



Miljø- og  
Fødevareministeriet  
Kystdirektoratet

# Årsrapport 2015

## Kystdirektoratet

Marts 2016

# Kolofon

Kystdirektoratets årsrapport for 2015  
© Miljø- og Fødevareministeriet

Miljø- og Fødevareministeriet  
Kystdirektoratet  
Højbovej 1  
7620 Lemvig  
Tlf.: +45 99636363  
Fax: +45 99636399  
E-mail: [kdi@kyst.dk](mailto:kdi@kyst.dk)  
Hjemmeside: [www.kyst.dk](http://www.kyst.dk)

# Indhold

1. Påtegning .....	4
2. Beretning .....	5
3. Regnskab .....	17
4. Bilag	
Bilag 1. Tabeller og noter til regnskab .....	22
Bilag 2. Årets resultatopfyldelse .....	25



# 1. Påtegning

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

- §23.61.01 Kystdirektoratet (Driftsbev.)
- §23.61.03 Kystbeskyttelse, havne mv. (Anlægsbev.)
- §23.61.07 Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.)
- §23.61.14 Tilskud til oprensning (Anden bev.)
- §23.61.15 Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb (Driftsbev.)

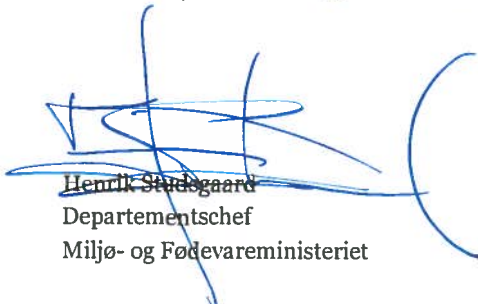
herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

## Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at 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 3/3 2016

  
Henrik Stuedsgaard  
Departementschef  
Miljø- og Fødevarerministeriet

Lemvig, den 3/3 - 2016

  
Merete Løvschall  
Direktør  
Kystdirektoratet

# 2. Beretning

## 2.1 Præsentation af virksomheden

**Kystdirektoratet** – et direktorat under Miljø- og Fødevarerministeriet.

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 beslutning om udflytning af statslige arbejdspladser vil opgaver vedrørende strand- og klitbeskyttelse og oversvømmelser blive overført til KDI i 2016.

Der henvises til resultatkontrakt 2015, som er offentliggjort på [www.kyst.dk](http://www.kyst.dk). Her findes yderligere information om KDIs opgaver mv.

Årsrapporten aflægges for hovedkontiene:

- §23.61.01 Kystdirektoratet (Driftsbev.),
- §23.61.03 Kystbeskyttelse, havne mv. (Anlægsbev.),
- §23.61.07 Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.),
- §23.61.14 Tilskud til oprensning (Anden bev.), samt
- §23.61.15 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 sker ud fra en helhedstænkning i sammenhæng med brugernes behov og udviklingsmuligheder. 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.

Ud over opgaverne indgår et antal concernfælles mål i resultatkontrakt 2015.

### 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

2015 startede stormfuldt. Tvillingestormene Dagmar og Egon bidrog til at skærpe opmærksomheden yderligere omkring kystbeskyttelse og klimaforandringerne betydning for landets kyststrækninger. Der er sket en intensivning af dialogen med borgere og kommuner og andre interessenter om kystbeskyttelse. Bl.a. blev der holdt et åbent møde om kystbeskyttelse i Aalborg i november, hvor ministeren deltog, og en række møder mellem KDI og grundejere om mulige løsninger i nogle af de særligt udsatte områder. Denne indsats fortsætter og styrkes i 2016.

Kystanalysen, som blev igangsat ultimo 2014, skal foreligge medio 2016, og vil tilvejebringe et samlet overblik over, hvor risikoen for erosion og oversvømmelser samt skadespotentialet er størst. Analysen skal danne grundlag for en politisk drøftelse af, hvordan vi opnår en omkostningseffektiv kystbeskyttelse, der er fokuseret, hvor behovet er størst.

