigelse til at modtage og opbevare radioaktivt affald fra danske brugere heraf, er relativt begrænsede. Lønomsomkostningerne udgør 50 (49,6) % af de samlede omkostninger, ca. 14 % er husleje, mens godt 0,3 % vedrører afskrivninger. Resten vedrører øvrige omkostninger, hvoraf omkostninger til dekommissioneringen af de nukleare anlæg udgør en stor – og over år varierende – del.

DD's nettoudgifter i 2019 udgjorde 86,6 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 16,6 mio. kr. i forhold til et grundbudget på 103,2 mio. kr. Budgetmæssigt svarede dette til et forventet finansieringsbehov på 30,9 mio. kr. ved årets begyndelse. Ved årets udgang var finansieringsbehovet med udgangspunkt i UO3 2019 reduceret til en tillægsbevilling på 21,3 mio. kr., hvilket dog medførte et likviditetsoverskud på 4,3 mio. kr. der primært kan forklares ved udskudte aktiviteter.

I den samlede nettoudgiftsbevilling plus TB-bevilling i alt 90,9 mio. kr. er afledte effektiviseringer på 0,1 mio. kr. i forbindelse med statens indkøbsordninger (13. fase) indregnet.

Personaleomkostningerne landede som forventet på 42,6 mio. kr. I gennemnit beskæftigede DD 75,8 årsværk i 2019 mod 75,5 årsværk i 2018.

Tømningen af DR3's lagerfaciliteter blev ikke gennemført så hurtigt som planlagt på grund af manglende håndværkerressourcer. Derfor blev indkøbet af de planlagte afskærmede beholdere udskudt til 2020. Desuden viste klargøringsopgaverne (demontering af MTS, pakkerum og manipulatorhus samt sænkning af det bevægelige dæk) til nedbrydning af reaktorblokken i reaktorhallen at tage længere tid end forudset. Hertil kom, at der i efteråret 2019 blev gennemført en oprydningskampagne med ressourcer fra projekterne. Sammenlagt indebar dette et mindreforbrug på DR3-budgettet på 15,1 mio. kr. Udestående aktiviteter er planlagt til gennemførelse i 2020.

På Hot Cell skyldtes afvigelsen til grundbudget på 1,8 mio. kr. primært en ændring i strategien for afslutningen af projektet. DD har ved en sikkerhedsmæssig, tidsmæssig og økonomisk revurdering besluttet at opskære hele cellerækken fremfor at rense og frigive cellerne, da risikoen for, at det ikke lykkes at rense strukturerne til under frigivelsesniveau vurderes at være for stor.

I posten Øvrige omkostninger indgår bygherrerådgivning på knapt 1,0 mio. kr. vedr. NOL.

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

DD forventer således fortsat, at aktivitetsniveauet (herunder de konkrete dekommissioneringsprojekter og opførelsen af NOL) de kommende år vil kunne finansieres inden for gældende nettoudgiftsbevilling samt ved træk på egenkapitalen og ved træk på § 19.11.79 (Reserver og budgetregulering vedrørende dekommissioneringsopgaverne). Der skal dog tages forbehold for udefra kommende forhold som kan påvirke det samlede budget negativt. Forsinkelsen i opførelsen af den nye opgraderede lagerfacilitet (NOL), som over en periode frem til 2073 nu skal rumme det radioaktive affald, vil således kunne blive en kritisk flaskehals for oplagring.

DD's væsentligste aktiver er transportmateriel (0,8 mio. kr.), en statsforskrivning (1,5 mio. kr.) og den uforrentede saldo på konto FF5 (119,0 mio. kr.) ultimo 2019.

**Tabel 1, del 2**

Finansielle nøgletal	2018	2019	2020
Udnyttelsesgrad af lånerammen	9,9%	7,6%	9,9%
Bevillingsandel	96,5%	96,8%	96,4%
Opretholdelsesgrad	5,9%	0,0%	0,0%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	75,5	75,8	79,0
Årsværkspris (1.000 r.)	539	562	570
Lønomsandelsandel	47,0%	45,4%	68,2%
Likvide beholdninger	118,5	122,9	

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

DD har ikke foretaget afskrivningsberettigede investeringer i 2019. Som følge deraf faldt DD's udnyttelsesgrad af lånerammen på 10,4 mio. kr. fra 9,9 pct. i 2018 til 7,6 pct. i 2019. DD følger et princip om, at anskaffelser til dekommissioneringsprojekterne straks-afskrives på grund af kontaminering, og derfor ikke efterfølgende kan bruges. Øvrige anskaffelser (driftsinvesteringer) er desuden hidtil efter en sær aftale blevet afskrevet med en tidshorison frem til 2023. Årsagen til disse forhold skal findes i den oprindelige afviklingsplan for dekommissioneringsprojektet på Risø. Dette forklarer også opretholdelsesgraden.

