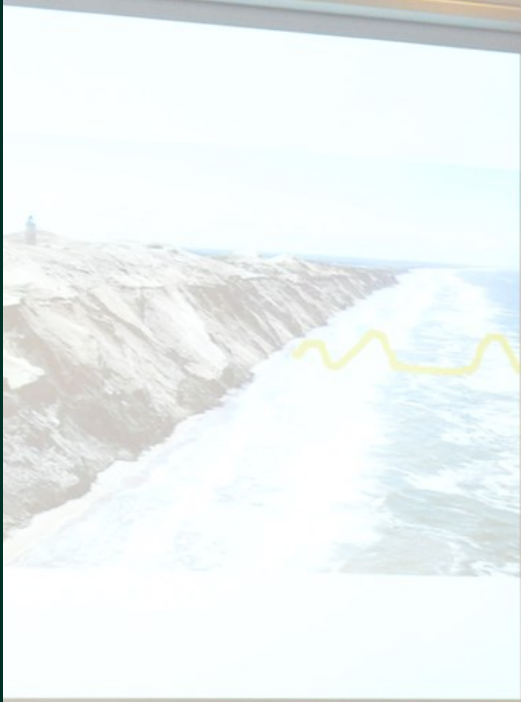




Miljø- og
Fødevareministeriet
Kystdirektoratet

Årsrapport 2016



Marts 2017

Kolofon

Kystdirektoratets Årsrapport for 2016
© Miljø- og Fødevarerministeriet

Miljø- og Fødevarerministeriet
Kystdirektoratet
Højbovej 1
7620 Lemvig
Tlf.: +45 99636363
Fax: +45 99636399
E-mail: kdi@kyst.dk
Hjemmeside: www.kyst.dk

Indhold

1. Påtegning	3
2. Beretning	4
3. Regnskab	15
4. Bilag	
Bilag 1. Tabeller og noter til regnskab	20
Bilag 2. Årets resultatopfyldelse	23

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kystdirektoratet, CVR nr. 36 87 61 15, er ansvarlig for:

- §24.61.01 Kystdirektoratet (Driftsbev.)
- §24.61.03 Kystbeskyttelse, havne mv. (Anlægsbev.)
- §24.61.07 Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.)
- §24.61.14 Tilskud til oprensning (Anden bev.)
- §24.61.15 Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb (Driftsbev.)

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Det tilkendes gives hermed:

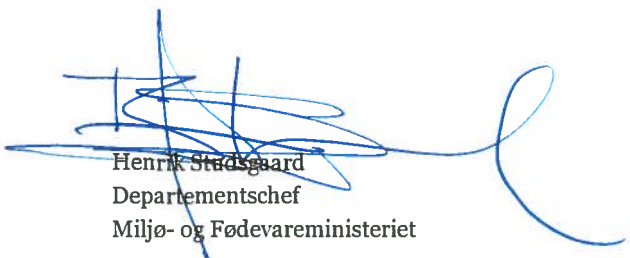
1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter 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.

København, den 9/3

2017

Lemvig, den 7/3

2017


Henrik Stedsgaard
Departementschef
Miljø- og Fødevareministeriet


Merete Løvschall
Kystdirektør
Kystdirektoratet

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Kystdirektoratet – en del af Naturstyrelsen i Miljø- og Fødevarerministeriet.

Kystdirektoratet blev pr. 1. februar 2017 sammenlagt med Naturstyrelsen i forbindelse med en organisationsændring inden for Miljø- og Fødevarerministeriets ressort. Årsrapporten er skrevet med afsæt i den organisering og de opgaver, som var gældende for Kystdirektoratet i 2016.

Kystdirektoratet (KDI) er national myndighed inden for kystbeskyttelse og anlæg mv. på søterritoriet. KDI forbereder og administrerer lovgivningen på kystbeskyttelsesområdet og vejleder kommuner, borgere og andre interessenter om kystbeskyttelse. KDI betjener minister, regering og Folketing inden for direktoratets arbejdsområde.

Kysterne er det forreste naturlige værn mod havets påvirkning. Der, hvor mennesker, ejendom og infrastruktur er truet af havets nedbrydning, kan kystbeskyttelse med forskellige virkemidler være nødvendig. Kystbeskyttelse skal altid ske ud fra afvejning af en række hensyn, som skal indtænkes i løsningerne. Bl.a. hensynet til nabostrækninger, så kystbeskyttelse ikke forårsager skader på naboers ejendom og hensynet til de landskabelige værdier, som kysterne også repræsenterer.

KDI arbejder løsningsorienteret og i dialog med borgere, interessenter og kommuner. KDI har fokus på samarbejde, åbenhed og dialog for at skabe gode og holdbare resultater, for at øge kendskabet til KDIs kerneopgaver og for opnå endnu bedre samspil omkring forvaltningen af dem. Interessenterne skal opleve KDI som en kompetent og lydhør myndighed og samarbejdspartner.

Sagsbehandlingen skal udføres effektivt med fokus på forventningsafstemning, dialog og rimelige sagsbehandlingstider.

I forbindelse med regeringens plan ”Bedre Balance” blev opgaver vedrørende strand- og klitbeskyttelse og oversvømmelse overført til KDI i 2016.

Der henvises til resultatkontrakt 2016, som er offentliggjort på www.kyst.dk. Her findes yderligere information om KDIs opgaver mv.

Årsrapporten aflægges for hovedkontiene:

- §24.61.01 Kystdirektoratet (Driftsbev.),
- §24.61.03 Kystbeskyttelse, havne mv. (Anlægsbev.),
- §24.61.07 Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.),
- §24.61.14 Tilskud til oprensning (Anden bev.), samt
- §24.61.15 Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb (Driftsbev.).

På finansloven og i resultatkontrakten er alle hovedopgaver anført i en helhed. Årsrapporten afrapporteres i overensstemmelse hermed, hvilket giver et overblik over og retvisende billede af virksomheden, løsning af opgaverne og de skabte resultater. Samtlige omkostningsopgørelser

fordelt på hovedopgaver viser den fulde omkostning, uanset hvilken hovedkonto på finansloven opgaven hører under.

KDIs hovedopgaver på finansloven er følgende:

Opgaver	Mål
Ministerbetjening	KDI forbereder og bistår miljø- og fødevareministeren med at gennemføre politiske beslutninger inden for KDIs arbejdsområde. Det er KDIs mål at yde miljø- og fødevareministeren, regeringen og Folketinget en kvalificeret og rettidig rådgivning og betjening.
Kyster	De danske kyster har en høj brugsværdi og er en værdifuld naturressource. Kystbeskyttelse skal udføres afbalanceret under hensyntagen til klimaforandringerne, de samfundsmæssige interesser samt ske i respekt for natur og miljø. KDI skal fastholde en faglig førende position både nationalt og internationalt. På vestkysten er statens engagement i kystbeskyttelse aftalt gennem 5-årige fællesaftaler med kommunerne. Administration af Kystbeskyttelsesloven, samt paragrafferne i Naturbeskyttelsesloven vedrørende strand og klit, sker ud fra en helhedstænkning i sammenhæng med brugernes behov og udviklingsmuligheder. Gennem implementering af oversvømmelsesdirektivet bistår KDI kommunerne med kortlægning af risikoområder, samt udarbejdelse af risikostyringsplaner. Sagsbehandlingen skal udføres effektivt, og kunderne/brugerne skal opleve relevante sagsbehandlingstider
Sluser, havneværker og øvrig infrastruktur	KDI har statsopgaver i vestkysthavne med vedligeholdelse af yderværker og oprensning i indsejlinger og bassiner samt sejlløb i gennemsejlingsfarvande. Opgaven løses med fokus på effektivitet og i respekt for natur og miljø. Oprensning udføres med henblik på at understøtte transport til søs. Slusepraksis i Hvide Sande og Thorsminde besluttet af sluseudvalg med inddragelse af de lokale interesser med henblik på at sikre afvanding og forbedring af miljøforhold i fjordene
Søterritoriet	Administrationen af søterritoriet skal ske ud fra klare og gennemsigtige retningslinjer og bidrage til en bæredygtig vækst på søterritoriet i respekt for natur og miljø. Engagement internationalt skal medvirke til at sikre danske interesser og tilføre merværdi til den nationale politikudvikling. Sagsbehandlingen skal udføres effektivt, kunderne og brugerne skal opleve passende sagsbehandlingstider
Stormflodsberedskaberne	KDI vurderer stormflodsvarsler og indfører relevante beredskabsgrader på det rette tidspunkt, således at der ikke sker tab af menneskeliv, og skader på infrastruktur minimeres.