Først på året blev administrationsgrundlaget for myndighedsafgørelser på søterritoriet offentliggjort efter dialog og høringsfase blandt en lang række interessenter. Hensigten er at sikre ansøgere tilgængelige og gennemsigtige retningslinjer for, hvilke forhold der skal belyses i en ansøgning, og herefter at sikre en hurtig og effektiv sagsbehandling af disse ansøgninger. Det er lykkedes, idet en gennemført brugerevaluering viser, at godt 90 % af de adspurgte oplever administrationsgrundlaget som gennemsigtigt og let anvendeligt.

Der er i 2015 arbejdet med at udmønte aftalen om oprensning af forurenede sediment i Esbjerg Havns bassiner. Sedimentet har i mange år udgjort en væsentlig miljøbelastning og forhindret oprensning af de mest forurenede bassiner. Det bliver der nu ryddet op i. Målet er en ren havn i 2025.

Oprensning er gennemført i overensstemmelse med de statslige forpligtelser. Der er gennemført en bruger-tilfredshedsundersøgelse i forhold til oprensning, der viser en tilfredshed på 83,3%, og der er ikke modtaget væsentlige klager vedr. KDIs oprensning i havne og sejlløb.

KDI og Naturstyrelsen kunne den 21. december 2015 samle og offentliggøre 20 kommunale risikostyringsplaner, otte planer for Vanddistrikt Jylland og Fyn, og tolv planer for Vanddistrikt Sjælland. De 20 planer omfatter 22 kommuner, som blev berørt af kravet om at udarbejde risikostyringsplaner, jf. udpegningen af 10 risikoområder for oversvømmelser.

KDI har opfyldt årets resultatkontraktmål for den maksimale nettosagsbehandlingstid for myndighedsafgørelser i sager, der er indkommet i 2015. Samtidig er der i 2015 arbejdet intenst på at afvikle en pukkel af kystbeskyttelsessager, som opstod i kølvandet på stormen Bodil i december 2013.

KDIs kystbeskyttelsesindsats på fællesaftalestrækningen blev i nogen grad generet af vejrliget i årets første halvår. Indsatsen blev dog afsluttet tilfredsstillende inden stormsæsonen. Indsatsen skal beskytte den smalle klitbarriere mod gennembrud ved stormflod og dermed forebygge oversvømmelse af huse og infrastruktur i de store lavtliggende arealer bag klitterne.

Projektet "Vi fjerner farlige bunkers", som blev indledt og i 2013 og som førte til fjernelse af godt 120 bunkers i 2014, fortsatte i 2015 med fjernelse af yderligere seks farlige bunkers. En syvende og sidste bunker skal fjernes i 2016.

KDI har ansvaret for vedligeholdelse af en lang række konstruktioner, herunder sluser, moler og kystbeskyttelses anlæg. I 2015 blev der bl.a. udført større vedligeholdelse af slusen i Hvide Sande og ydermolerne i Hanstholm.

KDI har i 2015 gjort en stor indsats for at komme med i en række internationale projekter. Indsatsen har medført, at 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). Hvor BWN har fokus på at optimere den naturlige kystbeskyttelse med fokus på sandfodring, har FAIR fokus på oversvømmelsesbeskyttelse i form af diger og sluser, og på samtænkning mellem klimatilpasning og reovering. Alle Nordsølande er repræsenteret på statsligt niveau i projekterne, hvilket styrker projekternes værdi og betydning.

En række udvalgte resultatmål jf. KDIs resultatkontrakt for 2015 er uddybet efterfølgende i årsrapporten. Samlet har KDI opnået en målopfyldelse på 82,8 %, hvilket er tilfredsstillende.

I regeringens plan om udflytningen af statslige arbejdspladser fik KDI bl.a. overdraget opgaven vedrørende administrationen af strandbeskyttelses- og klitfredningslinjen fra Naturstyrelsen. KDI og Naturstyrelsen aftalte i slutningen af 2015, at de tilførte opgaver og tilførende ressourcer, svarende til ca. 15 årsværk, ville overgå til KDI pr. 1. januar 2016. Opgaveudvidelsen ligger i naturlig forlængelse af KDIs øvrige myndighedsopgaver i kystzonen.

Årets økonomiske resultat på finanslovens hovedkonti § 23.61.01 og § 23.61.15 er overordnet set tilfredsstillende. KDIs opgaver er gennemført inden for de bevillinger, der er til rådighed inkl. forbrug af reserveret bevilling fra tidligere år.