DD er nettoudgiftsfinansieret og har kun meget begrænsede men relativt stabile indtægter fra diverse serviceydelser, vil udviklingen i overskudsgraden og dermed i resultatet især dække over en flytning af aktiviteter samt eventuelle budgetmæssige besparelser.

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

Lønomskostningsandelen lå stort set på samme niveau som i 2018. Lønomskostningerne vil dog fremadrettet udvise en stigning som udtryk for et stigende antal årsværk primært som følge af ekstraarbejder i forbindelse med opgraderet lagerfacilitet (NOL) og den langsigtede løsning.

<b>Tabel 2</b>					
<b>Hovedkonto</b>					
<b>Drift</b>					
(Mio kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
Udgiftskonto	72,4	21,3	93,7	89,6	0,0
Indtægts-					
konto	-2,8	0,0	-2,8	-3,0	0,0
Balance-					
konto	0,0	0,0	0,0	0,0	113,5

## 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

### Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

**Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver**

Opgave (beløb i mio.kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (FL-Formål 90)	30,6		31,3	-0,7
Dekommissionering af de nukleare anlæg (FL-Formål 10)	22,2		20,0	2,1
Affaldshåndtering (FL-Formål 20)	-1,9	-3,0		1,1
Drift og vedligeholdelse af anlæg (FL-Formål 30)	26,4		25,2	1,2
Langsigtet affaldsløsning (FL-Formål 40)	3,1		2,6	0,5
Konventionel og strålingsmæssig sikkerhed (FL-Formål 51)	10,5	0,0	10,4	0,1
<b>I alt</b>	<b>90,9</b>	<b>-3,0</b>	<b>89,6</b>	<b>4,3</b>

Note: Det bemærkes at lønomkostninger er fordelt efter interne timeregistreringer. Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer.

Fordelingen af DD's samlede bevilling er baseret på budgetfordelingen ved UO3 2018. Dette forklarer forskellen mellem realiserede og forventede omkostninger og afledt andel af årets overskud, hvor FL-formål 10 principielt bærer hovedparten af de afholdte lønomkostninger sammenholdt med FL-formål 30. Således udlånes årsværk fra FL-formål 30 til FL-formål 10

DD's omkostning til affaldshåndtering afholdes under FL-formål 10, 30 og 51.

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

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

DD har anvendt ca. 10,7 årsværk på administrative støttefunktioner i 2019. Afsat budget på området er overholdt.

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

Der er medgået ca. 13,6 årsværk i 2019 til dekommissionering af de nukleare anlæg.

For så vidt angår drift og vedligeholdelse af anlæg samt affaldshåndtering har der været anvendt ca. 35,9 årsværk. I dette tal indgår bl.a. den tekniske vagtordning (hvoraf ca. 50 % dog er omkostningsført under dekommissioneringsopgaven).

#### Langsigtet affaldsløsning:

Der er medgået 1,0 årsværk til arbejder vedrørende en langsigtet affaldsløsning.

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

Det er estimeret, at der er anvendt ca. 14,6 årsværk i 2019 til dette opgaveområde, der bl.a. rummer vagtordningen for helseassistenter.

## 2.4. Målrapportering

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

I tabel 4 gives en samlet status for DD's Mål- og resultatplan 2019 af 6. december 2018. Desuden indeholder tabellen status for ikke afsluttede resultatmål fra tidligere år.