Note: De udflyttede opgaver vedr. strand og klit samt oversvømmelsesdirektivet var ikke medtaget på finansloven for 2016, hvorfor ovenstående hovedopgaver svarer til det anførte på finansloven for 2017.

Ud over opgaverne indgår et antal concernfælles mål i resultatkontrakt 2016.

Generelt

Beretning og målrapportering er bygget op om KDIs hovedopgaver. KDI udvikler og optimerer løbende den forretningsmæssige styring, og KDI kan derfor afrapportere på et overordnet styringsniveau, hvad enten der er tale om økonomi, personaleressourcer eller mål og resultatkrav.

I beretningen og målrapporteringen afrapporteres på hovedopgaver, hvor det er relevant. For så vidt angår tabel 1 på side 9 i beretningen, samt regnskab og bilag hertil, er der tale om en ordinær finansiel afrapportering på grundlag af de overordnede statslige økonomi- og lønsystemer, SKS og SLS, samt KDIs eget tidsregistreringssystem mTid.

2.2 Ledelsesberetning

2016 var for KDI et år præget af vækst i opgaver og i antal medarbejdere, bl.a. som følge af udflyttede opgaver vedr. strandbeskyttelses- og klitfredningslinjen samt deltagelse i en række EU-projekter. Integration af opgaver og medarbejdere er forløbet tilfredsstillende. Det har også afspejlet sig i sagsbehandlingstiderne på alle myndighedsområder, som afspejlet i målopfyldelsen for resultatkontraktmålene for 2016. Der er blevet set på sagsgange og givet nye muligheder for at ansøgere, der ønsker tilladelse eller dispensation, kan anvende digitale selvbetjeningsløsninger. Formålet har været at forenkle og forbedre ansøgningsprocesserne for både ansøger og sagsbehandler.

KDI har i 2016 arbejdet intensivt med at styrke borger- og interessentinddragelsen. Det har blandt andet medført, at der er blevet holdt en lang række borger- og informationsmøder fordelt over hele landet. Samtidig er KDI's kommunikationsindsats i forhold til omverdenen blevet intensiveret, særligt på de sociale medier. Der blev udarbejdet en kundetilfredshedsundersøgelse, hvor borgere og samarbejdspartneres indtryk af KDI er blevet afdækket. Resultaterne heraf er offentliggjort på KDI's hjemmeside. Undersøgelsen har været et godt afsæt for det videre samarbejde med borgere og interessenter og deres oplevelse af KDI.

I efteråret 2016 blev regeringens Kystanalyse offentliggjort. Den tilvejebragte et samlet overblik over, hvor risikoen for erosion og oversvømmelser samt skadespotentialet er størst. Analysen har dannet grundlag for en politisk drøftelse af, hvordan vi opnår en omkostningseffektiv kystbeskyttelse, der er fokuseret, hvor behovet er størst. Den 1. januar 2017 trådte en ny kystbeskyttelseslov således i kraft. Med lovændringerne forenkles og forkortes sagsgangene for kommunale kystbeskyttelsesprojekter, der omfatter længere kyststrækninger med flere grundejere og interessenter, de såkaldte kapitel 1a sager. Kystanalysens resultater er blevet formidlet på en lang række kommunemøder, hvortil samtlige kystkommuner i Danmark er blevet inviteret, og den styrkede vejledningsindsats fortsætter i 2017.

Generelt oplever KDI en stigende efterspørgsel efter vejledning mv., særligt inden for kystbeskyttelse og klimatilpasning. De seneste års storme og oversvømmelser har bidraget til dette øgede fokus, og Kystanalysen har også skærpet offentlighedens opmærksomhed på disse områder.

Ud over ændringerne af kystbeskyttelsesloven har KDI også leveret bidrag til lovgivningsarbejdet vedrørende ændring af Naturbeskyttelsesloven som følge af "Aftalen om Danmark i bedre balance – Bedre ramme for kommuner, borgere og virksomheder i hele landet" fra juni 2016. Ændringerne ventes at medføre lempelser i reglerne om strandbeskyttelseslinjen. Lovgivningsarbejdet i Folketinget ventes afsluttet i første halvdel af 2017.

KDI har ansvaret for den løbende oprensning af sejlløb, indsejlinger og havnebassiner og har kunnet overholde de statslige forpligtelser vedrørende sejldybder i 2016.

I 2014 fik KDI ansvaret for en flerårig opgave om at fjerne og håndtere store mængder af forurenede sediment i Esbjerg Havns bassiner. Opgaven forløber planmæssigt, og målet om "en ren Esbjerg havn i 2025" ventes fortsat at kunne indfries.

Effekten af KDI's kystbeskyttelsesindsats på fællesaftalestrækningen fra Lodbjerg til Nymindegab er blevet evalueret i en midtvejsrapport over den indeværende fællesaftaleperiode. Med fællesaftalen skal den smalle klitbarriere langs kysten beskyttes mod gennembrud ved stormflod. Dermed forebygges oversvømmelse af huse og infrastruktur i de store lavtliggende arealer bag klitterne. De økonomiske rammer for indeværende aftaleperiode medfører en kontrolleret erosion og dermed tilbagerykning af kysten på store dele af strækningen. Udbuddet af fællesaftale- og

oprensningsopgaven og den positive effekt af lavere brændstofpriser har dog haft en gunstig virkning på omfanget af kystbeskyttelse. Den 110 km lange fællesafalestrækning langs den centrale vestkyst har derfor vist sig at være i en bedre forfatning end forudsat i fællesaftalen.

KDI har i 2016 igangsat arbejdet med to internationale projekter, som KDI blev partner i, i 2015. KDI er optaget som partner i to godkendte EU-projekter, Building With Nature (BWN) og Flood infrastructure Asset management and Investment in Renovation, adaptation and maintenance (FAIR). BWN har fokus på at optimere den naturlige kystbeskyttelse, med særligt fokus på sandfodring, mens FAIR har fokus på oversvømmelsesbeskyttelse i form af diger og sluser, og på samtænkning mellem klimatilpasning og renovering. Alle Nordsølande er repræsenteret på statsligt niveau i projekterne, hvilket styrker projekternes værdi og betydning. I 2016 blev KDI partner i yderligere et EU-projekt, Flood Resilient Areas by Multi-layered Safety (FRAMES) som dels skal se på langtidseffekten efter oversvømmelser, og dels skal udfordre den tilgang vi i dag har til beskyttelse mod oversvømmelse.

En række udvalgte resultatmål jf. KDI's resultatkontrakt for 2016 er uddybet efterfølgende i årsrapporten. Samlet har KDI opnået en målopfyldelse 89,5 %, hvilket vurderes som værende tilfredsstillende.

