

Nordsøenheden

Årsrapport for 2010



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. Målrapporing	7
2.1. Skematisk oversigt	7
2.2. Uddybende analyser og vurderinger	9
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 lønsømsloft	14
3.7. Bevillingsregnskabet (§29.23.05)	15
4. Påtegning	16
5. Bilag	17
5.1. Noter	17
5.2. Klimaregnskab 2010	18

1. Beretning

1.1. Præsentation

Siden sin oprettelse i 2005 er *Nordsøfonden* blevet statens deltager med 20 % andel i alle nye efterforskningslicenser, der siden er tildelt i Danmark. Fonden har herved etableret sig med en bred deltagelse i hovedparten af den fremtidige efterforskning efter olie og gas i Danmark. Den 9. juli 2012 indtræder Nordsøfonden endvidere i Dansk Undergrunds Consortium (DUC) og bliver dermed en betydelig aktør som producent og ressource-ejer sammenlignet med tilsvarende selskaber på både dansk og fx norsk kontinentalsokkel.

Nordsøfonden har ingen medarbejdere eller bestyrelse, idet opgaverne varetages af *Nordsøenbeden* på vegne af staten.

Det er Nordsøenhedens mål at medvirke til, at staten får så højt økonomisk udbytte som muligt fra fondens virksomhed. Samtidigt skal forvaltningen af investeret kapital foregå forsvarligt og professionelt, specielt med hensyn til de risici, der karakteriserer projekter i olieindustrien. Nordsøenheden skal derfor til enhver tid være en aktiv og kompetent samarbejdspartner, som fremmer en sammenhængende og effektiv efterforskning og produktion i Danmark. Fonden vil via sin brede deltagelse kunne bidrage til værdiskabende koordinering af viden på tværs af licenserne.

I det daglige arbejde deltager Nordsøenheden i tekniske, økonomiske, juridiske og kommercielle drøftelser med operatørene og de øvrige partnere i licenserne om, hvilke efterforsknings- og indvindingsaktiviteter der skal iværksættes. Disse drøftelser danner grundlag for beslutninger, som får betydning for fremtidige indtægter og udgifter for Nordsøfonden.

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

Læs mere på www.nordsoeen.dk.

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.

Årsrapporten aflægges for hovedkonto 29.23.05 Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser.

1.2. Årets faglige resultater

Nordsøfondens indtræden i DUC-partnerskabet med A.P. Møller – Mærsk, Shell og Chevron er i sig selv en kæmpeudfordring, der har været under forberedelse i flere år og vil fortsætte, blandt andet med udbygning af den nuværende organisation fra ni til 20 medarbejdere. Der vil være behov for at styrke kompetencerne inden for især kommercielle forhold, produktionsteknologier og reservoir-engineering, så Nordsøfonden i 2012 kan være med til at træffe beslutninger om fremtidige milliardinvesteringer i DUC's olie- og gasfelter.

Med udgangspunkt i Nordsøfondens organisatoriske hovedmålsætninger om:

- Maksimal værdiskabelse
- Kontrol med finansiell eksponering og risikostyring
- Optimal dimensionering og anvendelse af fondens begrænsede personale-ressourcer, samt
- Måltrettet og omkostningseffektiv brug af eksterne støtteenheder

er fonden blevet inddelt i 4 teams, der arbejder i en flad organisation, hvor mange opgaver løses på tværs af organisationen.

I afsnit 2 er årets faglige resultater beskrevet mere detaljeret.

1.3. Årets økonomiske resultat

Årets resultat er et overskud på 0,9 mio. kr. De ordinære driftsomkostninger er steget i 2010, hvilket skyldes øgede udgifter til løn, afskrivninger og konsulentbistand i forbindelse med analyser af Nordsøenhedens organisationsopbygning.

I 2009 investerede Nordsøenheden næsten 1 mio. 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. Investeringen slår først igennem på lånerammen, den langfristede gæld og enhedens afdrag i 2010. Som sidste år er lånerammen forøget gennem et lån fra departementet – i 2010 på 0,5 mio. kr. Derudover består aktivsiden af likvide midler.

Passivsiden består hovedsageligt af egenkapital og kortfristet gæld. Egenkapitalen er på 14,9 mio. kr. og består primært af overført overskud.

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.