**Tabel 4: Årets resultatopfyldelse**

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>1. Dekommissionering</b>			
<b>DR3</b>			
Mål 1.1 (2019)	Reaktorens ydre dele er fjernet..	Pakkerum, manipulatorhus og MTS er demonteret, neddelat og pakket i affaldsbeholdere. Alt nødvendigt udstyr til nedbrydningen af reaktorblokken er indkøbt og testet. Bevægelige dæk er blevet sænket som en forberedende opgave.	20 %
Mål 1.1. (2018)	Grafitreflektoren og det bagstøtte blylag er fjernet <sup>1</sup> .	Udtagning af grafitreflektor er nået 100 % i 2018. Ca. halvdelen af det bagstøtte bly er fjernet. Sidste del af resultatmålet er afsluttet medio januar 2019.	100 %
Resultatkontrakt 2016	Den øverste del af reaktorblokken er nedbrudt i 2016.	Selve nedbrydningen af reaktorblokken er påbegyndt umiddelbart efter nytår 2020 og forventes afsluttet ved udgangen af 2021.	20 %
<b>Hot Cells</b>			
Mål 1.2 (2019) (Betegnet Mål 1.4. i 2018)	Mellemrensning af alle celler er afsluttet.	Udviklingen af udstyr til brug for mellemrensningen er afsluttet, robot indkøbt, tilpasset og testet og personale trænet i brugen. Samtlige forberedende arbejder nu næsten afsluttet.	20 %
Mål 1.5. (2017)	Mellemrensningen er påbegyndt.	Mellemrensning af cellerne forudsætter, at grovrensningen er afsluttet først (Mål 1.3 2018). Den fysiske mellemrensning er ikke påbegyndt. Projekteringen er påbegyndt jf. opnåede resultater under mål 1.4 (2018) Mål 1.5. (2017) er derfor overført til 2019 (Mål 1.2 2019).	20 %
<b>Teknologihallen</b>			
Mål 1.5. (2018)	Slutrapporterne er indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder <sup>1</sup> .	Der er ikke opstillet resultatmål for Teknologihallen i 2019. De nukleare myndigheder har i september 2018 meddelt, at DD først skal fjerne det øverste lag af kældergulvet, før slutrapportering kan godkendes. Dette arbejde er udskudt til efter DTU's planlagte fraflytning. Tidspunkt for fraflytning afventes fortsat.	0 %
<b>Behandlingsstationen</b>			
Mål 1.3. (2019)	Dekommissionering af Behandlingsstationen påbegyndt.	Projektbeskrivelse godkendt af myndigheder og aktstykke godkendt. Afslibning af gulve er påbegyndt i bygning 211.	100 %
<b>2. Langsigtet løsning for affald</b>			
Mål 2.1. (2019)	Forundersøgelse for ny opgraderet lagerfacilitet (NOL) er afsluttet og opførelse af NOL igangsat.	Planarbejdet og miljøkonsekvensvurdering igangsat, men arbejdet større end forventet Dialog og orienteringsmøde med interessenter gennemført. Rollen som totalrådgiver i udbud.	20 %
Mål 2.2. (2019)	Sikkerhedsanalyse for NOL endeligt afsluttet og indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder	1. udkast modtaget med bemærkninger	30 %
Mål 2.3. (2019)	Strategi for kommunikation med relevante interessenter i tilknytning til NOL og slutdepot udarbejdet.	Kommunikationsplan for NOL udarbejdet i samarbejde med GEUS og SIU. Indledende overvejelser omkring udstillingsfacilitet igangsat. DD har leveret bidrag til SIU vedr. strategi for kommunikation og interessenthåndtering i forhold til slutdepot	100 % (NOL) 75 % (Slutdepot)
Mål 2.4. (2019)	DD deltager i internationalt samarbejde om affaldshåndtering og bidrager til afsøgning af mulig international løsning for det særlige affald.	DD deltager løbende i ERDO-arbejdsgruppen, EURAD-projektet samt andre relevante fora.	100 %
Mål 2.5. (2019)	DD deltager i arbejdet med formulering af en national affaldsvej for NORM.	Arbejdet er ikke igangsat af SUM.	0 %
Mål 2.6. (2019)	Plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter besluttet.	Afklaring af behovet for fremtidige faciliteter er en opgave der udføres parallelt med NOL-planlægningen. Arbejdet videreføres derfor i 2020.	15 %

<sup>1</sup> Mål videreført fra Mål- og resultatplan 2015.

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Resultatkontrakt 2016	Afklaring af kriterier for karakterisering af alt affald.	DD har i løbet af 2016 dannet sig et overblik over mængden og kvaliteten af data for det historiske affald (før 2003), og har på denne baggrund udarbejdet en mere detaljeret plan for indhentning af de resterende, nødvendige data. Arbejdet genoptages i 2019.	20 %
<b>3. Drift og Affaldshåndtering</b>			
Mål 3.1. (2019)	Tømning af lille grube på Centralvejslageret er afsluttet.	Tømning ej påbegyndt. Der er opstået et behov for etablering af særligt område for måling for personkontamination m.m. Indledende planlægning foretaget.	10 %
Mål 3.2. (2019)	Implementering af afværgeforanstaltninger i forhold til malmoplaget.	Planlagt afdækning og afværgepumpning og monitorering af tidligere udsivning etableret.	100 %
Mål 3.3. (2019)	Flytning af personale gennemført og plan for flytning af udstyr fra bygning 211 udarbejdet.	Personale flyttet og praktiske forberedelser vedr. flytning af vaskeri, destillation, blødvandsanlæg og driftslaboratorier er klar. Tiltag vedr. udstyrflytning afventes fra de nukleare tilsynsmyndigheder.	90 %
Mål 3.2. (2018)	Reemballering af ca. 350 tromler i Lavaktivt Lager er afsluttet.	DD modtog godkendelsen til påbegyndelse af opgaven fra de nukleare tilsynsmyndigheder i september 2018. Efter lidt forsinkelse på hjælpudstyret og fejlliverancer blev opgaven påbegyndt i november. Den blev afsluttet i første kvartal 2019.	100 %
Mål 3.4 (2018)	Dimensionering af strålingsafskærmning til affaldet i 212 og 231 er foretaget.	Opgaven er blevet udvidet til at omfatte generel inderafskærmning af eksisterende beholdere til at kunne rumme og afskærme stærke kilder. Opgaven blev afsluttet i første kvartal 2019. Principperne for design af denne strålingsafskærmning er fastlagt, men vil først blive konstrueret og indkøbt, når pakningen er nært forestående.	100 %
Resultatkontrakt 2012-2013 (Milepæl 2013)	Inventoryberegning på Hot Cells afsluttet.	Inventoryberegningerne afventer prøveudtagning i forbindelse med mellemrensningen, som forventes afsluttet i 2024.	0 %
<b>4. Tekniske støttefunktioner</b>			
Mål 4.1. (2019)	Udarbejde en opdateret plan for frigivelsesmålinger af landområder på Risø-området.	Beregninger af målefølsomheder gennemført. Opdateret plan udarbejdet.	100 %
<b>5. Administrative støttefunktioner</b>			
Mål 5.1. (2019)	Implementering og ibrugtagning af det nye fællesstatslige budgetsystem (SBS).	Gennemgang og tilpasning af DD's registreringsramme foretaget. Budgetdetaljeringsgrad og rapporteringsbehov klarlagt.	10 %
Mål 5.2. (2019)	Optimeret rekrutteringsproces.	DD har koblet sig på Statens e-rekruttering. Ledere med personaleansvar m.fl. har gennemført rekrutteringskursus. Procesforbedringer gennemført.	100 %
Mål 5.1. (2017)	HR-organisationstilpasning.	Der er udarbejdet et procespapir for aktiviteterne, som er godkendt i ledelsen. En stor del af aktiviteterne, gruppesamtaler med udvalgte medarbejdere omkring en afdækning af service- og - supportbehov fra HR, er afholdt. Mål 5.1. (2017) betragtes som lukket i lyset af, at DD's ledelse vil foretage en gentænkning af organisationens HR-strategi i løbet af 2020.	100 %



