

Nordsøenheden

Årsrapport for 2009



Indholdsfortegnelse

1. Beretning	3
1.1. Præsentation	3
1.2. Årets faglige resultater	4
1.3. Årets økonomiske resultat	4
1.4. Opgaver og ressourcer	6
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	6
1.6. Forventninger til det kommende år	6
2. Målrapportering	7
2.1. Skematisk oversigt	7
2.2. Uddybende analyser og vurderinger	8
3. Regnskab	10
3.1. Anvendt regnskabspraksis	10
3.2. Resultatopgørelse	10
3.3. Balance	12
3.4. Egenkapitalforklaring	14
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	14
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	15
3.7. Bevillingsregnskabet (§29.23.05)	15
4. Påtegning	16
5. Bilag	17
5.1. Noter	17
5.2. Klimaregnskab 2009	18

1. Beretning

1.1. Præsentation

Nordsøfonden er statens olie- og gasselskab, som sammen med en række danske og udenlandske selskaber leder efter og fremover producerer olie og gas fra Danmarks undergrund. Nordsøfonden er partner i alle nyere danske olie- og gaslicenser – på nuværende tidspunkt 21 licenser – og bliver i 2012 også partner i Dansk Undergrunds Consortium (DUC) sammen med Mærsk Olie og Gas, Shell og Chevron. Nordsøfonden har ingen medarbejdere eller bestyrelse, men forvaltes af *Nordsøenheden* på vegne af staten. Læs mere på www.nordsoeen.dk.

Nordsøenheden, som hører under Klima- og Energi ministeriet, varetager Nordsøfondens interesser ved aktivt at deltage i tekniske, økonomiske, juridiske og kommercielle drøftelser med operatøren og øvrige partnere i licenserne om, hvilke efterforsknings- og indvindingsaktiviteter der skal iværksættes. Drøftelserne danner grundlag for en lang række beslutninger af betydning for fremtidige indtægter og udgifter. Nordsøenhedens udgifter finansieres over de årlige bevillingslove.

Der aflægges et selvstændigt regnskab til klima- og energiministeren for Nordsøfondens virksomhed.

Nordsøenhedens mission og vision

Nordsøenhedens *mission* er at skabe mulighed for et højt økonomisk udbytte for staten af Nordsøfondens deltagelse i efterforskning og produktion af olie og gas i Danmark. Nordsøenheden skal sikre, at fonden er en aktiv og kompetent samarbejdspartner, der fremmer en sammenhængende og omkostningsbevidst efterforskning og produktion.

Nordsøenhedens *vision* er at arbejde for en langsigtet, idérig og økonomisk bevidst efterforsknings- og produktionsindsats i Danmark.

Nordsøenhedens mål

At være

professionelle og effektive og til enhver tid udnytte de tilstedeværende ressourcer og kompetencer optimalt.

At sælge

Nordsøfondens olie og gas på en professionel måde med henblik på opnåelse af de bedst mulige vilkår.

At opbygge

administrative rammer, der sikrer en fleksibel og effektiv opgavevaretagelse, og imødekommer eksterne og politiske krav.

Nordsøenhedens hovedopgaver

At deltage

aktivt og kompetent i licensarbejdet i Nordsøfondens licenser.

At etablere

et grundlag for, at Nordsøfonden på kvalificeret vis kan deltage i DUC fra 2012.

1.2. Årets faglige resultater

Organisationsudvikling har været et centralt fokusområde i 2009. Nordsøenheden har i samarbejde med konsulenter udarbejdet en række analyser, som afdækker kompetence- og ressourcebehovet i en fuld operationel enhed, der udover de opgaver, som varetages i dag, også kan træde ind i DUC i 2012 og deltage i udbygning af nye projekter. På baggrund af disse analyser er Nordsøenheden i gang med at træffe en række organisatoriske beslutninger, herunder beslutninger om organisering og dimensionering af Nordsøenheden.

Nordsøenheden skal indenfor en begrænset ressourceramme kunne dække de samme discipliner som et ikke-opererende olie- og gasselskab og samtidig imødekomme de krav, der stilles til en statslig styrelse. For at leve op til enhedens mission vil der være store krav til enhedens evne til at prioritere aktiviteter, der giver "added value" for staten, og til at have fokus på at minimere og styre risici, hvilket vil have stor betydning for enhedens succes.

Fonden må derfor frem mod 2012 etablere en kompetent og slagkraftig organisation, der på kvalificeret vis kan varetage statens interesser i efterforskningslicenserne og i DUC.

Nordsøfondens udgangspunkt for valg af organisationsmodel er, at fonden skal

- sikre maksimal værdiskabelse,
- være i stand til at kontrollere den anseelige finansielle eksponering og styre risici,
- dimensionere og optimere anvendelsen af fondens ressourcer, og
- anvende eksterne støtteenheder målrettet.

Det er forudsat, at fonden skal være en kompakt organisation, der desuden kan trække på eksisterende statslig ekspertise, herunder Energistyrelsen og GEUS, søsterorganisationer samt aktører indenfor den private olie- og gassektor.

I afsnit 2 er årets faglige resultater beskrevet mere detaljeret.

1.3. Årets økonomiske resultat

Årets resultat er 1,5 mio. kr. De ordinære driftsomkostninger er steget i 2009, hvilket skyldes øgede udgifter til konsulentbistand i forbindelse med analyser af Nordsøenhedens organisationsopbygning.

Nordsøenheden har ultimo 2009 investeret godt 950.000 kr. i et teknisk værktøj (PETREL) til brug for visualisering og analyse af de data og tolkninger, der indsamles og udarbejdes i forbindelse med arbejdet i licenserne. Værktøjet sikrer mulighed for at vurdere og analysere primært seismiske data og boreinformationer og vil således forbedre enhedens beslutningsgrundlag forud for de kommende store investeringer i efterforskning, vurdering og udbygning. Lånerammen er gennem et lån fra departementet på TB09 blevet forøget med 1 mio. kr. til 1,3 mio. kr. Da reguleringen af FF4 først finder sted i 2010, er denne disposition ikke afspejlet i den langfristede gæld i 2009.