Tabel 1. Nordsøenhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2007 TDKK	2008 TDKK	2009 TDKK	2010 TDKK
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter	-9.900	-9.900	-9.300	-10.100
heraf indtægtsført bevilling	-9.900	-9.900	-9.300	-10.100
heraf eksterne indtægter	0	0	0	0
heraf øvrige indtægter	0	0	0	0
Ordinære driftsomkostninger	5.516	6.688	7.989	9.249
heraf løn	3.767	4.408	4.467	5.147
heraf afskrivninger	103	107	75	396
heraf øvrige omkostninger	1.646	2.173	3.447	3.706
Resultat af ordinær drift	-4.384	-3.212	-1.311	-850
Resultat før finansielle poster	-4.342	-3.176	-1.257	-801
Årets resultat	-4.502	-3.635	-1.457	-885
Balance				
Anlægsaktiver	293	260	1.280	883
Omsætningsaktiver	10.197	13.749	14.071	16.738
Egenkapital	9.086	12.720	14.177	14.948
Langfristet gæld	128	100	67	787
Kortfristet gæld	1.186	1.099	1.017	1.795
Lånerammen	300	300	1.300	800
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	128	100	67	787
Finansielle nøgletal				
Udnyttelsesgrad af lånerammen	43 %	33 %	5 %	98 %
Negativ udsvingsrate	47	66	74	78
Overskudsgrad	45 %	37 %	16 %	9 %
Bevillingsandel	100 %	100 %	100 %	100 %
Personaleoplysninger				
Antal årsværk	6	7	8	9
Årsværkspris	608	630	558	572
Lønomkostningsandel	38,4 %	44,4 %	48,4 %	51 %
Lønsumsloft	3.800	3.900	5.600	6.600
Lønforbrug	3.767	4.408	4.467	5.147

Note: I regnskabsafsnittet er anvendt data fra Statens Koncern System. Som konsekvens er de enkelte saldi og summer retvisende, men som følge af afrundingen i SKS kan sumtal i regnskabet afvige.

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	4.954	52	4.572	434
Etablering af rammerne for indtræden i DUC i 2012	1.694	18	1.564	148
Generel administration m.v.	3.451	36	3.185	303
I alt	10.100	106	9.321	885

Note: Indtægtsført bevilling, øvrige indtægter og omkostninger er fordelt manuelt på opgaver 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

Der er fortsat stor interesse for at deltage i efterforskning og indvinding på dansk grund. Aktivitetsniveauet i de 21 efterforskningslicenser, som Nordsøfonden pr. 1. marts 2011 deltager i, forventes i 2011 at blive højere end nogensinde. Nordsøfonden forventes bl.a. at deltage i syv efterforskningsboringer, hvoraf de to bliver på land. Produktionen i den danske del af Nordsøen er faldende. Den fremtidige udvikling afhænger af, hvor meget der investeres i blandt andet efterforskning og forbedrede indvindingsmetoder. Nordsøfonden agter fortsat at spille med som en aktiv partner med fokus på de felter, hvor der er størst værditilvækst for staten.

Nordsøfonden står over for efterforskningsaktiviteter for omkring én mia. kr. og nye feltudbygninger for knap tre mia. kr. i perioden 2011-2015. Hertil kommer investeringer i modificering af eksisterende felter på godt en mia. kr. Den økonomiske eksposering af fonden vil være væsentlig, hvorfor risikovurdering og -styring også bliver et vigtigt tema de kom-

mende 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.

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. Rekrutteringsplan og uddannelsesplan for kommende og nye medarbejdere.	Nordsøenheden har valgt at organisere sig i en enkel linjestruktur, der afspejler olie- og gasindustriens værdikæde. Nordsøenheden har annonceret efter 10-12 nye medarbejdere mhp. at implementere strukturen fuldt ud. Relevante uddannelsesplaner er udarbejdet	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.2. Fastlæggelse og implementering af Nordsøfondens konsulent- og rådgivningsstruktur.	Nordsøenheden indhenter rådgivning og konsulentbistand på ad hoc basis til specifikke opgaver, mens rådgivning af mere generel og overordnet karakter hentes i Styregruppen for Masterplan 2012.	Helt opfyldt
Mål 2 Nordsøfondens olie og gas skal sælges på en professionel måde med henblik på opnåelse af de bedst mulige vilkår	Resultatkrav 2.1. Indstilling om valg af organisationsmodel for henholdsvis Nordsøfondens olie- og gasalg.	Nordsøenheden har kortlagt, hvilke organisationsmodeller der kan anvendes på henholdsvis olie- og gassalg – samt de forskellige modellers fordele og ulemper.	Ikke opfyldt
Mål 3 Opbygning af administrative rammer, der sikrer en fleksibel og effektiv opgavevaretagelse, og at eksterne og politiske krav kan i mødekommers	Resultatkrav 3.1. Beslutning om forudsætninger, beregningsmodel og input til udarbejdelse af Nordsøfondens prognoser for produktion, indtægter og udgifter samt finansieringsbehov.	Der er truffet beslutning om, at Nordsøenheden indtil videre baserer sig på Energistyrelsens prognoser. Der er derfor indgået aftale med Energistyrelsen om adgang til de data, styrelsen anvender i deres prognoser.	Helt opfyldt
Mål 4 Fælles koncernmål	Resultatkrav 4.1. <i>Energibesparelser og klimaregnskab</i> Senest den 1. marts 2010 skal der foreligge en foreløbig energihandlingsplan for de enkelte institutioner, der opstiller konkrete mål for den kommende implementering af energibesparende tiltag.	Der er udarbejdet en Energi-handlingsplan og Energi-prognose for Nordsøenheden, som kan ses på Nordsøenhedens hjemmeside, www.nordsoeen.dk . Nordsøenheden har implementeret alle besparesestiltag, som enheden selvstændigt kan implementere. Nordsøenhedens klimaregnskab 2010 fremgår af enhedens årsrapport for 2010.	Helt opfyldt