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

### **Dekommissioneringsprojekterne**

#### **DR3**

##### **Resultatmål 1.1: Reaktorens ydre dele er fjernet.**

Målopfyldelse 20 %.

Demonteringen af det specielle udstyr (pakkerum, manipulatorhus og MTS) til udtagning af reaktorens indre dele tog længere tid end forventet. Det var ligeledes ikke muligt at rengøre udstyret, så det kunne frigives til almindelig genbrug. Derfor måtte det neddeles, så det passede ned i de affaldsbeholdere, som DD benytter. Denne opgave tog også længere tid end forventet. Alt det nødvendige udstyr til nedbrydningen af reaktorblokken er indkøbt og testet. Det bevægelige dæk er blevet sænket som en forberedende opgave, så selve neddelingen af blokken er påbegyndt i januar 2020.

#### **Hot Cells**

##### **Resultatmål 1.2: Mellemrensning af alle cellerne er afsluttet.**

Målopfyldelse 20 %.

Det forberedende arbejde til mellemrensningen er tæt på at være afsluttet, og mellemrensning kan herefter påbegyndes. Det forberedende arbejde har taget længere tid end forventet, da udviklingen af det udstyr, der skal anvendes under mellemrensningen, har vist sig at være mere komplekst end først antaget. Robotten er indkøbt, tilpasset og testet, og personalet er trænet i brugen af den.

#### **Teknologihallen**

Der er ikke opstillet nogen resultatmål for Teknologihallen i 2019, da DD afventer, at DTU fraflytter bygningen

#### **Behandlingsstationen**

##### **Resultatmål 1.3: Dekommissioneringen af Behandlingsstationen er påbegyndt.**

Målopfyldelse 100 %.

Projektbeskrivelsen er godkendt af de nukleare tilsynsmyndigheder, og aktstykket er tiltrådt. Projektet er påbegyndt i hovedbygningen (211), hvor gulvene i nogle kontorer og et værksted er under afslibning. Procesudstyret samt driftslaboratoriet bliver flyttet primo 2020, og der skal udarbejdes en delprojektbeskrivelse for Fabrikshallen og laboratoriet, før disse rum også kan dekommissioneres.

## 2. Langsigtet løsning for affald

### **Resultatmål 2.1: Forundersøgelse for ny, opgraderet lagerfacilitet (NOL) er afsluttet og opførelse af NOL igangsat.**

Målopfyldelse 20 %.

Ressourcerne har været anvendt til planarbejde og miljøkonsekvensvurdering. Det har vist sig, at dette mål var for optimistisk i f.t. det store planarbejde, der ligger forud for et sådant byggeri. I 2019 er der igangsat en parallel proces, hvor der både skal udarbejdes ny lokalplan, med Roskilde kommune som ansvarlig myndighed, og en miljøkonsekvensvurdering med Miljøstyrelsen som myndighed. Der har været en god og tæt dialog med vore naboer, dels direkte gennem planlægningen, herunder afholdelse af orienteringsmøde, og dels gennem Roskilde Kontaktforum. Rollen som totalrådgiver er i udbud, og der forventes indgået kontrakt primo 2020.

### **Resultatmål 2.2: Sikkerhedsanalyse for NOL endeligt afsluttet og indsendt til godkendelse hos de nukleare tilsynsmyndigheder.**

Målopfyldelse 30 %.