Passivsiden består hovedsageligt af egenkapital og kortfristet gæld. Egenkapitalen er på 14,2 mio. kr. og består primært af overført overskud.

Tabel 1. Nordsøenhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2007 TDKK	2008 TDKK	2009 TDKK
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	9.900	9.900	9.300
heraf indtægtsført bevilling	9.900	9.900	9.300
heraf eksterne indtægter	0	0	0
heraf øvrige indtægter	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger			
heraf løn	3.767	4.408	4.467
heraf afskrivninger	103	107	75
heraf øvrige omkostninger	1.646	2.173	3.447
Resultat af ordinær drift	4.384	3.212	1.311
Resultat før finansielle poster	4.342	3.176	1.257
Årets resultat	4.502	3.635	1.457
Balance			
Anlægsaktiver	293	260	1.280
Omsætningsaktiver	10.197	13.749	14.071
Egenkapital	9.086	12.720	14.177
Langfristet gæld	128	100	67
Kortfristet gæld	1.186	1.099	1.017
Lånerammen	300	300	1.300
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	128	100	67
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	43 %	33 %	5 %
Negativ udsvingsrate	47	66	74
Overskudsgrad	45 %	37 %	16 %
Bevillingsandel	100 %	100 %	100 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	6	7	8
Årsværkspris	608	630	558
Lønomsætningsandel	38,4 %	44,4 %	48,4 %
Lønsumsloft	3.800	3.900	5.600
Lønforbrug	3.767	4.408	4.467

1.4. Opgaver og ressourcer

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for Nordsøenhedens opgaver

Produkt/opgave (TDKK)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Administration af Nordsøfondens licensandele	4.186	92	3.623	656
Etablering af rammerne for indtræden i DUC i 2012	1.352	30	1.170	212
Generel administration m.v.	3.761	83	3.255	589
I alt	9.299	205	8.048	1.457

Note: Indtægtsført bevilling, øvrige indtægter og omkostninger er fordelt manuelt på baggrund af tidsregistreringen.

Nordsøenheden har ingen reserverede bevillinger.

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Nordsøenheden administrerer ingen tilskud, lov-bundne ordninger eller øvrige administrerede udgifter og indtægter. Nordsøenhedens primære opgave er at varetage Nordsøfondens opgaver og interesser.

1.6. Forventninger til det kommende år

Organisationsudvikling vil også være et væsentligt fokusområde i 2010, og Nordsøenheden forventer at ansætte op til 3 nye medarbejdere i det nye år. På nuværende tidspunkt arbejdes der med en organisationsform med 4 teams, der kan løse opgaver inden for henholdsvis salg, efterforskning, teknik og økonomi. Der skal træffes endelig beslutning om organisationsmodellen i 2010.

Den økonomiske eksponering af fonden vil være væsentlig, hvorfor risikovurdering og -styring også bliver et vigtigt tema de kommende år. Der skal etableres metoder til at identificere risici, og der skal etableres risikostyrings- og kontrolaktiviteter, som balancerer risiko, kontrol samt fordele og ulemper ved indførelse af tiltag og kontrolaktiviteter.

Aktivitetsniveauet i de 21 efterforskningslicenser, som Nordsøfonden pt. deltager i, forventes fortsat at være højt i 2010, hvor Nordsøfonden bl.a. forventes at deltage i op til 4 efterforskningsboringer. For nærmere information henvises til Nordsøfondens årsrapport og hjemmeside www.nordsoeen.dk.

2. Målrapportering

2.1. Skematisk oversigt

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1 Nordsøenheden skal være en moderne og effektiv virksomhed, der til enhver tid udnytter de tilstedeværende ressourcer og kompetencer optimalt	Resultatkrav 1.1. Kortlægning og analyse af Nordsøenhedens fremtidige rådgivningsstruktur.	Nordsøenhedens fremtidige rådgivningsstruktur er kortlagt og analyseret, og der er formuleret en anbefaling.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.2. Kortlægning af faglige og personlige kerne- og spidskompetencer i Nordsøenheden.	Nordsøenheden har i samarbejde med konsulenter identificeret og kortlagt de faglige og personlige kompetencer, Nordsøenheden i dag råder over. Dette er sket gennem udarbejdelse af stillingsbeskrivelser, en Garuda kompetenceprofil samt individuelle kompetenceinterviews.	Helt opfyldt
Mål 2 Nordsøfondens olie og gas skal sælges på en professionel måde med henblik på opnåelse af den bedst mulige pris	Resultatkrav 2.1. Kravspecifikationer for henholdsvis olie- og gassalg.	Nordsøenheden har kortlagt, hvilke organisationsmodeller der kan anvendes på henholdsvis olie- og gassalg – samt de forskellige modellens fordele og ulemper. Der foreligger endnu ingen udkast til kravspecifikationer for olie- og gassalg.	Ikke opfyldt
Mål 3 Opbygning af administrative rammer, der sikrer en fleksibel og effektiv opgavevaretagelse, og at eksterne og politiske krav kan imødekommes	Resultatkrav 3.1. Kravspecifikation for nyt økonomisystem.	Der er udarbejdet udkast til kravspecifikation for økonomistyringen og systemunderstøttelsen samt oversigt over, hvilke problemstillinger der skal arbejdes videre med i de kommende år.	Helt opfyldt
Mål 4 Fælles koncernmål: Implementering af et CO ₂ -regnskab i årsrapporten for 2009	Resultatkrav 4.1. Virksomhederne i koncernen skal udarbejde et klimaregnskab (CO ₂ -regnskab).	Der er udarbejdet et klimaregnskab som en del af årsrapporten, se afsnit 5.2.	Helt opfyldt

2.2. Uddybende analyser og vurderinger

Resultatmål 1. Nordsøenheden skal være en moderne og effektiv virksomhed, der til enhver tid udnytter de tilstedeværende ressourcer og kompetencer optimalt

Nordsøenheden skal over de kommende år opbygge en organisation, der på kvalificeret vis kan håndtere de udfordringer, der er forbundet med en økonomisk optimering af andelene i nuværende og kommende licenser med alle de tilhørende og nødvendige økonomiske, tekniske og juridiske funktioner, herunder salg af olie og gas. Det skal derfor løbende vurderes, hvilke kompetencer der er nødvendige til løsningen af de forskellige problemstillinger.