Fortsættes på næste side

2.1. Skematisk oversigt (Fortsat fra forrige side)

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
	Resultatkrav 4.2. <i>Implementering af CAMPUS</i>	Nordsøenhedens medarbejdere er blevet oprettet som brugere i Campus og har modtaget en kort introduktion til systemet.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 4.3. <i>eDag3</i> Alle myndigheder kan kontaktes og svare via dokumentboksen, og alle myndigheder skal afsende alle relevante masseforsendelser via dokumentboksen til tilsluttede borgere og virksomheder.	Statens IT har ikke kunnet løfte opgaven inden for de fastsatte frister, hvilket har ramt alle institutioner under Klima- og Energiministeriet, der betjenes af Statens IT på dette område. Departementet har på den baggrund givet dispensation fra resultatkravet, således at dette resultatkrav bortfalder.	Bortfaldet

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

I 2010 er der arbejdet videre med at definere en organisationsmodel, der imødekommer Nordsøenhedens organisatoriske målsætninger. Nordsøenheden har valgt at organisere sig i en enkel linjestruktur, der afspejler olie- og gasindustriens værdikæde. Denne model er velafprøvet specielt i mellemstore olie- og gasselskaber, den er relativ enkel at bygge op, og vil kunne være i funktion i 2012, forudsat at tidlig rekruttering finder sted.

For at kunne møde de udfordringer, som Nordsøenheden vil stå overfor i 2012, anses det nødvendigt med en intern kernebemanding på omkring 20 årsværk, hvoraf 8-10 personer skal ansættes i løbet af 2011.

I årets løb har Nordsøenheden gennem "head hunter", enhedens netværk af konsulenter og et større stillingsopslag afdækket muligheden for at finde egnede kandidater med en baggrund i olie- og gasindustrien til specialiststillingerne i enheden.

Nordsøenheden har fået en god respons på de opslåede stillinger. Der har været ca. 500 ansøgere til stillingerne. Hovedparten af ansøgerne har været fra Danmark, men også en række kandidater fra udlandet har søgt stillingerne. Det forhold, at Nordsøenheden er under opbygning, har været en motiverende faktor for mange ansøgere.

Der er afholdt en lang række samtaler, og foreløbig er 1/3 af de nye stillinger besat. Flere ansøgninger er trukket tilbage. Hovedbegrundelserne har været, at de statslige vilkår ikke er konkurrencedygtige og tilbud om bedre stillinger. Særligt stillingerne med teknisk og økonomisk indhold har vist sig at være vanskelige at besætte end forventet.

Ansættelsesforløbet forventes at strække sig over første halvår af 2011. Der er udarbejdet en uddannelsesplan for Nordsøenhedens geofysiker i samarbejde med enhedens konsulent på efterforskningsområdet.

Resultatmål 2 - Nordsøfondens olie og gas skal sælges på en professionel måde med henblik på opnåelse af de bedst mulige vilkår

Nordsøenheden har kortlagt, hvilke organisationsmodeller der kan anvendes på henholdsvis olie- og gassalget – samt de forskellige modellens fordele og ulemper.

I første omgang drejer det sig om afsætning af 20 % af den olie og gas, DUC løbende producerer inden for eneretsbevillingen, men sidenhen kan der forhåbentlig også komme produktion fra andre nuværende eller kommende licenser.