Årets resultat for § 23.61.01 viser et overskud på 1,1 mio. kr. Der er ved årets udgang et samlet overført overskud på 1,3 mio. kr. Årets resultat for § 23.61.15 viser et overskud på 2,6 mio. kr. Ved årets udgang er der på hovedkontoen et samlet overført resultat på 0,0 mio. kr.

Jf. disponeringsreglerne overføres resultatet fra § 23.61.15 til den virksomhedsbærende hovedkonto § 23.61.01. Det samlede overførte resultat for driftsbevillingerne ved udgangen af 2015 udgør herefter et overskud på 1,3 mio. kr.

Det bemærkes, at der på § 23.61.15 er tilknyttet en udsvingsordning på 15 %. Udsvingsordningen bevirker, at det overførte overskud fra 2015 på 2,6 mio. kr. isoleres på denne hovedkonto uanset disponeringsreglerne om overførsel til den virksomhedsbærende hovedkonto.



**Table 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal (§23.61.01, §23.61.07 og §23.61.15)**

Hovedtal			
Mio. kr.	2013	2014	2015
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-151,7</b>	<b>-104,9</b>	<b>-126,8</b>
Heraf indtægtsført bevilling	-92,4	-68,5	-99,0
Heraf eksterne og øvrige indtægter	-59,3	-36,4	-27,8
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>149,4</b>	<b>104,2</b>	<b>119,6</b>
Heraf løn (personaleomkostninger)	48,3	37,1	33,9
Fradrag løn vedr. anlæg	-2,9	-2,0	-1,9
Heraf af- og nedskrivninger	5,7	5,6	3,6
Heraf øvrige omkostninger	98,3	63,5	84,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-2,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>-7,2</b>
<b>Andre driftsposter</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>
Heraf andre driftsindtægter	-0,7	-1,1	-0,3
Heraf andre driftsudgifter	0,5	0,8	0,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2,5</b>	<b>-1,0</b>	<b>-7,5</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>4,1</b>	<b>3,4</b>	<b>3,8</b>
Heraf finansielle omkostninger	4,1	3,4	3,8
<b>Årets resultat (minus angiver overskud)</b>	<b>1,6</b>	<b>2,4</b>	<b>-3,7</b>

Stigningen i ordinære driftsindtægter skyldes primært ekstra bevillinger til oprensning i 2015 samt erstatningsudbetaling i forbindelse med påsejlingssag fra 2011. Lønningerne udviser et fald, idet KDIs oprensningsenhed overgik til eksterne parter pr. 1. juni 2014. Forøgelsen i øvrige omkostninger på 20,5 mio. kr. kan især tilskrives øgede udgifter til oprensning i 2015 samt erstatningsudbetaling på 11,2 mio. kr. inkl. sagsomkostninger.

Hovedtal			
Mio. kr.	2013	2014	2015
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	86,1	60,7	58,0
Omsætningsaktiver	19,7	16,0	32,6
Egenkapital	-5,7	-3,3	-7,0
Langfristet gæld	-80,4	-57,1	-52,3
Kortfristet gæld	-19,7	-16,3	-31,3
<b>Hovedtal</b>			
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	69,1	61,3	56,2
Overskudsgrad	-1,1	-2,3	2,9
Bevillingsandel	60,9	65,3	78,1
Afskrivningsrate	59,2	55,4	55,6
Opretholdelsesgrad	197,2	57,2	50,0
Soliditetsgrad	5,4	4,3	7,7
<b>Personaleoplysninger inkl. indtægtsdækket virksomhed</b>			
Antal årsværk	100,1	73,2	65,4
Årsværkspris (1.000 kr.)	482,1	499,7	519,8
Lønomsætningsandel	0,3	0,3	0,3
Personaleomkostninger i alt (mio. kr.)	48,3	36,6	34,0

Udnyttelsesgrad af lånerammen falder som følge af afhændelse af opmålingsfartøj.

Bevillingsandelen stiger i 2015, idet bevillingsniveauet til oprensning øges i 2015. Endvidere varetog KDI oprensningsopgaver under indtægtsdækket virksomhed indtil maj 2014 med en omsætning på 10,5 mio. kr., en omsætning der ikke realiseres i 2015 efter udbud af opgaven i 2014.