I 2009 har Nordsøenheden i samarbejde med konsulentfirmaet Advice identificeret og kortlagt de faglige og personlige kompetencer, Nordsøenheden i dag råder over. Dette er sket gennem udarbejdelse af stillingsbeskrivelser, en Garuda kompetenceprofil samt individuelle kompetenceinterviews. Tilsammen danner disse input en organisatorisk profil, som Nordsøenheden med bistand fra Advice har drøftet i forhold til de opgaver, der skal løses.

Sideløbende er det i dialog med konsulenter, samarbejdspartnere og enhedens søsterorganisationer i Holland (EBN) og Norge (Petoro) blevet undersøgt, hvilke funktioner der vil være behov for i et mellemstort olie- og gasselskab, herunder organiseringen og den bemandingsmæssige størrelse på de forskellige funktioner. Disse informationer har været input i Nordsøenhedens afdækning af det minimum af kompetencer, som Nordsøenheden må have for at løse nuværende og kommende opgaver.

Der vil i 2010 på baggrund af ovenstående input blive udarbejdet en rekrutteringsplan for kommende medarbejdere i Nordsøenheden. Udfordringen i denne fase af organisationsopbygningen er, hvordan disse kompetencer tilføres og fastholdes – d.v.s. valget mellem "in house" kompetencer, ekstern specialtlistebistand og udlicitering – og afvejningen af, hvor specialiserede Nordsøenheden skal være på de forskellige forretningsområder.

På baggrund af de erfaringer Nordsøenheden allerede har gjort, er der også foretaget en række organisatoriske ændringer i 2009, som bl.a. skal styrke indsatsen på særligt forretningskritiske områder, fx

salg af olie og gas samt samarbejdet med de øvrige partnere i licenserne. Disse overvejelser vil fortsættes i takt med, at Nordsøenheden vokser.

Nordsøenheden har endvidere i samarbejde med Advice arbejdet med det overordnede strategiske grundlag for Nordsøenheden. Pejlemærkerne i denne strategi er opbygning af organisationen, herunder olie- og gassalg, og opbygning af administrative rammer, som sikrer, at Nordsøenheden er klar til at indtræde i DUC i 2012. Arbejdet med Nordsøenhedens strategi er et område, der fortsat er fokus på, og der vil løbende blive arbejdet med at gøre Nordsøenhedens overordnede strategi operationel gennem nye pejlemærker og mål.

Resultatmål 2. Nordsøfondens olie og gas skal sælges på en professionel måde med henblik på opnåelse af den bedst mulige pris

Om 2 ½ år skal Nordsøfonden sælge 20 % af den olie og gas, DUC løbende producerer inden for eneretsbevillingen. Der kan endvidere komme produktion fra andre nuværende eller kommende licenser, hvor Nordsøfonden også skal afsætte sin andel af produktionen.

Et markedssvarende salgsprovenu er en af de afgørende faktorer for statens økonomiske udbytte af statsdeltagelsen, og det vil være både synligt og måleligt, om Nordsøfonden afsætter produktionen på tilfredsstillende vis.

Selvom ejendomsretten til olien og gassen først overgår til Nordsøfonden den 9. juli 2012, skal Nordsøfondens salgsarbejde organiseres snarest muligt med henblik på at sikre, at salgskontrakter m.v. er indgået og kan effektiviseres på overtagelsesdagen.

Regeringens Økonomiudvalg har i 2008 tiltrådt, at salget af Nordsøfondens olie og gas i videst mulige udstrækning skal udliciteres. Hensigten har derfor været at finde en driftssikker og lettilgængelig model, der samtidig skaber størst mulig sikkerhed for, at Nordsøfondens incitament er så vidt muligt er sammenfaldende med incitamenterne hos de aktører, der skal forestå salget af Nordsøfondens olie og gas.

I samarbejde med en tidligere direktør for det hollandske olie- og gasselskab NAM (Shell og den hollandske stat) og ved løbende dialog med og bistand

fra Nordsøfondens søsterorganisationer, de kommende partnere i DUC, DONG og partnere i øvrige efterforskningslicenser har Nordsøfonden derfor kortlagt, hvilke organisationsmodeller der kan anvendes på henholdsvis olie- og gassalget. Samtidig er de forskellige modellers fordele og ulemper blevet vurderet. Dette arbejde har været mere omfattende end forventet, og det har været nødvendigt at belyse en række yderligere problemstillinger. Det

har således ikke været muligt at færdiggøre udarbejdelsen af kravspecifikationer for olie- og gassalget i 2009 som oprindeligt planlagt.

I 2010 vil det på baggrund af ovenstående analyse blive besluttet, hvilken salgs- og organisationsmodel Nordsøfonden skal benytte, ligesom implementeringen af den valgte model vil blive påbegyndt.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Nordsøenheden aflægger et omkostningsbaseret regnskab. Det er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, Økonomisk Administrativ Vejledning samt de øvrige regler på området.

Som datagrundlag er data fra Navision anvendt.

3.2. Resultatopgørelse

Årets indtægter er 9,5 mio. kr. og er sammensat af indtægtsført bevilling og finansielle indtægter. Årets omkostninger er ca. 8 mio. kr. og består primært af ordinære driftsomkostninger. Årets resultat er herefter 1,5 mio. kr.