Årets økonomiske resultat på finanslovens hovedkonti § 24.61.01 og § 24.61.15 er overordnet set tilfredsstillende. KDI's opgaver er gennemført inden for de givne bevillinger.

Årets resultat for § 24.61.01 viser et overskud på 4,8 mio. kr. inkl. tilførsel af 5 mio. kr. fra Miljø- og Fødevareministeriet til sikring af opgavevaretagelsen. Der er ved årets udgang et samlet overført overskud på 6,0 mio. kr. Årets resultat for § 24.61.15 viser et overskud på 3,4 mio. kr. Ved årets udgang er der på hovedkontoen et samlet overført resultat på 5,8 mio. kr.

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal (§24.61.01, §24.61.07 og §24.61.15)

Hovedtal			
Mio. kr.	2015	2016	2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-126,8	-116,3	-102,6
Heraf indtægtsført bevilling	-99,0	-95,9	-82,1
Heraf eksterne og øvrige indtægter	-27,8	-20,4	-20,5
Ordinære driftsomkostninger	119,6	106,4	96,6
Heraf løn (personaleomkostninger)	33,9	40,4	44,2
Fradrag løn vedr. anlæg	-1,9	-1,9	
Heraf af- og nedskrivninger	3,6	2,9	
Heraf øvrige omkostninger	84,0	65,0	
Resultat af ordinær drift	-7,2	-9,9	
Andre driftsposter	-0,3	-0,3	
Heraf andre driftsindtægter	-0,3	-0,3	
Heraf andre driftsudgifter	0,0	0,0	
Resultat før finansielle poster	-7,5	-10,2	
Finansielle poster	3,8	2,1	
Heraf finansielle omkostninger	3,8	2,1	
Årets resultat (minus angiver overskud)	-3,7	-8,1	-6,0

Der var i 2015 ekstraordinær tilførsel af bevilling på ca. 30 mio. kr. i forhold til den ordinære bevilling. I 2016 blev der tilført ca. 23 mio. kr., hovedsageligt i forbindelse med Udflytning af statslige arbejdspladser samt fremrykning af opgaver fra 2017.

Lønningerne udviser en stigning som konsekvens af udflytning af 15 årsværk fra Naturstyrelsen til KDI pr. 1. januar 2016.

Øvrige omkostninger udviser et fald, primært som følge af mindredgift til oprensning i 2016 på 14,5 mio. kr., ligesom erstatningsudbetaling i 2015 ikke optræder som omkostning i 2016.

Finansielle poster udviser et fald, primært som konsekvens af overdragelse af arealer til Naturstyrelsen pr. 1. januar 2016, samt indregnede renter i 2015 i forbindelse med erstatningssagen.

Hovedtal			
Mio. kr.	2015	2016	2017
Balance			
Anlægsaktiver	58,0	44,7	-
Omsætningsaktiver	32,6	36,4	-
Egenkapital	-7,0	-17,5	-
Hensatte forpligtelser	-3,9	-1,4	
Langfristet gæld	-52,3	-39,6	-
Kortfristet gæld	-27,4	-22,6	-

Hovedtal	2015	2016	2017
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	56,2	41,9	-
Overskudsgrad	2,9	7,0	5,9
Bevillingsandel	78,1	82,5	80,0
Afskrivningsrate	55,6	61,7	-
Opretholdelsesgrad	50,0	44,8	-
Soliditetsgrad	7,7	21,7	-
Personaleoplysninger inkl. indtægtsdækket virksomhed			
Antal årsværk	65,4	80,0	84,4
Årsværkspris (1.000 kr.)	519,8	505,2	521,6
Lønomskostningsandel	0,3	0,3	0,3
Personaleomkostninger i alt (mio. kr.)	34,0	40,4	44,2

Anlægsaktivmassen og langfristet gæld udviser et fald, primært som konsekvens af arealoverdragelse til Naturstyrelsen.

Opretholdelsesgraden er faldende, da materiellet udnyttes gennem længere åremål.

Soliditetsgraden stiger som følge af stigning i overført overskud på 8,1 mio. kr., sammenholdt med fald i balancesummen som følge af arealoverdragelsen.

Der er ikke krav om udarbejdelse af balancebudget i sammenhæng med Grundbudgettet, hvorfor dette ikke er medtaget i ovenstående.

Tablet 2. Virksomhedens hovedkonti

Drift

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	116,6	108,4
	Indtægter	-20,7	-20,7
§24.61.01. Kystdirektoratet	Udgifter	64,0	59,2
	Indtægter	-20,7	-20,7
§24.61.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb	Udgifter	52,6	49,2
	Indtægter	0,0	0,0

Administrerede ordninger mv.

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	21,4	21,5
	Indtægter	0,0	0,0
§24.61.14. Tilskud til oprensning	Udgifter	21,4	21,5
	Indtægter	0,0	0,0

Anlæg

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	181,5	221,0
	Indtægter	0,0	0,0
§24.61.03. Kystbeskyttelse, havne mv.	Udgifter	181,5	221,0
	Indtægter	0,0	0,0

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3.a. Omkostninger fordelt på hoved- og delopgaver

1.000 kr.	2015			2016		
	Total	Herafløn	Årsværk	Total	Herafløn	Årsværk
Kyster	141.479	19.856	38,1	119.750	27.555	56,9
Kystbeskyttelse Lodbjerg/Nymindegab	107.168	5.689	11,4	83.310	5.069	10,3
Kystbeskyttelse Skagen	31	25	0,0	251	24	0,1
Kystbeskyttelse Lønstrup	1.162	237	0,5	1.191	210	0,4
Kystbeskyttelse Blåvand	10.529	291	0,5	389	144	0,3
Kystbeskyttelsesloven	5.225	3.772	7,2	5.609	3.944	8,3
Kystbeskyttelse i øvrigt	2.697	1.101	2,0	2.335	1.029	2,0
Kysttekniske undersøgelser og rådgivning i øvrigt	14.667	8.741	16,5	10.444	6.881	13,8
Klimatilpasning/Oversvømmelsesdirektiv	-	-	-	3.477	1.810	3,8
Strandbeskyttelse	-	-	-	11.842	7.792	16,5
Klitfredning	-	-	-	902	652	1,4
Sluser, havneværker og øvrig infrastruktur	83.164	8.762	17,3	182.907	8.421	17,2
Oprensning i og ved Esbjerg Havn	36.727	2.711	5,5	34.562	3.201	6,5
Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejløb i øvrigt	29.936	2.430	4,8	15.118	2.361	4,8
Vedligeholdelse af yderværker	3.223	289	0,5	6.255	305	0,6
Øvrige havne- og trafik anlæg	2.368	985	2,2	1.878	596	1,5
Sediment Esbjerg Havn (Spulefelt Esbjerg)	3.528	1.658	3,0	115.633	1.612	3,1
Sluser Hvide Sande og Thorsminde	7.382	689	1,3	9.461	346	0,7
Søterritoriet	7.739	5.729	10,7	5.282	3.912	8,4
Søterritoriet (Kystbeskyttelsesloven §16a)	7.739	5.729	10,7	5.282	3.912	8,4
Stormflodsberedskaberne	0	666	1,3	0	504	0,9
Stormflodsberedskaberne (betales af Stormrådet)	0	666	1,3	0	504	0,9
I alt	232.382	35.013	67,4	307.939	40.392	83,4

Tabel 3.a. belyser KDI's udgifter til hoved- og delopgaver iht. økonomistyringskonceptet jf. indledende bemærkning på side 5 og 6.