Opretholdelsesgraden er faldende, da materiellet udnyttes gennem længere åremål.

Årsværk er faldende, idet der indtil maj 2014 var ansat medarbejdere ved KDIs oprensningsenhed. Disse medarbejdere var lavere lønnet, hvorfor gennemsnitslønnen i 2015 stiger til 519,8 t. kr. Stigningen er endvidere påvirket af dobbelt bemanning på en afdelingschefstilling i en periode grundet langtidsygdom.

**Table 2. Virksomhedens hovedkonti****Drift**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	122,1	123,5
	Indtægter	-22,4	-28,2
§23.61.01. Kystdirektoratet	Udgifter	52,4	58,8
	Indtægter	-22,4	-28,2
§23.61.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb	Udgifter	69,7	64,7
	Indtægter	0,0	0,0

**Administrerede ordninger mv.**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	21,3	21,4
	Indtægter	0,0	0,0
§23.61.14. Tilskud til oprensning	Udgifter	21,3	21,4
	Indtægter	0,0	0,0

**Anlæg**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
I alt	Udgifter	178,6	135,7
	Indtægter	0,0	0,0
§23.61.03. Kystbeskyttelse, havne mv.	Udgifter	178,6	135,7
	Indtægter	0,0	0,0

## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

1.000 kr.	2014			2015		
	Total	Heraf løn	Årsværk	Total	Heraf løn	Årsværk
<b>Ministerbetjening</b>	<b>1.957</b>	<b>1.551</b>	<b>2,7</b>	<b>2.867</b>	<b>2.228</b>	<b>3,8</b>
Rådgivning af ministeren/ministeriet	1.957	1.551	2,7	2.867	2.228	3,8
<b>Kyster</b>	<b>98.481</b>	<b>19.415</b>	<b>38,5</b>	<b>140.464</b>	<b>19.067</b>	<b>36,7</b>
Kystbeskyttelse Lodbjerg/Nymindegab	69.742	5.798	11,7	106.977	5.541	11,1
Kystbeskyttelse Skagen	330	89	0,2	31	25	0,0
Kystbeskyttelse Lønstrup	1.242	357	0,7	1.162	237	0,5
Kystbeskyttelse Blåvand	1.117	110	0,2	10.529	291	0,5
Kystbeskyttelsesloven	5.342	4.036	7,9	4.880	3.503	6,7
Kystbeskyttelse i øvrigt	2.043	898	1,7	2.222	732	1,4
Kysttekniske undersøgelser og rådgivning i øvrigt	18.665	8.127	16,1	14.663	8.738	16,5
<b>Sluser, havneværker og øvrig infrastruktur</b>	<b>61.371</b>	<b>12.956</b>	<b>26,1</b>	<b>83.137</b>	<b>8.741</b>	<b>17,3</b>
Oprensning i og ved Esbjerg Havn	34.067	6.109	12,3	36.727	2.711	5,5
Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejløb i øvrigt	11.344	4.890	9,9	29.936	2.430	4,8
Vedligeholdelse af yderværker	2.207	295	0,5	3.223	289	0,5
Øvrige havne- og trafik anlæg	2.006	1.102	2,4	2.341	964	2,2
Sediment Esbjerg Havn (Spulefelt Esbjerg)	0	0	0	3.528	1.658	3,0
Sluser Hvide Sande og Thorsminde	11.747	560	1,0	7.382	689	1,3
<b>Søterritoriet</b>	<b>5.634</b>	<b>4.195</b>	<b>8,5</b>	<b>5.914</b>	<b>4.311</b>	<b>8,3</b>
Søterritoriet (Kystbeskyttelsesloven §16a)	5.634	4.195	8,5	5.914	4.311	8,3
<b>Stormflodsberedskaberne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,3</b>
Stormflodsberedskaberne (betales af Stormrådet)	0	0	0,6	0	0	1,3
<b>I alt</b>	<b>167.443</b>	<b>38.117</b>	<b>76,4</b>	<b>232.382</b>	<b>34.347</b>	<b>67,4</b>

Tabel 3.a. belyser KDIs 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.