Af årets resultat er 0,1 mio. kr. disponeret til bortfald i forbindelse med, at opgaver er overført til Økonomistyrelsen. Resten er disponeret til egenkapitalen som overført overskud og forventes anvendt i forbindelse med, at enheden som forudsat i loven skal opbygges frem mod 2012, hvor Nordsøfonden indtræder i DUC. Oplysningerne om bortfaldet kom først til Nordsøenhedens kendskab efter lukning af regnskabet for 2009, men bortfaldet vil blive bogført i første kvartal 2010.

I målrapporteringen aflægges en status for opbygning af organisationen frem mod 2012.

Resultatopgørelse

Note	2008 TDKK	2009 TDKK	Budget 2010 TDKK
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	9.900	9.300	10.300
Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	9.900	9.300	10.300
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger	0	0	0
Husleje	327	457	500
Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
Forbrugsomkostninger i alt	327	457	500
1 Personalemkostninger			
Lønninger	3.802	3.789	6.160
Pension	606	678	1.340
Lønrefusion	0	0	0
Andre personalemkostninger	0	0	0
Personalemkostninger i alt	4.408	4.467	7.500
Andre ordinære driftsomkostninger	1.846	2.990	4.500
Af- og nedskrivninger	107	75	400
Ordinære driftsomkostninger i alt	6.688	7.989	12.900
Resultat af ordinær drift	3.212	1.311	-2.600
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	20	0	0
Andre driftsudgifter	56	54	100
Resultat før finansielle poster	3.176	1.257	-2.700
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	463	205	200
Finansielle udgifter	4	5	0
Resultat før ekstraordinære poster	3.635	1.457	-2.500
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
Årets resultat	3.635	1.457	-2.500
Resultatdisponering			
Disponeret til bortfald		114	
Disponeret til overført overskud		1.343	

3.3. Balance

Note	AKTIVER	2008 TDKK	2009 TDKK
	ANLÆGSAKTIVER		
1	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	0	662
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	662
2	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0	0
	Infrastruktur	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	Transportmateriel	0	0
	Inventar og IT-udstyr	70	428
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	70	428
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	190	190
	Finansielle anlægsaktiver i alt	190	190
	Anlægsaktiver i alt	260	1.280
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0	0
	Tilgodehavender	240	87
	Værdipapirer	0	0
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	1.166	949
	FF7 Finansieringskonto	12.343	13.035
	Omsætningsaktiver i alt	13.749	14.071
	Aktiver i alt	14.009	15.351

Note	PASSIVER	2008 TDKK	2009 TDKK
	EGENKAPITAL		
	Overført overskud	12.720	14.063
	Bortfald af årets resultat	0	114
3	Hensættelser	90	90
	Langfristede gældsforpligtelser		
	FF4 Langfristet gæld	100	67
	FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Statsgæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	100	67
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	430	449
	Anden kortfristet gæld	127	14
	Skyldige feriepenge	542	554
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Kortfristet gæld i alt	1.099	1.017
	Gæld i alt	1.199	1.084
	Passiver i alt	14.009	15.351

Balancesummen udgør ca. 15,4 mio. kr. Nordsø-enhedens aktiver består primært af likvide midler.

Der er gældsforpligtelser på ca. 1,1 mio. kr., og egenkapitalen udgør 14,1 mio. kr.

3.4. Egenkapitalforklaring

Egenkapital TDKK	2008	2009
Startkapital primo	190	190
Reguleringer	0	0
Startkapital ultimo	190	190
Overført overskud primo	8.895	12.530
Overført fra årets resultat	3.635	1.457
Bortfald af årets resultat	0	-114
Overført overskud ultimo	12.530	13.873
Egenkapital ultimo	12.720	14.063

Egenkapitalen på 14,1 mio. kr. består efter årets resultatdisponering af et overført overskud på 13,8 mio. kr. og en startkapital på 0,2 mio. kr. Det er aftalt med Klima- og Energiministeriets departement og Finansministeriet, at det overførte overskud anvendes

til finansiering af aktiviteter i 2010, hvor Nordsøenheden ikke har fået et rammeløft. Det overførte overskud vil blandt andet blive anvendt på højt specialiserede konsulenter til løsning af opgaver vedrørende opbygning af organisationen.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

SKB FF4 Langfristet gæld (TDKK)	SKB FF6 Bygge- og IT- kredit (TDKK)	SKB konti i alt (TDKK)	Låneramme (TDKK)	Udnyttelsesgrad af låneramme i pct.
-67	0	-67	1.300	5 %

Nordsøenheden har på TB09 fået en midlertidig forhøjelse af lånerammen på 1 mio. kr.

I 2010 er der foretaget en regulering af den langfristede gæld, således at FF4 gælden udgør 955.827 kr. Udnyttelsesgraden er herefter 74 %.

Nordsøenheden har ikke på noget tidspunkt i løbet af året overskredet øvrige likviditetsregler.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

TDKK	\$29.23.05 (TDKK)
Lønsumsloft FL	4.100
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	5.600
Lønforbrug under lønsumsloft	4.467
Difference (mindreforbrug)	1.133
Akkumuleret opsparing ultimo 2008	731
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	1.864

Der er på TB09 konverteret 2,5 mio. kr. fra drift til lønsum, og der er foretaget et lån på 1 mio. kr. til Energistyrelsen.

3.7. Bevillingsregnskabet (\$29.23.05)

Mio. kr.	Regnskab 2008	Budget (FL+TB) 2009	Regnskab 2009	Difference	Budget 2010
Nettoudgiftsbevilling	9,9	9,3	9,3	0	10,3
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0	0
Indtægter	0,4	0,1	0,2	-0,1	-
Udgifter	6,7	9,4	8,0	1,4	10,3
Årets resultat	3,6	-	1,5	-	-

Af årets resultat bortfalder 0,1 mio. kr. i forbindelse med, at opgaver er overdraget til Økonomistyrelsen.