Tabellen illustrerer omkostningerne, herunder løn, samt årsværksforbrug ved udførelse af KDIs hovedopgaver, specificeret på delopgaver under hver hovedopgave. Løn og årsværksforbrug i ovenstående tabel er baseret på udtræk fra KDIs tidsregistreringssystem samt beregnede kostpriser pr. medarbejder. Tabellen viser dermed den reelle medgåede produktive tid til opgaveløsningen, samt den reelle lønomkostning baseret på produktiv tid, inkl. de fordelte omkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. I forhold til tidligere år, er ministerbetjening i 2016 konteret ud under de enkelte delopgaver.

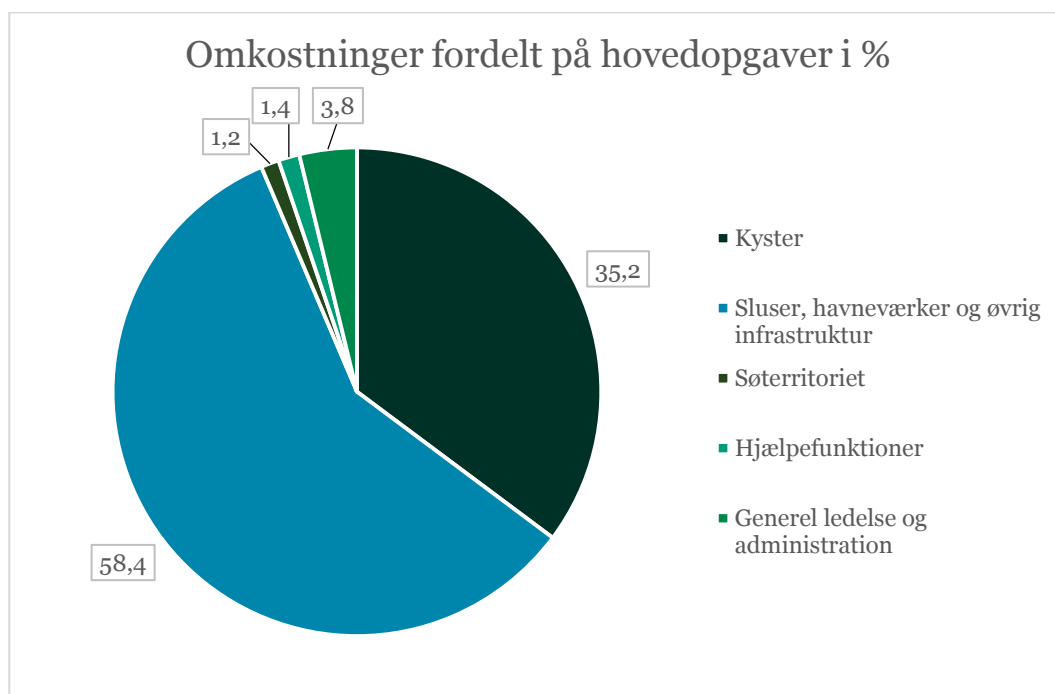
Stigningen i totalomkostning fra 2015 til 2016 på 75,5 mio. kr., kan især forklares ved øget forbrug vedr. Sediment Esbjerg Havn med 112 mio. kr. og forbrug vedr. nye sagsområder i forbindelse med udflytning af statslige arbejdspladser med ca. 16 mio. kr. Dette modsvares til dels af fald i udgifter til kystbeskyttelse med ca. 34 mio. kr. og oprensning med ca. 17 mio. kr.

Tabel 3.b. Omkostninger fordelt på hovedopgaver

Hovedopgaver 1.000 kr.	2015		2016	
	1.000 kr.	%	1.000 kr.	%
Kyster	132.899	57,2	108.547	35,3
Sluser, havneværker og øvrig infrastruktur	79.516	34,2	179.687	58,4
Søterritoriet	4.693	2,0	3.641	1,1
Hjælpefunktioner	3.962	1,7	4.267	1,4
Generel ledelse og administration	11.312	4,9	11.797	3,8
	232.382	100,0	307.939	100,00

Tabel 3.b. er opgjort i henhold til finanslovens krav om særskilt opgørelse af hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Diagrammet herunder illustrerer procentvis fordeling af omkostningerne til KDIs opgaver.

Udgiften til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration stiger med samlet 0,8 mio. kr. primært som følge af engangsudgifter vedr. udflytning af statslige arbejdspladser.



2.4 Målrapportering

Årets resultater målt i forhold til resultatkontrakten er opfyldt med 89,5%, hvilket er tilfredsstillende.

KDI's målsætninger og resultatkrav samt målopfyldelse af resultatkontrakten for 2016 kan ses af bilag 2 på side 23. Resultatkontraktens målsætninger og resultatkrav understøtter i væsentlig grad Miljø- og Fødevareministeriets og dermed KDI's mission og vision. Målopfyldelsen i 2016 ligger på et tilfredsstillende niveau og ca. 9% højere end 2015.

I det efterfølgende beskrives udvalgte resultater samt ikke opfyldte mål

Mål 2. Kystanalysen

Kystanalysen blev offentliggjort 21. september 2016. Kystanalysen har givet et samlet nationalt overblik over hvor risikoen for oversvømmelser og erosion er størst, og har givet et grundlag for en politisk drøftelse af, hvordan man får en omkostningseffektiv kystbeskyttelse fokuseret hvor behovet er størst.

Som opfølgning på analysen er der igangsat en række initiativer:

- Ændring af kystbeskyttelsesloven for at smidiggøre kommunernes muligheder for at gennemføre helhedsløsninger. Lovændringen trådte i kraft 1. januar 2017.
- Intensivering af informationsindsatsen ved offentliggørelse af Kystanalysen med baggrundsrapporter, afholdelse af møder med kommunerne for at præsentere analysens resultater og skabe dialog om fremtidige initiativer samt afholdelse af borgermøder om kystbeskyttelse og udfordringer. Kystanalysen er blevet præsenteret på 11 kommunemøder og 8 borgermøder i oktober og november 2016.
- Udarbejdelse af standardberegningsmodeller til fordeling af udgifter til kystbeskyttelse, så kommunerne har et standardiseret grundlag at træffe afgørelser på ifm. etablering af helhedsløsninger (2017)
- Samfundsøkonomiske analyser med henblik på styrkelse af det økonomiske grundlag for etablering af kystbeskyttelse (2017)
- Styrkelse af vejledningsindsatsen overfor kommunerne ifm. etablering af helhedsløsninger (2017)

Mål 5. Øget interessent- og borgerinddragelse

KDI's ledelse nedsatte i 2016 en Task Force på baggrund af resultatkravet om at styrke kommunikation, inddragelse og samarbejde med KDI's kunder og interessenter. Konkret blev det besluttet, at der bl.a. skulle arbejdes med følgende:

1. Gennemføre en række interessent- og borgermøder, der er defineret i resultatkontrakten.
2. Gennemføre en generel kundetilfredshedsundersøgelse og følge op på denne.
3. Udarbejde og gennemføre løbende digitale brugertilfredshedsundersøgelser i forbindelse med afsluttet sagsbehandling af myndighedsafgørelser.
4. Understøtte borgerinddragelse og borgeroplysning via digitale selvbetjeningsløsninger, sociale medier, hjemmeside, udarbejdelsen af "Pixibog" om administrationspraksis i Natura2000-områder, samt øvrig dialog og oplysning om administrationsområderne.

De forskellige arbejdsområder er i løbet af 2016 gennemført med en lang række positive resultater, hvoraf følgende kan fremhæves:

Der er afholdt seks informationsmøder om bl.a. sagsbehandling og administration af lovgivning, og seks borgermøder om bl.a. kystbeskyttelse. Der deltog samlet set over 500 deltagere, og mange af disse svarede på en efterfølgende spørgeskemaundersøgelse om tilfredshed med møderne. Det overordnede billede er, at borgerne var glade for møderne og roste KDI for at komme rundt i landet og møde borgerne. Endvidere er det gennemgående for evalueringerne, at der bliver peget på, at sagsbehandlerne og oplægsholderne var engagerede og lette at indgå i en dialog med.