Stigningen i totalomkostning fra 2014 til 2015 på 64,9 mio. kr., kan især forklares ved øget fodring ved den jyske vestkyst fra Lodbjerg til Nymindegab. I alt en stigning på 37,2 mio. kr. Strandfodring ved Blåvand foretages typisk hvert 5. år. 2015 var året hvor der blev sandfodret, hvorfor udgiften til Blåvand stiger med 9,4 mio. kr.

I 2011 påsejlede et oprensningsskib et andet privatejet oprensningsskib ud for Thorsminde. I februar 2015 er der faldet dom i sagen, hvor KDIs ansvar blev fastsat til 80%. Inkl. sagsomkostninger andrager denne udgift 11,2 mio. kr. Dette beløb er den primære årsag til at oprensning af indsejling, bassiner og sejløb stiger med 18,6 mio. kr.

Årsværk til oprensning udviser et fald på 11,9 årsværk. Dette er begrundet i overdragelsen af KDIs oprensningsskibe til eksterne parter i 2014.

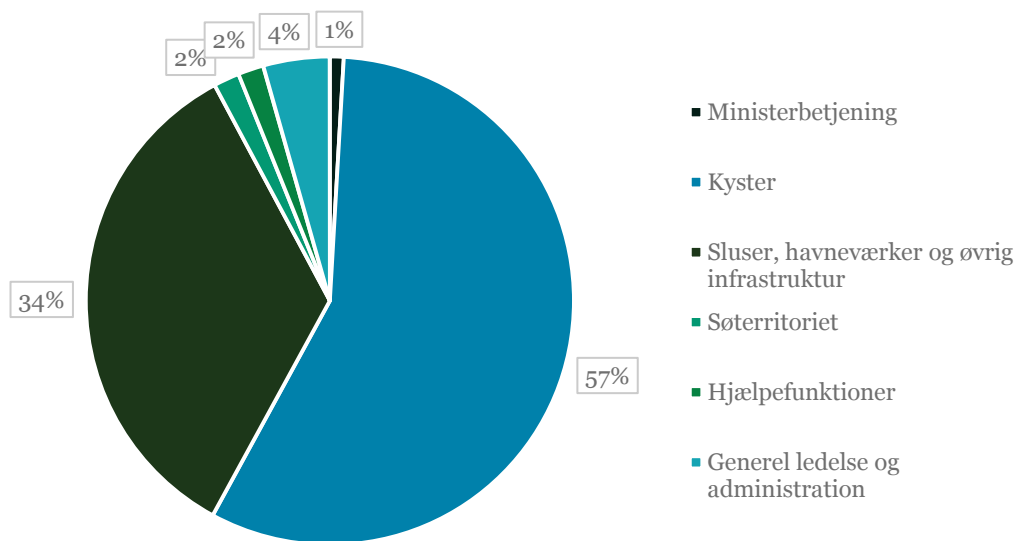
**Tabel 3.b. Omkostninger fordelt på hovedopgaver**

Hovedopgaver 1.000 kr.	2014		2015	
	1.000 kr.	%	1.000 kr.	%
Ministerbetjening	1.342	0,8	2.021	0,9
Kyster	90.478	54,1	132.542	57,1
Sluser, havneværker og øvrig infrastruktur	55.334	33,0	79.506	34,2
Søterritoriet	3.684	2,2	4.051	1,7
Hjælpefunktioner	4.269	2,5	3.962	1,7
Generel ledelse og administration	12.336	7,4	10.300	4,4
	<b>167.443</b>	<b>100,0</b>	<b>232.382</b>	<b>100,0</b>

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 falder med 0,3 mio. kr. Effektivisering i ejendomsdrift udgør 0,1 mio. kr. og besparelser på kommunikationsområdet udgør 0,2 mio. kr.

Udgiften til generel ledelse og administration falder med 2,0 mio. kr. Indkøring af ny afdelingschef, der medførte en dobbeltbemanning i 6 måneder i 2014, udgør 0,5 mio. kr. Organisationsændringer og ressortoverflytning til Miljøministeriet i 2014 kostede 1,5 mio. kr. I 2015 var udgiften til organisationsændringer og udflytning af statslige arbejdspladser 0,5 mio. kr. Netto et fald på 1,0 mio. kr.