Afvigelsen vedrørende Nordsøenhedens indtægter skyldes et forholdsvist stort indestående på kasse-

kreditten grundet enhedens store opsparing. Udgifterne til konsulenter er ikke blevet helt så store som antaget ved årets begyndelse, men forventes at stige i årene fremover, hvor Nordsøenheden planlægger at ansætte konsulenter på langtidskontrakter.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Nordsøenheden, CVR-nr. 59778714, er ansvarlig for: §29.23.05 *Enbed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2009.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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 som 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.

København, den 9. april 2010



Peter Helmer Steen
Direktør

København, den 9. april 2010



Thomas Egebo
Departementschef

5. Bilag

5.1. Noter

Note 1. Immaterielle aktiver

TDKK	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris	0	0	0
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	0	701	701
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2009	0	701	701
Akkumulerede afskrivninger	0	39	39
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2009	0	39	39
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2009	0	662	662
Årets afskrivninger	0	39	39
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	39	39

Note 2. Materielle aktiver

TDKK	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	0	0	0	0	404	404
Primokorrekationer mv.	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	394	394
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2009	0	0	0	0	798	798
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	370	370
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2009	0	0	0	0	370	370
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2009	0	0	0	0	428	428
Årets afskrivninger	0	0	0	0	36	36
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0	36	36

Økonomistyrelsen har opsat 2 anlægskort forkert, hvilket betyder, at der mangler ca. 1 måneds afskrivninger på hardware og 1 server til PETREL-modellen.

Note 3. Hensættelser

Der er hensat til reetablering af lokaler ved fraflytning.

5.2. Klimaregnskab 2009

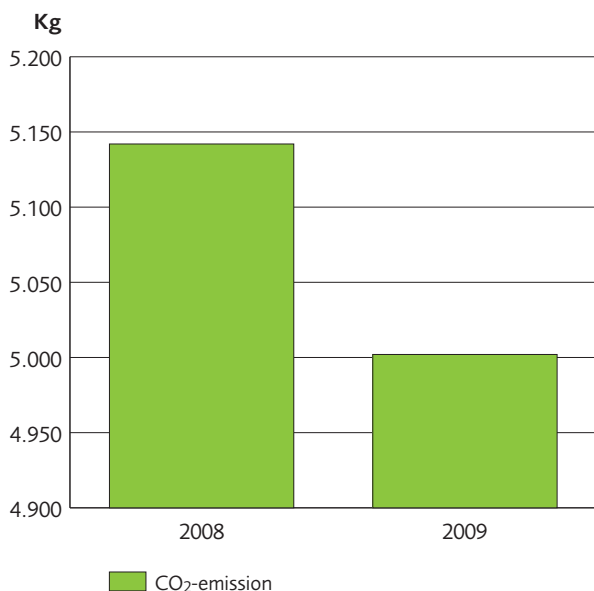
1. Beretning

1.1. Året der gik

I 2009 har Nordsøenheden udledt 5 tons CO₂. Det er et fald i forhold til 2008 på 0,1 tons CO₂.

I årets resultat er medregnet, at regeringen i 2008 har besluttet at kompensere for den udledning af CO₂, der fremkommer ved statslige flyrejser i perioden 2008-11 gennem køb af Joint Implementation (JI)/Clean Development Mechanism (CDM)-kreditter, jf. §29.27.01 på Finanslov 2009.

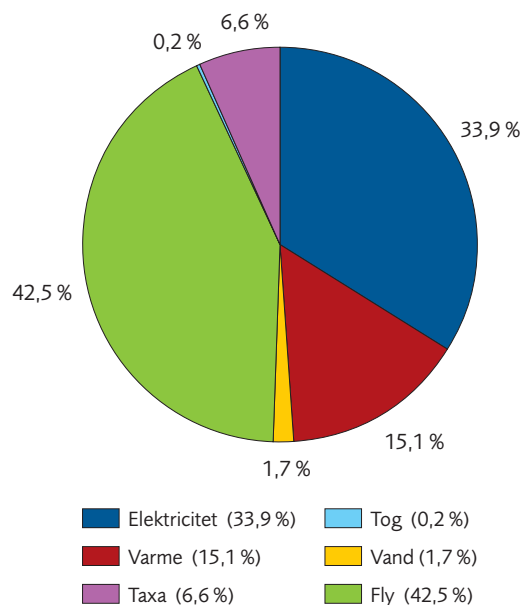
Udvikling i virksomhedens CO₂-emission



Totalt set svarer den samlede emission til, at hver enkelt ansat i Nordsøenheden udleder 0,6 tons CO₂ om året. Nordsøenheden udleder 0,02 tons pr. m².

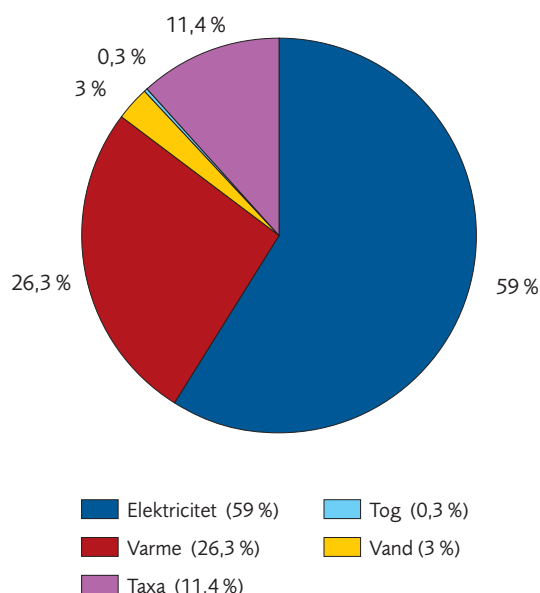
Nordsøenhedens CO₂-emission er sammensat af forskellige elementer som følge af aktiviteterne i enheden. Flyrejser udgør 42 % af Nordsøenhedens samlede CO₂-emission og er dermed den største kilde. CO₂-emissionen fra flyrejser er dog faldet i forhold til 2008.