KDI har i 2016 fået gennemført en generel kundetilfredshedsundersøgelse via Megafon. 308 respondenter blev kontaktet. Der var en tilfredsstillende gennemførelsesprocent på 26 % . Undersøgelsen var sammenlignelig med de undersøgelser, som det tidligere NaturErhvervstyrelsen og Fødevarestyrelsen har gennemført de senere år. 67 % af respondenterne udtrykte tilfredshed med KDI's service, og besvarelserne gav anledning til en handlingsplan i forhold til at arbejde med de områder, hvor der kunne identificeres forbedringspotentiale.

Endelig er der udarbejdet digitalt spørgeskema til brugertilfredshedsundersøgelse efter afsluttet sagsbehandling, og der blev igangsat en række tiltag vedr. styrkelse af KDI's image og kommunikation, ikke mindst hvad angår brugen af sociale medier.

Mål 6 og 7. Styrket sagsbehandling

KDI's mål for sagsbehandlingstid efter kystbeskyttelsesloven skal sikre hurtig forventningsafstemning med ansøger umiddelbart efter modtagelse af en ansøgning, samt sikre at der når sagen er fuldt oplyst træffes en hurtig afgørelse. Det er afgørende, at borgere og virksomheder kan indrette sig i tillid til effektiv sagsbehandling.

I 2016 har der været stor fokus på bedre borger- og interessentinddragelse, samt at integrere nye sagsområder i KDI's portefølje og samtidig opretholde en sikker og effektiv drift af sagsbehandlingen af kystbeskyttelse og anlæg på søterritoriet.

KDI overtog fra 1. januar 2016 administrationen af naturbeskyttelseslovens bestemmelser om strandbeskyttelse og klitfredning. Samtidig overtog KDI ca. 1200 ikke færdigbehandlede sager. Den samlede opgave skulle løses af en gruppe af nyrekrutterede medarbejdere, de fleste uden forudgående erfaring med sagsområdet. I løbet af 2016 er det i vid udstrækning lykkedes at overholde sagsbehandlingsmålet for nye sager bortset fra den indledende sagsbehandlingstid, hvor målet ikke blev helt opnået. Samtidig hermed er der sket en betydelig afvikling på de sager, der blev overtaget i forbindelse med overtagelsen af opgaven. Dette er sket bl.a. ved at indhente ekstern konsulentbistand samt at afsætte ressourcer til, at sagsbehandlerne kan fokusere på hurtig afvikling af de indkomne ansøgninger.

Ikke opfyldte resultatmål

Mål 8. Prognosepræcision

KDI har i 2016 realiseret en samlet nettoafvigelse på driftsbevillingerne i forhold til Grundbudget og Prognoser på 34,9 pct. Årsagen til den store procentvise afvigelse findes overvejende på driftsbevillingen vedr. oprensingsopgaverne, § 24.61.15. Bevilling og prognoser vedr. oprensingsopgaverne er baseret på de sidste 10 års gennemsnitlige oprensingsmængder samt de aktuelle enhedspriser. Året 2016 viste sig at være et markant anderledes år, hvor der var voldsomt store oprensninger i 1. og 4. kvartal og stort set ingen oprensning i 2. og 3. kvartal.

Oprensningsopgaverne er baseret på de indgåede aftaler med en række af de tidligere statshavne samt de historiske statslige forpligtelser i sejløb i gennemsejlingsfarvande. Opgaverne er voldsomt påvirket af naturens luner i form af havstrømme og bølger.

2.5 Forventninger til det kommende år

Pr. 1. februar 2017 blev KDI, som en del af en organisationsændring i Miljø- og Fødevareministeriet, fusioneret med Naturstyrelsen. Der er etableret én ny styrelse, men KDI forbliver en selvstændig enhed i den nye styrelse i forhold til løsningen af de faglige kerneopgaver og samspillet med kommuner, borgere og interessenter mv. De faglige kysttekniske, myndigheds- og driftsopgaver løses i KDI under ledelse af en Kystdirektør. I 2017 vil der være fokus på at realisere synergier som følge af fusionen.

Med Kystanalysen, den reviderede kystbeskyttelseslov, styrkelse af rejsehold vedr. kystbeskyttelse og klimatilpasning, samt udviklingen af understøttende redskaber og beregningsmodeller til helhedsløsninger, har KDI i 2017 et godt afsæt for målrettet at understøtte kommuner og

grundejere i arbejdet med helhedsløsninger for kystbeskyttelse, som tager højde for klimaforandringerne, hvad enten der er tale om oversvømmelser, erosion, eller begge dele, langs de danske kyster.

Den forventede ændring af naturbeskyttelsesloven vedr. strandbeskyttelse og klitfredning skal implementeres i administrationen i 2017, når loven er vedtaget. Det er en stor og betydningsfuld opgave, som skal føre til at borgere, der er berørt af disse ændringer, hurtigt kan orienteres sig i ændringerne og de nye muligheder. Dertil kommer, at der i 2017 er sat mere ambitiøse mål for sagsbehandlingen af myndighedsopgaverne på strand og klit. KDI har fokus på effektiv og kvalificeret opgaveløsning samt kort sagsbehandlingstid, så borgerne kan få svar så hurtigt som muligt. Det indbefatter også videreudvikling af den borgerrettede service, som f.eks. flere digitaliserings- og selvbetjeningsløsninger.

Kystbeskyttelsen af den centrale del af vestkysten er KDIs økonomisk tungeste opgave. Den skal løses effektivt og under hensyntagen til natur og miljø, og målsætningerne for sikkerheden i den gældende fællesaftale mellem stat og kommuner skal opretholdes. I 2017 skal det forberedende arbejde med henblik på politisk genforhandling, inden gældende fællesaftales udløb, igangsættes, således at der med udgangen af året kan foreligge det nødvendige faglige, juridiske og økonomiske grundlag herfor.

Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejløb skal sikre, at besejling er mulig, hvilket er til gavn for vækst og beskæftigelse. En væsentlig opgave i 2017 og de efterfølgende år er fortsat realiseringen af den i 2014 indgåede aftale mellem staten, Esbjerg Kommune og Esbjerg Havn om fjernelse og håndtering af forurenede sediment, således at havnen kan være ren senest i 2025.

I 2017 fortsætter KDI's indsats for inddragelse, kommunikation og dialog med borgere, kommuner og interessenter, for at opnå et endnu bedre samspil omkring forvaltning af KDIs kerneopgaver og øge kendskabet til dem.

I 2015 opnåede KDI status som partner i flere EU-finansierede projekter. Der er tale om ambitiøse flerårige projekter med fokus på kystbeskyttelse og oversvømmelsesbeskyttelse. Det vil fortsat præge KDIs arbejde i 2017 og årene frem, og skal således styrke KDIs faglige grundlag for fortsat at kunne yde vejledning og formidle viden om kystbeskyttelse mv. til kommuner, borgere, samarbejdspartnere og øvrige interessenter ud fra nyeste viden og best practice.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

§24.61.01 og §24.61.15

	Regnskab 2016	Grundbudget 2017
Bevilling og øvrige indtægter	-116,6	-102,6
Udgifter	108,5	96,6
Resultat	-8,1	-6,0

Grundbudget 2017 omfatter ikke ændringer som følge af organisationsændring pr. 1. februar 2017, hvor KDI og Naturstyrelsen sammenlægges.

3. Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

KDIs årsregnskab for 2016 er i lighed med tidligere år udarbejdet efter statens almindelige regnskabsregler og principper, jf. Regnskabsbekendtgørelsen og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Udgangspunktet for regnskabsføringen er anvendelse af SKS standardkonti, der internt i KDI er udbygget med en dimensionskontoplan, der er implementeret i Navision, IndFak og RejsUd. I KDIs egen Navision løsning anvendes endvidere købsordre med disponeringsregnskab. mTid anvendes til tidsregistrering.

KDIs omkostningsfordelingsmodel baserer sig i princippet på en ABC-model (Activity Based Costing). Med udgangspunkt i allokert tidsforbrug på de enkelte hoved- og delopgaver, fordeles indirekte omkostninger som hovedregel på baggrund af dette tidsforbrug. Dette objektive kriterium vurderes som den bedste "costdriver".

Regnskabet vurderes til at give et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle status og årets resultat pr. 31. december 2016.

Der er ikke anvendt dispensationer fra Finansministeriets regler i forbindelse med åbnings- og ultimobalancen. Regnskabet er aflagt i henhold til § 39 i Finansministeriets bekendtgørelse af 27. januar 2011 samt Moderniseringsstyrelsens øvrige retningslinjer. KDI har overholdt de gældende disponeringsregler for likviditetsordningen.

Tabel 6. Resultatopgørelse §24.61.01 og §24.61.15

Resultatopgørelse 1.000 kr.	§24.61.01			§24.61.15		
	Regnskab 2015	Regnskab 2016	FL 2017	Regnskab 2015	Regnskab 2016	FL 2017
Note Ordinære driftsindtægter						
Indtægtsført bevilling						
Bevilling	-30.000	-43.300	-35.300	-69.700	-52.600	-46.800
Reserveret af indeværende års bevillinger	0	0		2.476	0	
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	-1.800	0		0	0	
Indtægtsført bevilling i alt	-31.800	-43.300	-35.300	-67.224	-52.600	-46.800
Salg af varer og tjenesteydelser	-27.824	-20.411				
Ordinære driftsindtægter i alt	-59.624	-63.711	-35.300	-67.224	-52.600	-46.800
Ordinære driftsomkostninger						
Vareforbrug af lagre	15	19				
Forbrugsomkostninger						
Husleje	1.664	1.684				
Forbrugsomkostninger i alt	1.664	1.684				
Personaleomkostninger						
Lønninger	28.919	34.146				
Andre personaleomkostninger	37	0				
Pension	4.766	5.785				
Lønrefusion	-1.679	-1.488				
Personaleomkostninger i alt	32.043	38.444				
Afskrivninger	3.556	2.883				
Andre ordinære driftsomkostninger	18.759	14.077		63.669	49.247	
Ordinære driftsomkostninger i alt	56.037	57.107	35.300	63.669	49.247	46.800
Resultat af ordinær drift	-3.587	-6.604	0	-3.555	-3.353	0
Andre driftsposter						
Andre driftsindtægter	-330	-289				
Andre driftsomkostninger	47	0				
Resultat før finansielle poster	-3.870	-6.893	0	-3.555	-3.353	0
Finansielle poster						
Finansielle indtægter	-2	0				
Finansielle omkostninger	2.766	2.128		996	0	
Årets resultat	-1.106	-4.765	0	-2.559	-3.353	0

Tabel 7. Resultatdisponering §24.61.01 og §24.61.15

1.000 kr.	§24.61.01	§24.61.15
Disponeret til bortfald	0	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0	0
Disponeret til udbyttet til statskassen	0	0
Disponeret til overført overskud	-4.765	-3.353

Årets resultat på §24.61.01 og §24.61.15 udgør samlet et overskud på 8,1 mio. kr., der disponeres til overført overskud. Efter indregning af reserveret bevilling på 2,5 mio. kr., udgør det overførte overskud i alt 11,9 mio. kr. pr. 31. december 2016.

Tabel 8. Balance §24.61.01 og §24.61.15

Aktiver 1.000 kr.		2015	2016	Passiver 1.000 kr.		2015	2016
Note	Anlægsaktiver			Note	Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-5.692	-5.692
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	4.261	4.426		Overført overskud	-1.261	-11.854
	Koncessioner, patenter, licenser mv.	739	433		Egenkapital i alt	-6.953	-17.546
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5.000	4.859	3	Hensatte forpligtelser	-3.881	-1.436
2	Materielle anlægsaktiver				Gæld		
	Grunde, arealer, bygninger og havne	39.470	27.672		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	2.756	2.326		FF4 Langfristet gæld	-52.283	-39.523
	Produktionsanlæg og maskiner	4.900	4.165		Langfristet gæld i alt	-52.283	-39.523
	Inventar og IT udstyr	118	0				
	Materielle anlægsaktiver i alt	47.244	34.162		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-16.995	-13.794
	Statsforskrivning	5.692	5.692		Anden kortfristet gæld	-3.024	-2.861
	Finansielle anlægsaktiver i alt	5.692	5.692		Skyldige feriepenge	-4.957	-5.907
	Anlægsaktiver i alt	57.936	44.714		Reserveret bevilling	-2.476	0
	Omsætningsaktiver				Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-3	-29
	Varebeholdninger	1.112	196		Kortfristet gæld i alt	-27.455	-22.590
	Tilgodehavender	8.999	10.547		Gæld i alt	-79.738	-62.113
	Periodeafgrænsningsposter	67	225				
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	4.563	0				
	FF7 Finansieringskonto	17.889	25.385				
	Andre likvider	6	29				
	Likvide beholdninger i alt	22.458	25.413				
	Omsætningsaktiver i alt	32.636	36.381				
	Aktiver i alt	90.572	81.095		Passiver i alt	-90.572	-81.095

Tabel 9. Egenkapitalforklaring §24.61.01 og §24.61.15

1.000 kr.	2015	2016
Startkapital primo	5.692	5.692
Startkapital ultimo	5.692	5.692
Overført overskud primo	-2.404	1.261
+/- Overført fra årets resultat	3.665	8.118
+ Overførsel af reserveret bevilling		2.476
Overført overskud ultimo	1.261	11.854
Egenkapital ultimo	6.953	17.546

Jf. disponeringsreglerne overføres resultatet fra § 24.61.15 til den virksomhedsbærende hovedkonto § 24.61.01. Det samlede overførte resultat for driftsbevillingerne ved udgangen af 2016 udgør herefter et overskud på 11,9 mio. kr.

Det bemærkes, at der på § 24.61.15 er tilknyttet en udsvingsordning på 15 %. Udsvingsordningen bevirker, at det overførte overskud fra 2016 på 5,8 mio. kr. isoleres på denne hovedkonto uanset disponeringsreglerne om overførsel til den virksomhedsbærende hovedkonto.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	2016
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	39,0
Låneramme	93,1
Udnyttelsesgrad i pct.	41,9

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	§24.61.01
Lønsumsloft jf. FL	36,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	43,6
Lønforbrug under lønsumsloft	39,7
Difference (mindreforbrug)	3,9
Akkumuleret opsparing ultimo 2015	15,3
Akkumuleret opsparing ultimo 2016	19,2

Table 12. Bevillingsregnskabet

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
24.61.01	Kystdirektoratet	Drift	Udgifter	64,0	59,2	4,8	11,9
			Indtægter	20,7	20,7	0,0	
24.61.03	Kystbeskyttelse, havne mv.	Anlæg	Udgifter	181,5	221,0	-39,5	36,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
24.61.07	Udlånte tjenestemænd	Drift	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
24.61.14	Tilskud til oprensning	Anden	Udgifter	21,4	21,5	-0,1	-0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
24.61.15	Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb	Drift	Udgifter	52,6	49,2	3,4	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

24.61.01. Kystdirektoratet

Det økonomiske resultat for regnskabsåret blev et driftsoverskud på 4,8 mio. kr. Overført overskud isoleret for hovedkontoen udgør ved udgangen af 2016 11,9 mio. kr. Det økonomiske resultat vurderes tilfredsstillende og opfylder fuldt ud kravet om økonomisk prognosesikkerhed indført i forbindelse med Finansministeriets projekt "God økonomistyring".