**Omkostninger fordelt på hovedopgaver i %**

## 2.4 Målrapportering

Årets resultater målt i forhold til resultatkontrakten er opfyldt med 82,8%, hvilket er tilfredsstillende.

KDIs målsætninger og resultatkrav samt målopfyldelse af resultatkontrakten for 2015 kan ses af bilag 2 på side 25. Resultatkontraktens målsætninger og resultatkrav understøtter i væsentlig grad Miljø- og Fødevareministeriets og dermed KDIs mission og vision. Målopfyldelsen i 2015 ligger på et tilfredsstillende niveau, dog en anelse lavere end i 2014.

I det efterfølgende beskrives udvalgte resultater, ikke opfyldte mål og udgået mål

### Mål 1.2. Sediment i Esbjerg Havn

Projekt "Ren Havn 2025" i Esbjerg er et af KDIs største enkeltprojekter nogensinde. Projektet omfatter oprensning og bortskaffelse af forurenede havnesediment fra visse havnebassiner i Esbjerg Havn. Projektet gennemføres i samarbejde med Esbjerg Havn og Esbjerg Kommune, der ligesom Miljøstyrelsen og Naturstyrelsen er repræsenteret i projektets styregruppe. Opgaven i Esbjerg er kompliceret miljømæssigt, idet havnen ligger i Vadehavet. Der er meget skrappe miljøkrav til metode for oprensning af sedimentet og for den efterfølgende bortskaffelse.

Projektet består overordnet af tre faser: 1) Oprensning af efterslæb af sediment, 2) Nedlukning af tidligere deponi (tørrefelt) og opførelse af nyt deponeringsanlæg og 3) oprensning af forurenede sediment indtil 2025. Projektet er finansieret af projektbevilling på KDIs anlægsbevilling baseret på principperne i "Ny anlægsbudgettering".

I 2015 er de indledende dele af alle tre faser påbegyndt. Indhentning af de nødvendige tilladelser fra Miljøstyrelsen og Naturstyrelsen er i proces, og flere tilladelser er allerede meddelt. Der er gennemført udbud af de to største anlægsopgaver. Det ene udbud måtte dog annulleres, idet ingen af de indkomne bud var konditionsmæssige. Udbuddet skal derfor gå om, hvilket forventes gennemført i 2. kvartal 2016. Arbejdet med nedlukning af det tidligere deponi er igangsat ultimo 2015, ligesom projekteringen af det nye deponi er planmæssigt undervejs. Projektet forventes fortsat at overholde den overordnede tidsplan, og det forventes, at alle budgetter kan holdes.

### Mål 1.3. Kystanalysen

Efter folketingsvalget i 2015 var der behov for et fornyet mandat for udarbejdelsen af Kystanalysen. Dette mandat blev givet af regeringen i september 2015, og i forbindelse hermed blev analysens tidsplan revideret. På baggrund af dette udgår målet om færdiggørelse af analysen inden udgangen af 2015. Kystanalysen udarbejdes af en tværministeriel arbejdsgruppe med ansvar overfor en tværministeriel styregruppe.

Kystanalysen forventes færdig i første halvdel af 2016, hvorefter regeringen tager stilling til den videre politiske proces.

### Mål 1.4. EU's oversvømmelsesdirektiv

EU's oversvømmelsesdirektiv skal mindske de negative konsekvenser af oversvømmelser i EU-landene ved at udarbejde risikostyringsplaner, der fokuserer på forebyggelse, sikring og beredskab.

Oversvømmelsesdirektivets første planperiode sluttede 31. december 2015. Implementering af direktivet er sket i tre plantrin, startende med vurdering og udpegning af risikoområder, hvor der er en potentiel væsentlig risiko for oversvømmelse, eller hvor en sådan må anses for sandsynlig. I Danmark blev ti særligt udsatte risikoområder identificeret og udpeget. Kriterierne for udpegning af de nuværende 10 risikoområder omfatter minimum 500 husstande og ejendomsvurdering inden for



risikoområdet på minimum 2 mia. kr. Udpegningen af risikoområder var således fokuseret på at identificere de områder, hvor der var særligt behov for oversvømmelsesbeskyttelse.