Problemstillingerne i forbindelse med navnlig salg af Nordsøfondens gas har vist sig at være noget mere komplekse end først antaget, og betyder, at arbejdet med tilrettelæggelsen af salget fortsat pågår. Målet er derfor ikke opfyldt.

Inden udgangen af 2011 forventer Nordsøenheden at have indgået kontrakt med de selskaber, der skal afgå Nordsøfondens olie og gas pr. 9. juli 2012.

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.

3.2. Resultatopgørelse

Årets indtægter er 10,2 mio. kr. og er sammensat af indtægtsført bevilling og finansielle indtægter. Årets omkostninger er ca. 9,2 mio. kr. og består primært af udgifter til løn, konsulenter og kontorhold. Årets resultat er herefter et overskud på 0,9 mio. kr. Overskuddet i 2010 er faldet i forhold til 2009 og skyldes at aktivitetsniveauet i Nordsøenheden fortsat forventes at stige som følge af den snarlige indtræden i DUC.

Resultatet 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.

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

Tabel 3.

Note	2009 TDKK	2010 TDKK	Budget 2011 TDKK
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-9.300	-10.100	-16.800
Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	-9.300	-10.100	-16.800
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger	0	0	0
Husleje	457	407	900
Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
Forbrugsomkostninger i alt	457	407	900
1 Personalemkostninger			
Lønninger	3.789	4.451	9.130
Pension	678	696	1.870
Lønrefusion	0	0	0
Andre personalemkostninger	0	0	0
Personalemkostninger i alt	4.467	5.147	11.000
Andre ordinære driftsomkostninger	2.990	3.299	4.500
Af- og nedskrivninger	75	396	530
Ordinære driftsomkostninger i alt	7.989	9.249	16.930
Resultat af ordinær drift	-1.311	-850	130
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0	0	0
Andre driftsudgifter	54	57	100
Resultat før finansielle poster	-1.257	-794	230
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-205	-106	-200
Finansielle udgifter	5	14	0
Resultat før ekstraordinære poster	-1.457	-885	30
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
Årets resultat	-1.457	-885	30
Resultatdisponering			
Disponeret til bortfald	114	0	0
Disponeret til overført overskud	-1.343	-885	0

Note: I regnskabsafsnittet er anvendt data fra Statens Koncern System. Som konsekvens er de enkelte saldi og summer retvisende, men som følge af afrundingen i SKS kan sumtal i regnskabet afvige.

3.3. Balance

Note	AKTIVER	2009 TDKK	2010 TDKK
	ANLÆGSAKTIVER		
1	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	662	428
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	662	428
2	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0	0
	Infrastruktur	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	Transportmateriel	0	0
	Inventar og IT-udstyr	428	265
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	428	265
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	190	190
	Finansielle anlægsaktiver i alt	190	190
	Anlægsaktiver i alt	1.280	883
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0	0
	Tilgodehavender	87	161
	Værdipapirer	0	0
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	949	756
	FF7 Finansieringskonto	13.035	15.821
	Omsætningsaktiver i alt	14.071	16.738
	Aktiver i alt	15.351	17.621

Note	PASSIVER	2009 TDKK	2010 TDKK
	EGENKAPITAL		
	Overført overskud	14.063	14.949
	Bortfald af årets resultat	114	0
3	Hensættelser	90	90
	Langfristede gældsforpligtelser		
	FF4 Langfristet gæld	67	787
	FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Statsgæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	67	787
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	449	1.050
	Anden kortfristet gæld	14	126
	Skyldige feriepenge	554	619
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Kortfristet gæld i alt	1.017	1.795
	Gæld i alt	1.084	2.582
	Passiver i alt	15.351	17.621

Balancesummen udgør ca. 17,6 mio. kr. Nordsø-enhedens aktiver består primært af likvide midler. Der er ikke foretaget investeringer i 2010, og faldet i

forhold til 2009 skyldes alene afskrivninger, se note 1 og 2. Der er gældsforpligtelser på ca. 1,8 mio. kr., og egenkapitalen udgør 14,9 mio. kr.

3.4. Egenkapitalforklaring

Egenkapital	2009	2010
	TDKK	TDKK
Startkapital primo	190	190
Reguleringer	0	0
Startkapital ultimo	190	190
Overført overskud primo	12.530	13.873
Overført fra årets resultat	1.457	885
Bortfald af årets resultat	114	0
Overført overskud ultimo	13.873	14.758
Egenkapital ultimo	14.063	14.948

Egenkapitalen på 14,9 mio. kr. består efter årets resultatdisponering af et overført overskud på 0,9 mio. kr. og en startkapital på 13,9 mio. kr. Det overførte overskud anvendes til finansiering af aktiviteter i de kommende år. Det overførte overskud vil blandt andet blive anvendt på konsulenter og projekter.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Udnyttelse af låneramme 2010	TDKK
Sum af saldo på FF4 pr. 31. dec.	787
Låneramme	800
Udnyttelsesgrad af låneramme i pct.	98 %

Nordsøenheden har på TB10 fået en midlertidig forhøjelse af lånerammen på 0,5 mio. kr.