24.61.03. Kystbeskyttelse, havne mv.

Det økonomiske resultat for regnskabsåret er tilfredsstillende. Ved udgangen af 2016 er der en samlet videreførelse til det kommende år på 36,2 mio. kr. på hovedkontoen. Regnskabstallet for 2016 er påvirket af forbrug af videreførsel fra 2015 på ca. 52 mio. kr. vedr. projektbevillingen "Sediment Esbjerg Havn". Forsinkelsen på projektet i Esbjerg fra 2015 er blevet indhentet i 2016, og der er ultimo 2016 ingen videreførsel på projektet ud over den centrale anlægsreserve på 21,5 mio. kr., heraf 11,8 mio. kr. fra 2016. Herudover er årets resultat påvirket af mindreforbrug på samlet ca. 2,3 mio. kr. vedr. kystbeskyttelsesarbejder og forbrug af videreførsel fra 2015 på ca. 1,7 mio. kr. vedr. sluser, havneværker mv. (Rådighedspuljen). Der udarbejdes i 2017 risikovurdering vedr. "Sediment Esbjerg Havn".

24.61.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb

§24.61.15.10 Oprensning i Esbjerg Havn er, i henhold til akt. 120 af 10. maj 2007, omfattet af en udsvingsordning på 15% uden forelæggelse for Finansudvalget. Det økonomiske resultat for 2016 er tilfredsstillende. I 2016 er der tilført 6,0 mio. kr. vedr. fremrykning af opgaver fra 2017. Året blev på alle måder et anderledes år i forhold til tidligere med voldsomt store oprensningsmængder i årets første kvartal efterfulgt af 2 kvartaler med stort set ingen oprensning. Ved kvartalsskiftet mellem 3. og 4. kvartal tydede målingerne på, at vi også i 4. kvartal ville se meget lave oprensningsmængder, men dette blev markant ændret i november og december, hvor der igen opstod større behov for oprensning end forventet, særligt i Grådyb ved Esbjerg.

4. Bilag

Bilag 1

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13. Note 1.

Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter koncessioner, patenter licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Akkumuleret kostpris pr. 01.01.2016	11.650	8.328	19.978
Tilgang 2016	1.026	247	1.273
Afgang 2016	0	-2.198	-2.198
Akkumuleret kostpris pr. 31.12.2016	12.676	6.377	19.053
Akkumulerede af- og nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-8.250	-5.944	-14.194
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	4.426	433	4.859
Årets afskrivninger	-862	1.646	784
Korrigeret for tilbageførsel af akkumulerede afskrivninger i forbindelse med salg	0	-2.198	-2.198
Årets ordinære afskrivninger	-862	-552	-1.414
Afskrivningsperiode	3/5/8 år	3/5 år	

Tabel 13. Note 1.

Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Akkumuleret saldo pr. 01.01.2016	0
Tilgang 2016	0
Overført til immaterielle anlægsaktiver	0
Akkumuleret saldo pr. 31.12.2016	0

Tabel 14. Note 2.

Materielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Grunde, arealer, bygninger og havne	Transportmateriel	Produktionsanlæg og maskiner	Inventar og IT udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Akkumuleret kostpris pr. 01.01.2016	44.916	5.975	37.835	8.979	97.705
Tilgang 2016					
Afgang 2016	-11.612		-987	-4.396	-16.995
Akkumuleret kostpris pr. 31.12.2016	33.304	5.975	36.849	4.583	80.710
Akkumulerede afskrivninger	-1.747	-3.649	-32.684	-4.583	-42.664
Akkumulerede nedskrivninger	-3.885	0	0	0	-3.885
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-5.632	-3.649	-32.684	-4.583	-46.548
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	27.672	2.326	4.165	0	34.162
Årets afskrivninger	-186	-430	252	4.278	3.914
Korrigeret for tilbageførsel af akkumulerede afskrivninger i forbindelse med salg			-987	-4.396	-5.383
Årets ordinære afskrivninger	-186	-430	-735	-118	-1.469
Afskrivningsperiode	-/10/15 år	5/10/40 år	5/10/15 år	3/5 år	

Tabel 15. Note 3

Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

Kr.	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	-2.475.759	-1.260.837
Overførsel af reserveret bevilling	2.475.759	-2.475.759
Årets øvrige bevægelser		-8.117.555
Beholdning ultimo 2016	0	-11.854.151

Tabel. Note 4.

Hensatte forpligtelser

1.000 kr.	2016
Resultatløn	-230
Oprensning Esbjerg bassiner	-1.206
Hensatte forpligtelser pr. 31. december 2016	-1.436

Egenkapitalforklaring

KDIs egenkapital består af den regulerede egenkapital (startkapital), hvori der er indregnet nødvendige korrektioner af aktiver og passiver samt overført overskud.

Kontraktlige forpligtelser

KDI har huslejeaftale med Bygningsstyrelsen. Herudover har KDI ingen kontraktlige forpligtelser i form af leasingkontrakter og huslejeaftaler.

Lang- og kortfristede forpligtelser

KDIs langfristede gæld er knyttet til investeringer i anlægsaktiver iht. likviditetsordningen. De kortfristede forpligtelser er optaget i regnskabet til nettorealisationsværdi. Skyldige feriepengeforpligtelser, flex, omsorgsdage og overarbejde indgår som kortfristede forpligtelser.

Faste forpligtelser

KDI har faste forpligtelser i forbindelse med de tidligere statshavne. I overdragelsesaftalerne mellem staten og amter/kommuner ligger der en forpligtelse for KDI vedr. oprensninger. KDI har endvidere forpligtelser vedr. grunde og arealer. Værdien af disse forpligtelser kan ikke opgøres beløbsmæssigt.

Faste forpligtelser vedr. Anlægsbevillingen

For perioden 2014 – 2018 er der indgået Fællesaftale mellem staten og Lemvig, Holstebro, Thisted og Ringkøbing-Skjern Kommune om kystbeskyttelse på strækningen Lodbjerg – Nymindegab. Tilsvarende er der indgået aftaler mellem staten og Frederikshavn og Hjørring Kommune om kystbeskyttelse ved Skagen og Lønstrup. Aftalerne gælder for perioden 2014 – 2018. Der er indgået aftale mellem staten og Varde Kommune om sandfodring ved Blåvand i 2014 - 2018. KDI har endvidere vedligeholdelsesforpligtelse på Rømmø-dæmningen, samt forpligtelser vedr. yderværker i de tidligere statshavne.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 16. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Kr.	2013	2014	2015	2016
Indtægter	-34.763.369	-13.873.736	-670.857	-812.366
Direkte omk.				
- løn	9.191.263	3.276.907	133.864	158.834
- andet	21.661.561	7.689.058	447.047	295.178
Indirekte omk.	391.590	380.309	55.885	260.811
Årets resultat	-3.518.955	-2.527.462	-34.061	-97.543
Akkumuleret resultat seneste 4 år	-9.332.039	-8.251.130	-7.074.018	-6.178.021

4.5 Forelagte investeringer

Tabel 21. Igangværende anlægsprojekter

Projektoversigt (mio. kr.)	Senest forelagt	Bygge-start	Forventet afslutning	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, indeværende år	Godkendt totaludgift
Kystbeskyttelse Lodbjerg – Nymindegab	FL2014	2014	2018	266,5	86,5	427,5
Kystbeskyttelse Blåvand	FL2014	2014	2018	10,5	0,1	12,0
Kystbeskyttelse Skagen	FL2014	2014	2018	0,5	0,2	5,5
Kystbeskyttelse Lønstrup	FL2014	2014	2018	3,0	1,0	5,0
Sediment Esbjerg Havn	FL2015	2015	2025	118,9	115,6	223,1

Bilag 2

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Mål: Udvikling med respekt for naturen

Resultatkrav - aktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 10% Opnået resultat: 10%	Bemærkninger
1. Håndtering af belastet sediment i Esbjerg Mål: Målet er dels at skabe en miljømæssigt renere havn, dels at sikre anvendelse af alle havnens bassiner.	Kontrakter med entreprenører vedr. hhv. nedlukning af tørrefelter og fjernelse af belastet sediment er indgået inden udgangen af hhv. 1. og 2. kvartal 2016. Oprensning af efterslæbet i 6. bassin (det mest forureneede sediment) er udført med udgangen af oktober måned 2016.	

Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 5% Opnået resultat: 5%	Bemærkninger
2. Kystanalyse Mål: KDI bidrager til, at kystanalysen færdiggøres i 2016 med henblik på, at der kan foreligge et fagligt funderet grundlag for en politisk drøftelse af kystbeskyttelsesindsatsen i Danmark	Vurdering af eksisterende lovgrundlag er gennemført og er indarbejdet i Kystanalysen. Kystanalysen er offentliggjort af miljø- og fødevareministeren den 21. september 2016.	Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.

Mål: Produktivitet og konkurrenceevne

Resultatkrav – effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 15% Opnået resultat: 15%	Bemærkninger
3. Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejlløb Delmål A: Det er målet, at oprensningen sikrer farbarhed i sejlløb, bassiner og indsejlinger. Delmål B: Det er målet, at få mest mulig oprensning for pengene, idet der sker den nødvendige kontrol og styring af oprensning, hvor KDI har sine forpligtigelser.	Der er ikke modtaget efterretninger om grundstødninger som følge af manglende oprensning. Der er foretaget opfølgende opmålinger i sejlløb og foretaget prioriteringer af hvilke sejlløb, der skal oprenses. Den gennemsnitlige omkostning til mobilisering er opgjort til 3,72%.	Målet for den gennemsnitlige omkostning til mobilisering var på 8% af de samlede oprensningsomkostninger. Årsagen til den lave realiserede procent i 2016 er primært et usædvanligt forløb for oprensningerne i årets løb med meget få kampagner. Dette kan ikke forventes gentaget i år med gennemsnitlige oprensninger.

Resultatkrav – effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 20% Opnået resultat: 20%	Bemærkninger
<p>4. Fællesaftalen på Vestkysten</p> <p>Mål: Målet for kystbeskyttelsesindsatsen på fællesaftalestrækningen er at reducere risikoen for oversvømmelser af det lavtliggende bagland og deraf følgende skader på byer, bygninger og infrastruktur langs den centrale del af Vestkysten.</p>	<p>Handlingsplanen for kystbeskyttelsesindsatsen forelå inden udgangen af 1. kvartal 2016. Midtvejsrapport for den gældende fællesaftaleperiode forelå den 12. december 2016. Ved indgangen til stormsæsonen (efterår 2016) er 100 års MT sikkerhed dokumenteret ved indtegnning af sikkerhedslinjer</p>	<p>Målet opfyldes ved, at der på fællesaftalestrækningen opretholdes 100 års MT-sikkerhed på hele strækningen. Det betyder, at højvandsbeskyttelsen, der beskytter bagvedliggende land mod oversvømmelse, skal kunne modstå en ekstrem højvandshændelse, der statistisk forekommer 1 gang hver 100 år. I havnebyen Thyborøn er målet dog at opretholde 1000 års MT-sikkerhed.</p>

Mål: Interessentinddragelse

Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er delvis opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 20% Opnået resultat: 17%	Bemærkninger
<p>5. Øget interessent- og borgerinddragelse</p> <p>Mål: Målet er, at KDI i 2016 udbygger dialogen med borgere, kommuner og interessenter med henblik på at opnå et endnu bedre samspil omkring forvaltning af og øget kendskab til KDI's kerneopgaver. Dialogen skal desuden øge tilfredsheden hos borgere og virksomheder med KDI's administration.</p>	<p>Oplæg til kundetilfredshedsundersøgelse er udarbejdet og undersøgelsen er gennemført. Der er afholdt møder med Foreningen af Lystbådehavne i Danmark (FLID). Der er udarbejdet oplæg til løbende brugertilfredshedsmåling som efterfølgende er taget i brug i 4. kvartal. Der er udarbejdet "PIXI-bog" vedr. NATURA-2000 aspekter. Endelig er der afholdt 6 informationsmøder og 6 borgermøder vedr. helhedsorienteret kystbeskyttelse og ansøgningsprocesser.</p>	<p>Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.</p>

Mål: Sagsbehandlingstider og produktivitet

Resultatkrav – produktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 10% Opnået resultat: 10%	Bemærkninger
6. Styrket sagsbehandling – kystbeskyttelse og anlæg på søterritoriet Delmål A: Der må højst gå 2 uger fra en ansøgning om kystbeskyttelse eller om anlæg på søterritoriet modtages i KDI, til der er givet tilbagemelding til ansøgeren om, at sagsbehandlingen starter, eller at der anmodes om supplerende oplysninger. Delmål B: Der må højst gå 6 uger fra alle relevante bemærkninger og høringssvar er modtaget i KDI, til der er truffet afgørelse i sagen.	Delmål A: Den indledende sagsbehandlingstid i 2016 er opgjort til 13,8 dage. Delmål B: Den afsluttende sagsbehandlingstid i 2016 er opgjort til 3 uger.	Målet er at tilbyde borgerne og virksomheder, som ansøger KDI om tilladelse til kystbeskyttelses anlæg eller anlæg på søterritoriet, en hurtig og effektiv sagsbehandling. Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.

Resultatkrav – produktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 5% Opnået resultat: 2,5%	Bemærkninger
7. Styrket sagsbehandling – Strandbeskyttelse og klitfredningssager Mål: 75 % af ansøgningerne vedr. strandbeskyttelse og klitfredning behandles inden for den fastsatte sagsbehandlingstid på 2 uger inden første tilbagemelding og samlet maksimalt 26 uger.	70,3% af de modtagne sager overholder fristen på 2 uger inden første tilbagemelding. 94,4% af de modtagne sager er afgjort inden for fristen på 26 uger.	Opfyldelse af målet vil samtidig være en indikator på en succesfuld udflytning af opgaver vedr. strandbeskyttelse og klitfredning fra Naturstyrelsen til KDI. Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.

Mål: Koncernfælles administrative mål

Resultatkrav – kvalitet	Årsstatus: Målet er ikke opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 5% Opnået resultat: 0%	Bemærkninger
8. Prognosepræcision – drift Mål: Der må maksimalt være en gennemsnitlig nettoafvigelse på 8 pct. pr. kvartal på KDI's driftskonto i forhold til den senest indmeldte prognose for samme periode. Målet opgøres kvartalsvist.	KDI's prognosepræcision for 2016 viser en samlet afvigelse på 34,9% i forhold til Grundbudget og prognoser.	Opgørelsen af prognosepræcision omfatter også KDI's oprensningsopgave. Det bemærkes, at denne opgave er meget afhængig af vejrlig. Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.



Kystdirektoratet
Højbovej 1
7620 Lemvig

www.kyst.dk