Vurdering baseret på myndighedernes feedback på første udkast. Myndighederne har ift. første udkast af sikkerhedsanalysen bl.a. udtalt, at den også skal indeholde vurderinger i f.t. den valgte lokalitet, herunder geologien. Valg af endelig lokalitet beror bl.a. på geotekniske undersøgelser og afventer gennemførelse af lokalplan- og miljøvurderingsproces, og sikkerhedsanalysen kan først færdiggøres endeligt, når den endelige lokalitet er valgt og godkendt.

### **Resultatmål 2.3: Strategi for kommunikation med relevante interessenter i tilknytning til NOL og slutdepot udarbejdet.**

Målopfyldelse 100 % for NOL og 75 % for Slutdepot.

Der er med udgangspunkt i DD's generelle kommunikationsstrategi og en interessentanalyse udarbejdet en kommunikationsplan for NOL. Der er desuden udarbejdet et notat med en beskrivelse af de indledende tanker om en udstillingsfacilitet; notatet har bl.a. været drøftet i Kontaktforum Roskilde.

Strategien for kommunikation og interessenthåndtering i forhold til slutdepot er under udarbejdelse i samarbejde med SIU og GEUS. Arbejdet ledes af SIU. DD har leveret bidrag i 2019.

### **Resultatmål 2.4: DD deltager i internationalt samarbejde om affaldshåndtering, og bidrager til afsøgning af mulig international løsning for det særlige affald.**

Status: Målet er nået 100 %.

DD deltager fortsat i ERDO arbejdsgruppen og EURAD projektet.

### **Resultatmål 2.5: DD deltager i arbejdet med formulering af en national affaldsvej for NORM.**

Status: Målet er nået 0 %.

Arbejdet er ikke igangsat af SUM. Der er pt ikke blevet nedsat en arbejdsgruppe omhandlende en national affaldsvej for NORM affald i Danmark.

### **Resultatmål 2.6: Plan for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter besluttet.**

Status: Målet er nået 15 %.

Planlægningen af fremtidige faciliteter er en proces, der planlægges parallelt med NOL-planlægningen og dekommissioneringen af Behandlingsstationen. Der er ikke besluttet en plan endnu. Målet er videreført i mål- og resultatplanen for 2020.

## **3. Drift og Affaldshåndtering**

### **Resultatmål 3.1: Tømning af lille grube på Centralvejslageret er afsluttet.**

Målopfyldelse 10 %.

Tømning af lille grube er ikke påbegyndt. Efter tømning af gammel grube har der vist sig at være behov for at etablere et område inde på selve Centralvejslageret, hvor personalet kunne måles for kontamination, inden bygningen forlades. Det er nødvendigt at afskærme detektoren, da baggrundsniveauet er ret højt, men på grund af de begrænsede pladsforhold på lageret, har der været flere forskellige løsninger i spil. Den valgte løsning kræver, at der bliver flyttet nogle skabe først, så den forventes etableret i andet kvartal 2020. Der er imidlertid foretaget en del indledende planlægning af, hvordan de forskellige emner kan pakkes og det forventes startet op medio 2020.

### **Resultatmål 3.2: Implementering af afværgeforanstaltninger i forhold til malmoplaget.**

Målopfyldelse 100 %.

Afværgeforanstaltninger i henhold til påbud fra Roskilde Kommune er blevet iværksat. Konkret betyder det, at malmbunkerne er blevet overdækket, og der er etableret dræn i tilknytning til bunkerne samt afpumpning fra dette til rensningsanlægget. Monitorering af borer er iværksat i december 2019.

### **Resultatmål 3.3: Flytning af personale gennemført og plan for flytning af udstyr fra bygning 211 udarbejdet.**

Målopfyldelse 90 %.

Alt personalet – på nær de to personer, der kun arbejder i vaskeriet henholdsvis i driftslaboratoriet – er flyttet fra bygning 211 til placeringer i byg. 214. Disse to personer flyttes primo 2020, samtidig med at vaskeriet og driftslaboratoriet også flyttes. De praktiske forberedelser til flytning af driftslaboratoriet, destillationen og blødtvandsanlæg er gennemført 2019, og der afventes pt. en tilladelse fra de nukleare tilsynsmyndigheder, for at udstyret kan flyttes til ny placering.

## 4. Tekniske støttefunktioner

### **Resultatmål 4.1: Udarbejde en opdateret plan for frigivelsesmålinger af landområder på Risø-området.**

Målopfyldelse 100 %.