I 2011 foretages der en regulering af den langfristede gæld (FF4) i forbindelse med regulering af kassekreditten (FF7).

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

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

TDKK	§ 29.23.05
Lønsumsloft FL	4.100
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	6.600
Lønforbrug under lønsumsloft	5.147
Difference (mindreforbrug)	1.453
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	1.864
Akkumuleret opsparing 2010	3.317

Der er på TB10 konverteret 2,5 mio. kr. fra drift til lønsum.

3.7. Bevillingsregnskabet (§29.23.05)

Mio. kr.	Regnskab 2009	Budget (FL+TB) 2010	Regnskab 2010	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	9,3	10,1	10,1	16,8
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0
Indtægter	0,2	0	0,1	0
Udgifter	8,0	10,3	9,3	16,8
Årets resultat	1,5	-	0,9	-

Afvigelsen i forhold til budgettet vedrørende Nordsø-enhedens indtægter skyldes et forholdsvist stort indestående på kassekreditten grundet enhedens store opsparing.

Lønudgifter blev mindre end anslået som følge af dispositionsbegrænsningen i juni 2010. Derudover

blev udgifterne til husleje mindre end forventet, da Nordsøenheten ikke som planlagt flyttede til nyt lejemål i 2010.

Udgifter til konsulentbistand blev mindre end budgetteret, da visse af disse udgifter viste sig at kunne dækkes af "joint account" i licens 8/06 (Luke) .

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Nordsøenheden, CVR-nr. 59778714, er ansvarlig for: §29.23.05 Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller
2. udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
3. 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
4. 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 12. april 2011



Peter Helmer Steen
Direktør

København, den 12. april 2011



Thomas Egebo
Departementschef

5. Bilag

5.1. Noter

Note 1. Immaterielle aktiver

TDKK	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris	0	701	701
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2010	0	701	701
Akkumulerede afskrivninger	0	273	273
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2010	0	273	273
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2010	0	428	428
Årets afskrivninger	0	234	234
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	234	234

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	798	798
Primokorrekationer mv.	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2010	0	0	0	0	798	798
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	533	533
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2010	0	0	0	0	533	533
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2010	0	0	0	0	265	265
Årets afskrivninger	0	0	0	0	163	163
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0	163	163

Note 3. Hensættelser

Der er hensat til reetablering af lokaler ved fraflytning.

5.2. Klimaregnskab 2010

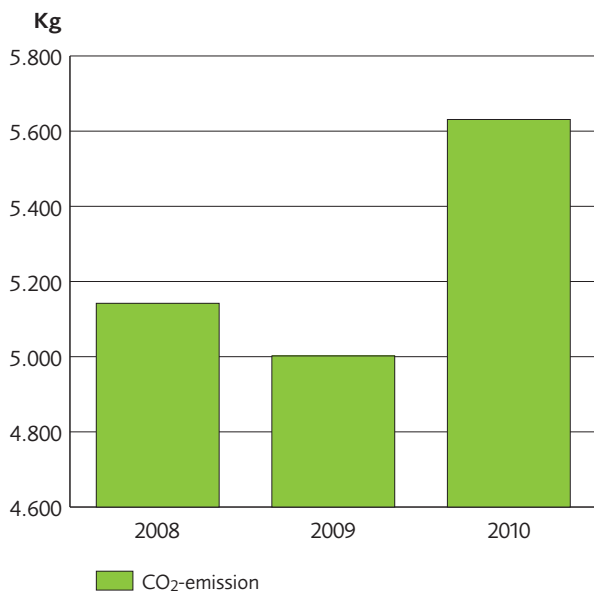
1. Beretning

1.1. Året der gik

I 2010 har Nordsøenheden udledt 5,6 tons CO₂. Det er en stigning i forhold til 2009 på 0,6 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.