Fordeling af CO₂ fordelt på el, varme, vand, fly, tog, taxa og øvrige



Korrigeres for indkøbet af kreditter, ses på nedenstående figur, at hovedkilderne til Nordsøenhedens CO₂-udledning er udledning fra el- og varmeforbrug samt taxakørsel. I forhold til 2008 er emission fra kørsel med taxa og bil faldet. Dette modsvares dog af en lille stigning i CO₂-udledning fra forbrug af el, varme og vand.

Fordeling af CO₂ fordelt på el, varme, vand, tog, taxa og øvrige (korrigeret)



1.2. Klimastrategi

Nordsøenheden er tæt tilknyttet Energistyrelsen, og enheden har således indgået forskellige aftaler om teknisk og administrativ bistand, herunder en serviceaftale om drift af Nordsøenhedens lejemål. Nordsøenheden har ingen energiansvarlig person, og energi-relaterede opgaver varetages af Energistyrelsens energiansvarlige, der er ansvarlig for ejendommens drift. Det er ligeledes en del af aftalen, at Nordsøenheden følger energispareinitiativer, der igangsættes i Energistyrelsen. Energistyrelsens energispareinitiativer og klimaregnskab kan findes på www.ens.dk.

Der er udarbejdet en Energihandlingsplan og Energi-prognose for Nordsøenheden, som findes på Nordsøenhedens hjemmeside, www.nordsoeen.dk. Nordsøenheden har implementeret alle besparelsetiltag, som enheden selvstændigt kan implementere. Der er således mulighed for en besparelse på 664 kg CO₂/år, hvilket er 63 % af de i energihandlingsplanens forslåede initiativer. Der har været forsøgt at sænke temperaturen 1 grad, men det har vist sig vanskeligt at gennemføre, idet en del medarbejdere derved fryser.

Det bliver i handlingsplanen foreslået at opsætte solceller og indregulere varmeanlæg. Dette vil eventuelt ske i et samarbejde med Energistyrelsen m.fl.

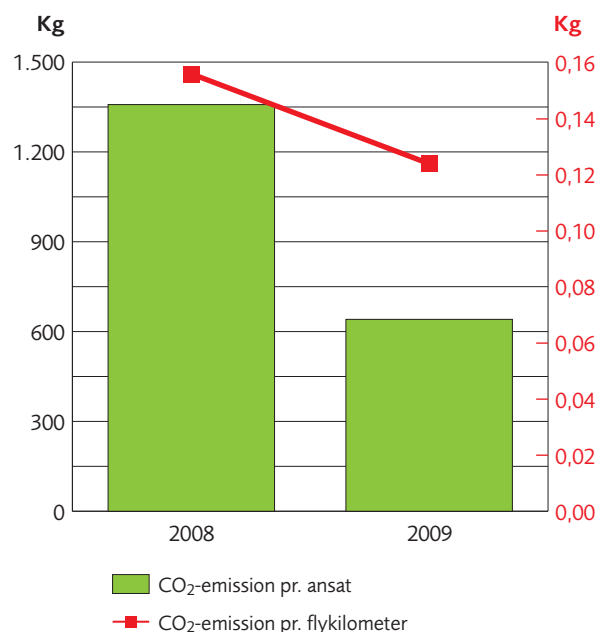
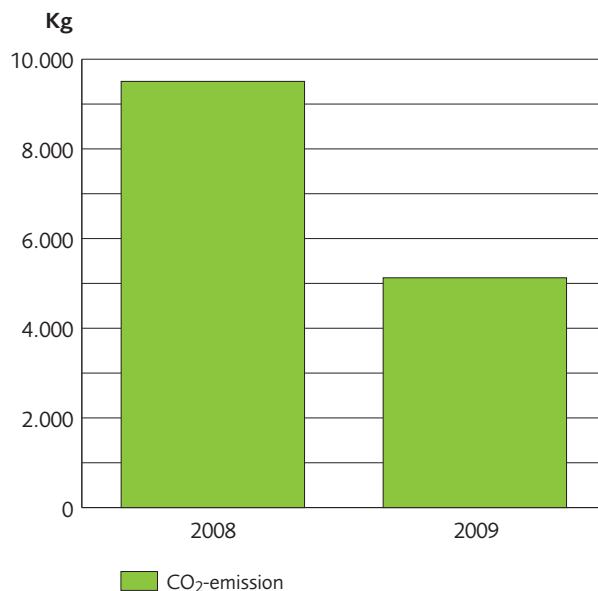
Energistyrelsen vil i de kommende år overveje at gennemføre umiddelbare og let gennemførlige energiforbedringsforslag, fx udskiftning til lavenergiruder. På lidt længere sigt vil Energistyrelsen overveje solenergianlæg på bygningens tagkonstruktion. Disse investeringer, som Nordsøenheden vil skulle bidrage til, vil have en positiv effekt på enhedens CO₂-emission.

2. Analyser og rapportering

I det kommende afsnit analyseres og rapporteres der på den del af Nordsøenhedens klimapåvirkning, som enheden selv har kontrol over. Der analyseres og afrapporteres derfor på Nordsøenhedens tjenesterejser for at vurdere, om Nordsøenheden forvalter sin klimapåvirkning fra tjenesterejser på en hensigtsmæssig måde. Nordsøenheden deler lokaler med Energistyrelsen, DØRS og DREAM. Beregningen af Nordsøenhedens energiforbrug og dermed udledningen fra enhedens del af ejendommen udregnes som en m²-andel af bygningens samlede udledning.