Planen for frigivelsesmålinger af landområder er blevet opdateret i 2019. I stedet for at gennemføre in-situ gamma-spektrometriske målinger af jordarealer på Risø-området, der var den oprindelige plan, vil der blive udtaget jordprøver fra forskellige steder på området, hver på 300 – 600 kg, der i stålcontainere vil blive analyseret på Frigivelseslaboratoriet ved gamma-spektrometriske målinger. Med denne metode er det muligt at detektere indholdet af radioaktive stoffer i jorden på Risø-området, der svarer til 1 – 10% af den grænseværdi (dosisbinding) for årlige doser på 10 µSv/år, der kræves af de nukleare tilsynsmyndigheder, for at Risø-området kan anvendes uden restriktioner til beboelse og dyrkning af grøntsager, kun til beboelse og kun til erhvervsarbejde. Måleprogrammet gennemføres først, når alt radioaktivt affald er placeret i den kommende opgraderede lagerfacilitet, NOL.

## 5. Administrative støttefunktioner

### **Resultatmål 5.1: Implementering og ibrugtagning af det nye fællesstatslige budgetsystem**

Målopfyldelse 10 %.

DD skulle oprindeligt være koblet på det nye fællesstatslige budgetsystem SBS ultimo 2019. Udskrivning af valg forsinkede denne proces, og tilslutningen vil først blive gennemført i 1. halvår 2020.

DD har dog i 2019 som forberedelse foretaget en gennemgang og tilpasning af DD's registreringsramme med henblik på at sikre, om den afspejler de faste dimensioner m.m. Der er oprettet de ønskede budgetsteder og kortlægning og beslutning om budgetdetaljeringsgrad og rapporteringsform er klarlagt, idet der dog for sidstnævntes vedkommende afventes overblik over nye SBS muligheder.

### **Resultatmål 5.2: Optimeret rekrutteringsproces**

Målopfyldelse 100 %.

DD har i takt med ændring af eksisterende opgaver samt nye udfordringer i forbindelse med Folketingsbeslutning B90 ønsket at tilrettelægge rekruttering og onboarding så hensigtsmæssigt, at personaleudskiftning ikke forsinker arbejdsopgaverne unødigt. På denne baggrund har DD blandt andet i 2019 koblet sig på Statens e-rekruttering, der har medvirket til en mere smidig og effektiv dokument- og mødeadministration i forbindelse med gennemførelse og afslutning af annoncerings- og ansættelsesforløb. Hertil kommer, at ledere med personaleansvar m.fl. har gennemført rekrutteringskursus. DD har i øvrigt fortsat løbende opmærksomhed på procesforbedrende forhold på området.

## 2.5. Forventninger til det kommende år

Pejlemærkerne for DD's dekommissionering i 2020 vil for DR 3 være at få fjernet den øverste del af reaktorens ydre ned til den såkaldte stålkuglebeton. For Hot Cell færdiggøres mellemrensningen af cellerne, således at blandt andet de sidste hot spots bliver fjernet i samtlige celler.

På Behandlingsstationen er det planen at kunne afslutte dekommissioneringen af stueetagen i vestsiden af bygning 211. Frimåling vil herefter udestå.

Der opstilles ingen resultatmål for Teknologihallen i 2020. Der er en meget begrænset urankontamination i kælderens som skal fjernes. DD afventer fortsat DTU's fraflytning, da det vil lette arbejdet betydeligt.

I forbindelse med DD's aktive deltagelse i processen, der skal lede til en langsigtet løsning for det danske, radioaktive affald, skal især nævnes den vigtige milepæl for DD at få opført en ny opgraderet lagerfacilitet (NOL) på Risø-halvøen, som er en forudsætning for at kunne færdiggøre dekommissioneringen. Det er planen, at NOL vil skulle stå færdigt primo 2023. Dette sker i henhold til Folketingets beslutning B90 af 15. maj 2018. DD vil i den forbindelse skulle 1) levere relevant materiale til både lokalplanen og 2) miljøkonsekvensrapporten samt være aktivt engageret i ekstern kommunikation på området. Desuden skal der i 2020 3) indgås kontrakt med en totalrådgiver til projektet og udarbejdes første udkast til NOL-design samt 4) næste udkast til sikkerhedsanalyser. Sideløbende skal der udarbejdes en 5) overordnet beskrivelse af affaldsfraktioner med henblik på udvikling af generiske affaldskonceptkriterier og efterfølgende sikkerhedsanalyse f.s.v.a. et slutdepot. Hertil kommer at DD 6) fortsat deltager i internationalt samarbejde om affaldshåndtering. DD skal også 7) have afklaret behovet for fremtidige affaldshåndteringsfaciliteter, 8) beskrevet opgaver i slutdepotprocessen og fundet en løsningsstrategi for disse, samt slutteligt hertil 9) deltage i partnerskabsdialog med berørte kommuner og lokalsamfund og øvrige interessenter.

På drifts- og affaldsområdet vil et mål være at 1) inkluderes procedurene for modtagelse af det eksterne affald i DD's kvalitetsstyringssystem, KMS. Der skal desuden 2) ske en tilpasning af driften i forhold til DD's planlagte afvikling af rensningsanlægget samt ophør med afhentning af affald fra eksterne kunder. Slutteligt skal 3) flytning af driftslaboratoriet fra bygning 211 afsluttes og ibrugtagning opstartes i bygning 208.