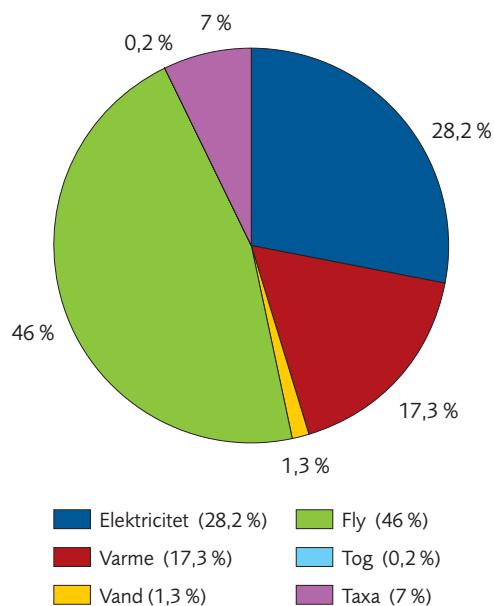
Udvikling i virksomhedens CO₂-emission



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.

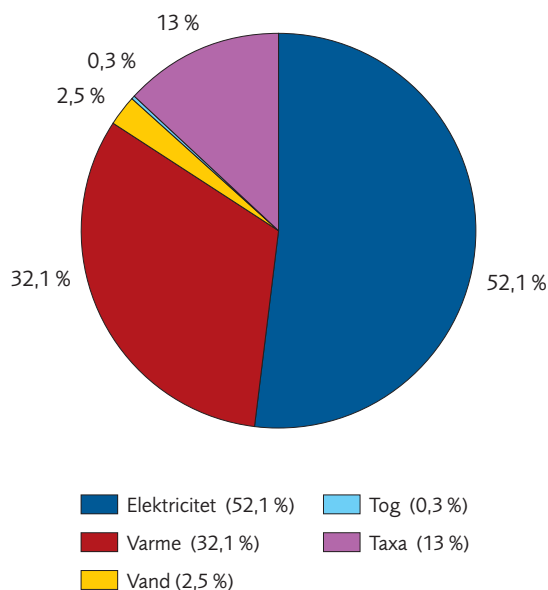
Nordsøenhedens CO₂-emission er sammensat af forskellige elementer som følge af aktiviteterne i enheden. Flyrejser udgør 46 % af Nordsøenhedens samlede CO₂-emission og er dermed den største kilde.

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



Korrigeres for indkøbet af kreditter (flyrejser) ses det på nedenstående figur, at hovedkilderne til Nordsøenhedens CO₂-udledning er udledning fra el- og varme-forbrug samt taxakørsel. I forhold til 2009 er emission fra kørsel med taxa faldet, men fra bil er den steget lidt. Dette modsvares dog af et lille fald 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 energispæreinitiativer, der igangsættes i Energistyrelsen. Energistyrelsens energispæreinitiativer 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 besparelsesforanstaltninger, som enheden selvstændigt kan implementere. Der er således mulighed for en besparelse på 664 kg CO₂/år, hvilket er 63 % af de i energihandlingsplanens foreslåede initiativer.

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

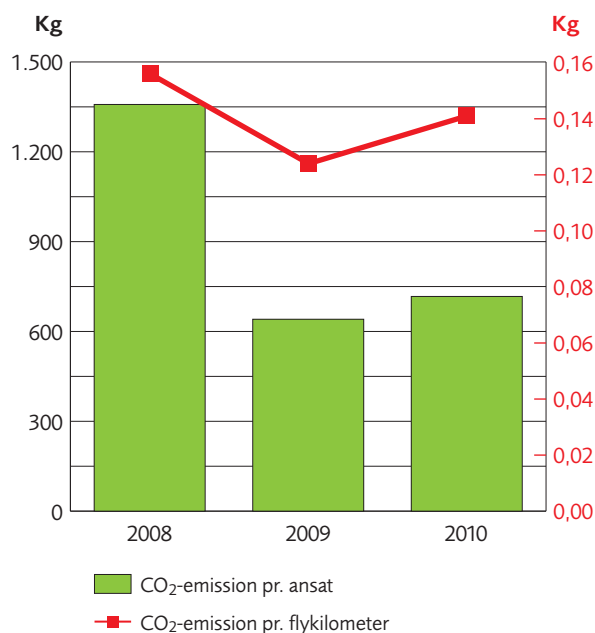
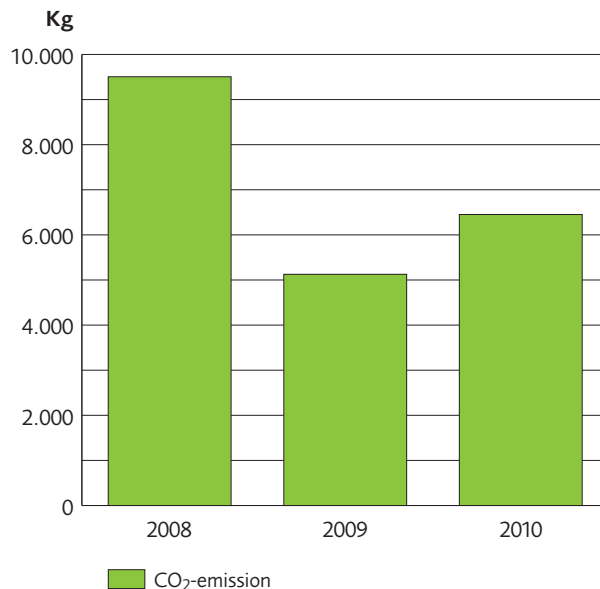
Energistyrelsen vil i de kommende år overveje at gennemføre umiddelbare og let gennemførlige energiforbedringsforslag, fx udskiftning til lavenergigruder. På lidt længere sigt vil Energistyrelsen overveje solenergianlæg på bygningens tagkonstruktion. Disse investeringer, som Nordsøenheden vil skulle 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