2.1. Flyrejser

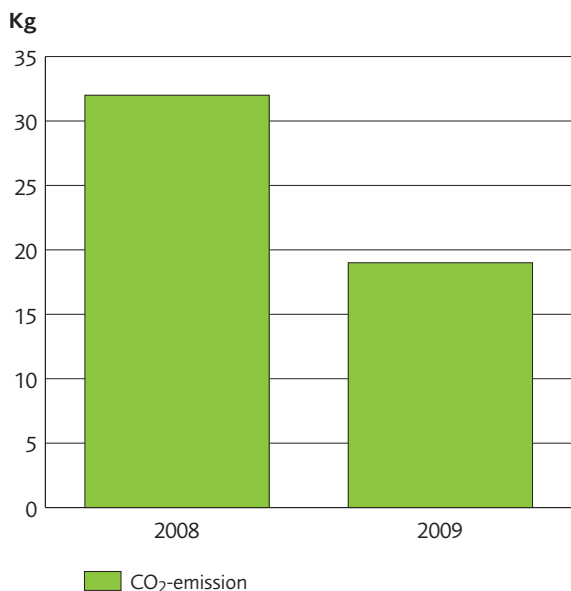
Udviklingen i CO₂-emission - flyrejser



Nordsøenheden har udledt 5 tons CO₂. Faldet i forhold til 2008 skyldes mindre rejseaktivitet i 2009, hvilket hænger sammen med, at operatørerne har afholdt de fleste licensmøder i København. En række af Nordsøenhedens samarbejdspartnere er udenlandske selskaber og aktiviteterne i Nordsøenheden vil som udgangspunkt være forbundet med en del rejseaktivitet til møder mv. Denne rejseaktivitet forventes at stige i takt med, at Nordsøenheden bliver større.

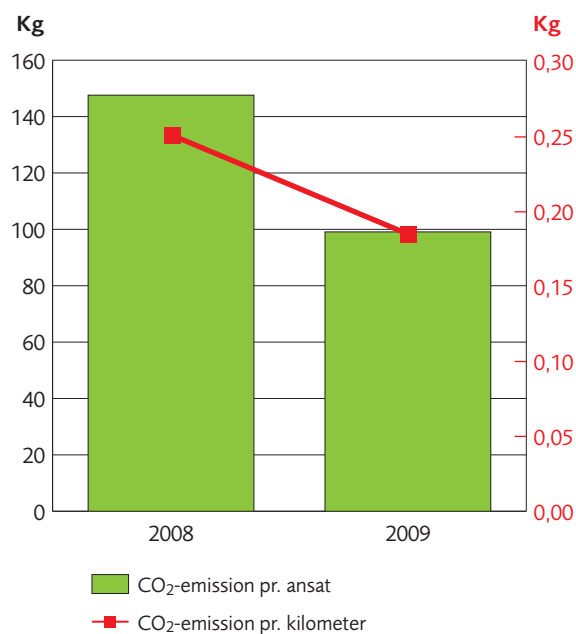
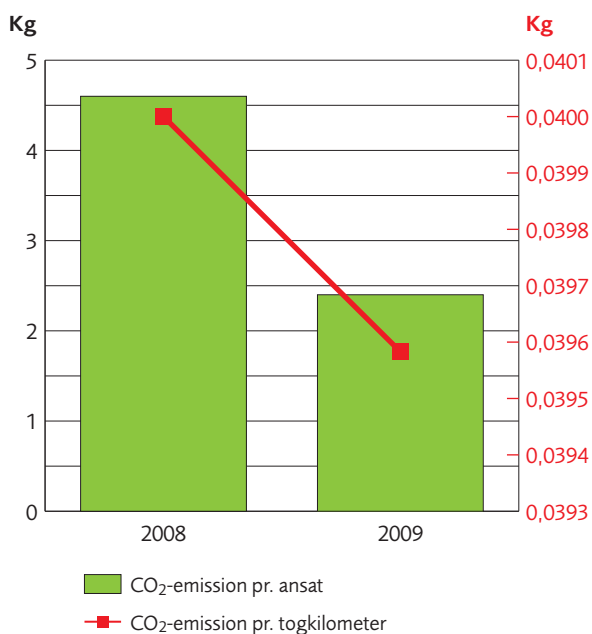
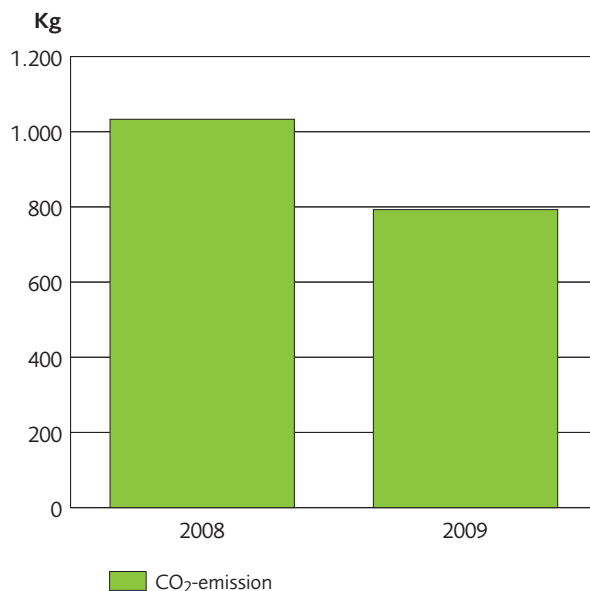
2.2. Togrejser

Udviklingen i CO₂-emission - togrejser



2.3. Taxakørsel mv.

Udviklingen i CO₂-emission - taxa mv.



I 2009 har Nordsøenheden udledt 19 kg CO₂ mod 32 kg i 2008. Faldet i togrejser skyldes generelt mindre rejseaktivitet i 2009.

Nordsøenheden har udledt 793 kg CO₂ i 2009, mens der i 2008 blev udledt godt 1 ton CO₂.