Da NOL først forventes klar til brug ultimo 2023, er der på grund af den fremskredne dekommissionering, behov for en midlertidig udvidelse af lagerkapaciteten på DD's nuværende mellemlager. Udvidelsen på planlagt 300 m<sup>2</sup> vil skulle ske i 2020 for at undgå flaskehalsproblemer. Der er opnået bevilling til dette formål ved Akt 59/2019.

De tekniske støttefunktioner omfatter den helsefysiske og konventionelle sikkerhed. Her vil en central opgave være udvikling af matematiske modeller til radiologiske sikkerhedsberegninger i tilknytning til NOL.

I forhold til de administrative støttefunktioner skal specielt nævnes, at DD 1) medio 2020 skal have implementeret og ibrugtaget det nye statslige budgetsystem, der oprindeligt var forventet i 2019. Desuden skal DD i årets løb 2) koble sig på det nye Statens HR.

**Tabel 5 Forventninger til det kommende år**

(Mio kr.)	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Bevilling og øvrige indtægter Regnskab R-år	-93,9	0,0
Udgift Regnskab R-år	89,6	0,0
Bevilling og øvrige indtægter Grundbudget B-året	0,0	-66,0
Udgift Grundbudget B-år	0,0	119,9
Resultat R-året	-4,3	0,0
Resultat grundbudget B-året	0,0	54,0

*NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.*

Det budgetterede underskud på grundbudgettet for 2020 på 54,0 mio. kr. skyldes, at der på FL er en grundbevilling på 66,0 mio. kr. Underskuddet finansieres som tillægsbevillingsoverførsel fra reserven på konto § 19.11.79 til dækning af dekommissioneringsopgaverne.

## 3. Regnskab

### 3.1. Anvendt regnskabspraksis og ændringer

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

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

Feriepengeforpligtigheden er beregnet ud fra det gennemsnitlige ferietilgodehavende pr. medarbejder jf. vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtigheder.

Periodiseringsprincippet anvendes med henblik på, at det finansielle regnskab udtrykker den faktiske aktivitet for regnskabsperioden. Der foretages periodisering, hvis periodiseringen på den enkelte aktivitet har en balance- eller resultatmæssig effekt.

Fra og med 2018 oplyses it-omkostningerne fordelt på lønomkostninger, driftsomkostninger og investeringsomkostninger (tabel 21). Lønomkostningerne er opgjort efter virksomhedens bedste skøn.

Som følge af cirkulære nr. 9784 af 10/7 2016 om selvstændig likviditet er det nu ikke længere muligt at foretage reservation af årets resultat. Fremover tilskrives årets resultat egenkapitalen ligesom tidligere års reservationer nu er blevet overført til egenkapitalen.

Bygningsstyrelsen har siden 2011 haft ejendomsretten over DD's bygninger.

Endvidere blev der fra regnskabsåret 2007 givet dispensation til at alle produktionsanlæg med en levetid på mere end 15 år, kun kunne aktiveres frem til 31. december 2018. Afskrivningsberettigede driftsinvesteringer har f.s.v.a. nærværende årsrapport fulgt afskrivningsregler med en maksimal tidshorisont frem til 2023. Dette princip vil blive ændret med virkning fra og med 2020, som følge af B90.

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

## 3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6 Resultatopgørelse

(Mio.kr.)		R-2018	R-2019	B-2020
<b>Note</b>	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Bevilling	-83,9	-90,9	-63,6
	Eksternt salg af varer og tjenester	-0,9	-0,8	-2,4
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	-2,1	-2,2	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-86,9</b>	<b>-93,9</b>	<b>-66,0</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,4	12,6	6,7
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>12,4</b>	<b>12,6</b>	<b>6,7</b>
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	36,3	37,6	45,0
	Pension	5,2	5,6	
	Lønrefusion	-0,8	-0,7	
	Andre personaleomkostninger	0,1	0,1	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>40,9</b>	<b>42,6</b>	<b>45,0</b>
	Af- og nedskrivninger	1,9	0,2	0,3
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	10,5	10,0	10,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	17,4	24,1	57,9
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>83,1</b>	<b>89,5</b>	<b>119,9</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-3,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>53,9</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-3,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>53,9</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,1	0,1	0,1
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-3,7</b>	<b>-4,3</b>	<b>54,0</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-3,7</b>	<b>-4,3</b>	<b>54,0</b>

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.



**Tabel 7 Resultatdisponering af årets overskud**

(Mio.kr.)	2018	2019	2020
Disponeret til bortfald			
Disponeret til udbytte til statskassen			
Disponeret til overført overskud	3,7	4,3	-54,0

Noter: Der kan forekomme mindre afrundingsdifferencer i tabellen.