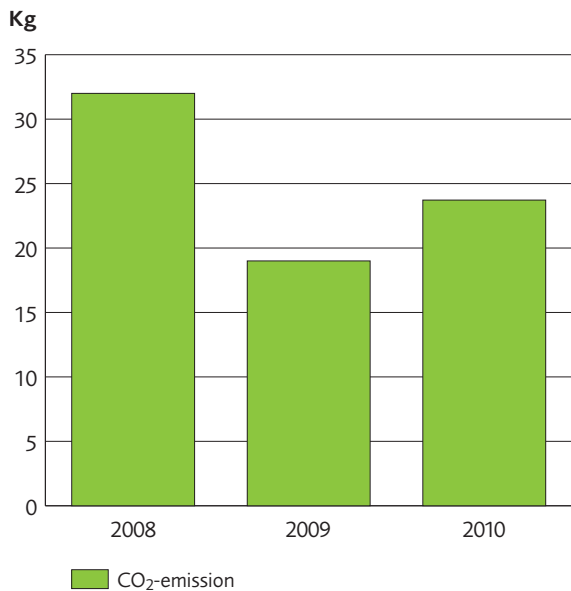
Udviklingen i CO₂-emission - flyrejser



Nordsøenheden har udledt 6,4 tons CO₂. Stigningen i forhold til 2009 skyldes flere medarbejdere og dermed større rejseaktivitet i 2010. 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.

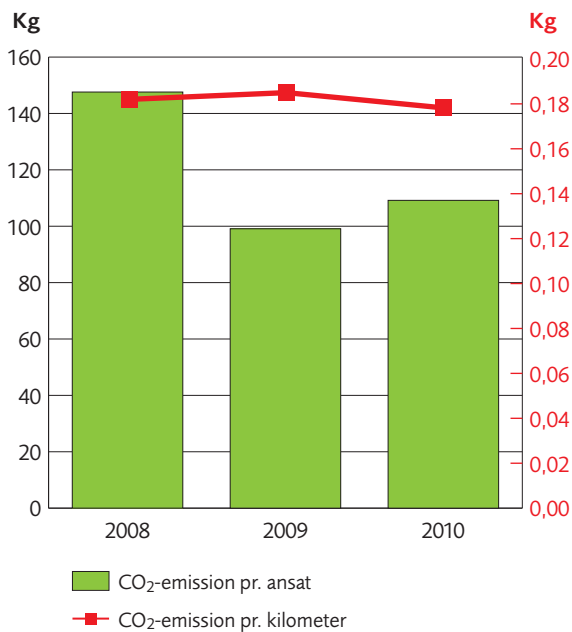
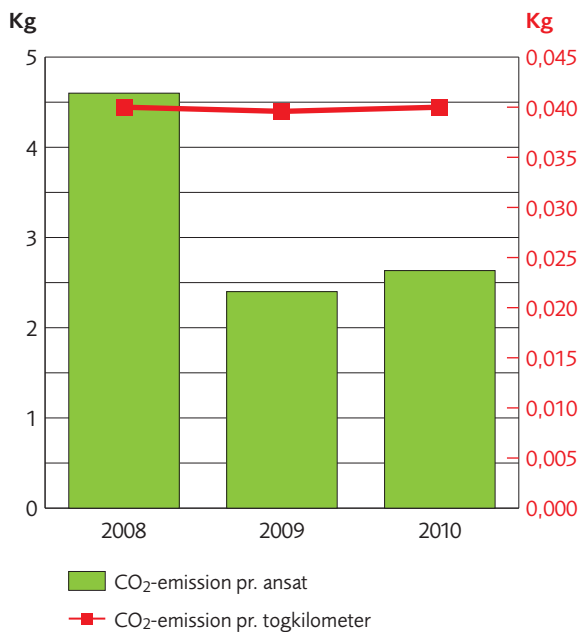
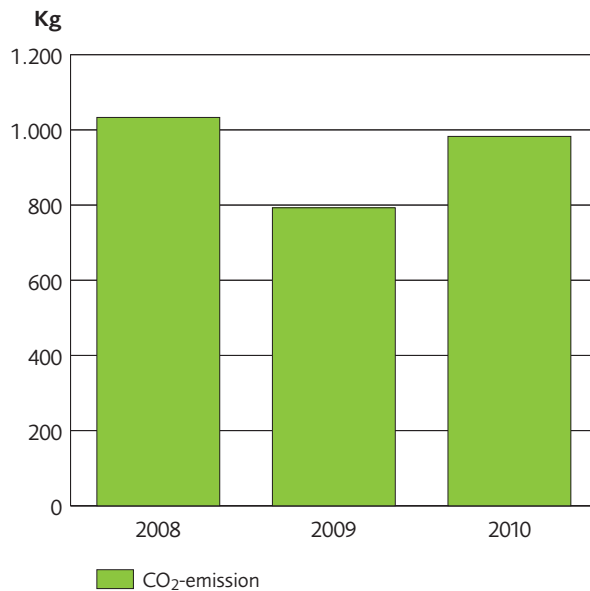
2.2. Togrejser