Det tilstræbes at anvende tjenestecykler i stedet for taxa til korte ture, men der forventes dog en samlet stigning i taxakørsel og kørsel i egen bil.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Afsnittet om anvendt regnskabspraksis beskriver den regnskabspraksis/opgørelsesmetode, som Energistyrelsen har anvendt til brug for opstilling af CO₂-resultatopgørelsen.

Elektricitet

Elektricitet leveret via nettet i Østdanmark indregnes med 475 g CO₂/kWh og med 500 g CO₂/kWh, når elektriciteten leveres via nettet i Vestdanmark, idet der anvendes Miljødeklaration 2008 for elektricitet leveret fra DONG Energy, opgjort efter 200 % varmekoefficiensgrad og tillagt 5 % nettab, jf. nedenstående.

Miljødeklarationen beskriver den miljøpåvirkning, som leveringen af 1 kWh gennemsnitsektricitet giver anledning til. Miljødeklarationen dækker gennemsnitsektricitet leveret fra transmissionsnettet. Nettab i transmissionsnettet er indregnet. Tab i distributionsnettet indregnes med lokale værdier eller 5 % tab som gennemsnit.

(Kilde: DONG Energy)

Fjernvarme

Fjernvarme indregnes med 113 g CO₂/kWh, idet der anvendes Miljødeklaration 2008 for fjernvarme (vand) leveret fra Københavns Energi (KE), opgjort efter 200 % varmekoefficiensgrad og tillagt 5 % nettab.

(Kilde: Københavns Energi)

Vand

Vand indregnes med 3,4 g CO₂/liter, idet belastningen i forbindelse med at lede vandet frem til vandanen er medtaget.

(Kilde: Københavns Energi)

Affald til genbrug (papir)

Affald til genbrug (papir) indregnes med en reduktion på 4.100 kg CO₂/ton, idet der lægges til grund, at der er store miljømæssige fordele ved at indsamle og genanvende papir og dermed reducere de mængder, der ellers ville gå til forbrænding. Energiforbruget ved produktion af genbrugspapir er væsentligt mindre end ved produktion af nyt papir. Det betyder mindre emission af CO₂ ved produktion af genbrugspapir end ved produktion af nyt papir.

(Kilde: Miljøstyrelsen, *Indsamling af papir til genanvendelse fra husholdninger*)

Flyrejser

Flyrejser er indregnet med 175 g CO₂/person km for kortdistance flyvninger (under 750 km) og 130 g CO₂/person km for langdistance flyvninger. Flyrejser er opgjort af rejsebureauet ViaTravel og Carlson Wagonlit Travel.

(Kilde: Rejsebureauet ViaTravel & Carlson Wagonlit Travel)

Togrejser

Togrejser er indregnet med 40 g CO₂/person km samt ved en gennemsnitspris pr. km på 1 kr. Togrejser og gennemsnitspris er opgjort af rejsebureauet Carlson Wagonlit Travel.

(Kilde: Rejsebureauet ViaTravel & Carlson Wagonlit Travel)

Arbejdskørsel i egne biler

Arbejdskørsel i egen bil indregnes med 175 g CO₂/km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte transportgodtgørelse divideret med statens lave takst for kørselsgodtgørelse 2008 (1,83 kr. pr. km).

(Kilde: Klima- og Energiministeriet, *www.1Tonmindre.dk*, CO₂ Beregner – Beregningsforudsætninger samt egne forudsætninger)

Taxa

Taxa er indregnet med 199 g CO₂/km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte omkostning til taxa samt en anslået kørselsstrækning på 7,5 km pr. 100 kr. taxaomkostning (13,33 kr. pr. km).

(Kilde: Færdselsstyrelsen, *Hvor langt på literen? 2009, Gennemsnit af Mercedes-Benz modeller C og E med automatgear samt egne forudsætninger*)

Bus

Bus er indregnet med 89 g CO₂/person km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte omkostning til busser samt en anslået kørselsstrækning på 8 km pr. 12,50 kr. busomkostning (1,56 kr. pr. km).

(Kilde: Trafikselskabet Movia, *Grøntregnskab 2006 samt egne forudsætninger*)

3.2. CO₂-resultatopgørelsen

(Kg)	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Budget 2010
Positive CO₂-belastninger			
Køb af CO ₂ -kvoter	9.506,0	5.126,0	6.000,0
Øvrige positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0
Positiv CO₂-belastning i alt	9.506,0	5.126,0	6.000,0
Negative CO₂-belastninger			
Klimabelastning fra virksomheden			
Elektricitet, vand og varme	5.717,3	6.117,9	6.384,7
Affald til genbrug (papir)	-1.640,0*	-1.927,4	-2.050,0
Klimabelastning fra virksomheden i alt	4.077,3	4.190,5	4.334,7
Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet			
Fly	9.506,0	5.126,0	6.000,0
Tog	32,0	19,0	20,0
Taxa, bil og bus mv.	1.033,1	792,8	792,7
Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet i alt	10.571,1	5.937,8	6.812,7
Negativ CO₂-belastning i alt	14.648,4	10.128,3	11.147,4
Resultat af CO₂-belastning	5.142,4	5.002,3	5.147,4
Øvrige CO₂-belastninger			
Øvrige positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0
Øvrige negative CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før ekstraordinære CO₂-belastninger	5.142,4	5.002,3	5.147,4
Ekstraordinære CO₂-belastninger			
Ekstraordinære positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære negative CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0
CO₂-resultat (Kg)	5.142,4	5.002,3	5.147,4

* Beløbet er et skøn, da genbrugsaffald ikke er blevet vejlet i 2008

Nordsøenheden

Amaliegade 44

DK-1256 København K

T: +45 7226 5750

F: +45 7226 5751

www.nordsoeen.dk

CVR-nr.: 29 43 50 65