### 3.3. Balancen

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	R-2018	R-2019
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner m.v. Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0
	Infrastruktur	0,0	0,0
	Transportmateriel	1,0	0,8
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0
	Igangværende arb. egen regning	0,0	0,0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,0</b>	<b>0,8</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Statsforskrivning	1,5	1,5
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2,5</b>	<b>2,3</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdninger	0,0	0,0
1)	Tilgodehavender	0,8	1,2
	Værdipapirer	0,0	0,0
	<b>Likvide beholdninger</b>		
	FF5 Uforrentet konto	114,2	119,0
	FF7 Finansieringskonto	4,4	3,9
	Andre likvider	0,0	0,0
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>118,5</b>	<b>122,9</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>119,4</b>	<b>124,1</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>121,9</b>	<b>126,4</b>

Note	Passiver (mio. kr.)	R-2018	R-2019
	<b>Egenkapital</b>		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	1,5	1,5
	Opskrivninger	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud	109,2	113,4
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>110,7</b>	<b>114,9</b>
	<b>Hensatte Forpligtelser</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Langfristede gældsposter</b>		
	FF4 Langfristet gæld	1,4	0,8
	Donationer	0,0	0,0
	Prioritets gæld	0,0	0,0
	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>1,4</b>	<b>0,8</b>
	<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	Leverandører af varer og tj.ydelser	1,9	3,5
	Anden kortfristet gæld	1,3	1,5
	Skyldige feriepenge	5,7	5,5
	Igangværende arbejder fremmed regning	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,9	0,1
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>9,8</b>	<b>10,6</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>11,2</b>	<b>11,3</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>121,9</b>	<b>126,3</b>

Noter: 1) Tilgodehavende indeholder også periodeafgrænsningsposter.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

	2018	2019
<b>Egenkapital primo 2019 (mio.kr.)</b>	<b>107,0</b>	<b>110,7</b>
Reguleret egenkapital primo	1,5	1,5
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>1,5</b>	<b>1,4</b>
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
<b>Opskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	105,5	109,2
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	3,7	4,3
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>109,2</b>	<b>113,5</b>
<b>Egenkapital ultimo 2019</b>	<b>110,7</b>	<b>114,9</b>

NB: Tabellen kan indeholde afrundingsdifferencer.

### 3.5. Likviditet og låneramme

DD har ikke på noget tidspunkt i 2019 overskredet disponeringsreglerne.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

	2019 mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,8
Låneramme	10,4
Udnyttelsesgrad i pct.	7,6%

Da DD ikke har foretaget afskrivningsberettigede investeringer i 2019, vil FF4 være identisk med summen af de immaterielle og materielle aktiver. Alternativt vil forskel kunne forklares ved det forhold, at likviditetsflytningen afledt af given investering først sker primo efterfølgende regnskabsår.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Dansk Dekommissionering er fritaget fra lønsumsloft.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12 Bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
19.61.03	Dansk Dekommissionering	Udgifter	93,7	89,6	4,1	0,0
		Indtægter	-2,8	-3,0	0,2	0,0

De regnskabsmæssige forklaringer fremgår af afsnit 2.4.

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	10,9	0,1	11,0
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2019	10,9	0,1	11,0
Akkumulerede afskrivninger	-10,9	-0,1	-11,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-10,9	-0,1	-11,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2019	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2019</b>	<b>0,0</b>

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

**Tabel 14 Note 2: Materielle anlægsaktiver**

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions-anlæg og maskiner	Transport-materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4,6	0,0	29,3	5,0	3,0	41,9
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2019	4,6	0,0	29,3	5,0	3,0	41,9
Akkumulerede afskrivninger	-4,6	0,0	-29,3	-4,2	-3,0	-41,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-4,6	0,0	-29,3	-4,2	-3,0	-41,1
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,2</b>

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

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2019	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2019</b>	<b>0,0</b>

## 4.5. Forelagte investeringer

DD har ikke haft investeringsprojekter i 2019., hvor aktiviteten har været forelagt for Finansudvalget bortset fra NOL.

## 4.6. It-omkostninger

**Tabel 21 IT-omkostninger**

(Mio kr.)	Regnskab 2019
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/vedligehold/-udvikling)	0,5
IT-systemdrift	0,2
IT-vedligehold	0,1
IT-udviklingsomkostninger	0
Udgifter til IT-varer til forbrug	0,3
<b>I alt</b>	<b>1,1</b>

De interne personaleomkostninger er skønsmæssigt fastlagt. I tabellen indgår ikke DD's udgifter til en it-service og driftsaftale med DTU AIT, der i 2019 udgjorde knapt 1,5 mio. kr.

## Suppleringsstabeller

**Note 1: Årsværk**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gennemsnitlige årsværk	76,4	77,8	76,5	76,6	76,6	76,6	75,8	75,3	75,5	75,8
Tilgang af medarbejdere (antal personer)	15	2	6	8	12	6	6	6	5	12
Afgang af medarbejdere (antal personer)	9	4	9	7	7	13	9	2	10	7

## Boks 6 Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

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