Udviklingen i CO₂-emission - togrejser



2.3. Taxakørsel, bus og egen kørsel

Udviklingen i CO₂-emission - taxa mv.



I 2010 har Nordsøenheden udledt 24 kg CO₂ mod 19 kg i 2009. Stigningen i togrejser skyldes generelt lidt større rejseaktivitet i 2010.

Nordsøenheden har udledt 983 kg CO₂ i 2010, mens der i 2009 blev udledt 792 kg CO₂. Nogle medarbejdere er blevet opmærksomme på, at der kan kræves godtgørelse for kørsel i egen bil i arbejdsmæssig sammenhæng.

Det tilstræbes at anvende tjenestecyklar i stedet for taxa til korte ture, men som Nordsøenheden vokser forventes et højere samlet forbrug af taxa mv.

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 gennemsnitselektricitet giver anledning til. Miljødeklarationen dækker gennemsnitselektricitet 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 vandhanen 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 Carlson Wagonlit Travel.

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

3.2. CO₂-resultatopgørelsen

CO ₂ -Regnskab Kg	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Positive CO₂-belastninger				
Køb af CO ₂ -kvoter	-9.506,0	-5.126,0	-6.452,0	-7.000,0
Øvrige positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Positiv CO₂-belastning i alt	-9.506,0	-5.126,0	-6.452,0	-7.000,0
Negative CO₂-belastninger				
Klimabelastning fra virksomheden				
Elektricitet, vand og varme	5.717,3	6.117,9	6.564,7	9.002,0
Affald til genbrug (papir)	-1.640,0	-1.927,4	-1.939,9	-1.968,0
Klimabelastning fra virksomheden i alt	4.077,3	4.190,5	4.624,8	7.034,0
Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet				
Fly	9.506,0	5.126,0	6.452,0	7.000,0
Tog	32,0	19,0	23,7	20,0
Taxa, bil og bus mv.	1.033,1	792,8	982,6	1.195,1
Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet i alt	10.571,1	5.937,8	7.458,4	8.215,1
Negativ CO₂-belastning i alt	14.648,4	10.128,3	12.083,1	15.249,1
Resultat af CO₂-belastning	5.142,4	15.254,3	18.535,1	22.249,1
Øvrige CO₂-belastninger				
Øvrige positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige negative CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat før ekstraordinære CO₂-belastninger	5.142,4	15.254,3	18.535,1	22.249,1
Ekstraordinære CO₂-belastninger				
Ekstraordinære positive CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære negative CO ₂ -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
CO₂-resultat (Kg)	5.142,4	15.254,3	18.535,1	22.249,1

Nordsøenheden

Amaliegade 44

DK-1256 København K

T: +45 7226 5750

F: +45 7226 5751

www.nordsoeen.dk

CVR-nr.: 29 43 50 65