De 10 risikoområder berører 22 kommuner, der har ansvaret for at udarbejde risikostyringsplaner. I 2014 og 2015 har kommunerne udarbejdet risikostyringsplaner på grundlag af statens fare- og risikokortlægning, som forelå som grundlag for kommunernes arbejde i september 2013. Naturstyrelsen og KDI udarbejdede i starten af 2014 en vejledning til at understøtte kommunernes arbejde med udarbejdelsen af risikostyringsplaner.

Risikostyringsplanerne bygger på en fast skabelon udstukket af EU-Kommissionen med primær fokus på forebyggelse, sikring og beredskab. Forslag til risikostyringsplaner blev sendt i høring i minimum 6 måneder i første halvår 2015. Efter den endelige vedtagelse af planerne i kommunalbestyrelserne, blev planerne indsendt til Naturstyrelsen og KDI, som samlede de udarbejdede risikostyringsplaner på vanddistriktsniveau. De i alt 20 kommunale risikostyringsplaner blev samlet i to risikostyringsplaner, henholdsvis otte planer for Vanddistrikt Jylland og Fyn, og tolv planer for Vanddistrikt Sjælland. Begge samlende risikostyringsplaner blev planmæssigt offentliggjort den 21. december 2015 på Naturstyrelsens og KDIs hjemmesider (<http://kysterne.kyst.dk/risikostyringsplaner.html>).

Naturstyrelsen og KDI har i løbet af planperioden holdt en række informationsmøder for at orientere kommunerne om oversvømmelsesdirektivets formål og forløb. Der blev også holdt møder med samtlige kommuner, hvor kommunerne havde mulighed for at udveksle erfaringer om udarbejdelse af risikostyringsplanerne.

### **Mål 2.2. Fremme udvikling af søterritoriet**

Der er i foråret 2015 offentliggjort et administrationsgrundlag for søterritoriet. Ifølge resultatkontrakt 2015 skal der ved udgangen af året foretages en brugertilfredshedsundersøgelse, hvor der skal måles på oplevelsen af administrationsgrundlaget som gennemsigtigt og let anvendeligt.

Generelt viser brugerundersøgelsen, at interessenterne har taget godt imod administrationsgrundlaget, som de finder nyttigt som værktøj til at ansøge om anlæg og aktiviteter på søterritoriet. Undersøgelsen viser videre, at interessenterne finder, at administrationsgrundlaget er med til at synliggøre, hvad myndigheden lægger vægt på i sagsbehandlingen. Undersøgelsen viser for parametrene gennemsigthed og let anvendeligt en målopfyldelse på 90 %.

De fleste besvarelser viser et kendskab til administrationsgrundlaget, men der er færre, som reelt set har brugt det i praksis. KDI vurderer, at en brugerundersøgelse ved samme tid næste år vil vise, at flere ansøgere har nået at bruge administrationsgrundlaget i en ansøgningsproces. Det fremgår af de åbne kommentarfelder, at administrationsgrundlaget giver værdi for ansøgere. Flere kommuner angiver, at de kan anvende det i deres sagsbehandling og rådgivning af kommende ansøgere.

KDI vil sætte mere fokus på administrationsgrundlaget i 2016, hvor der bl.a. vil blive arbejdet med at strukturere administrationsgrundlaget på hjemmesiden, så ansøgere kan få lettere adgang til de enkelte afsnit.

### **Ikke opfyldte resultatmål**

#### **Mål 1.5. Vandstandsmålere**

Vandstandsdata anvendes af mange offentlige og private aktører i Danmark, herunder til stormflodsvarsling og udpegning af stormflodsramte områder, monitoring og modellering af havstigninger, klimaændringer og de udfordringer, der følger med muligheden for hyppigere og

mere intensive ekstremhændelser i fremtiden. Endvidere er vandstandsmålinger vigtige for sejladsikkerhed, fastlæggelse af højde referencesystemer og forvaltning af vandmiljø.

I samarbejde med Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering (tidligere Geodatastyrelsen), DMI, Naturstyrelsen og DTU Space har KDI i 2015 gennemført en kortlægning og beskrivelse af marine vandstandsmålere i Danmark. Arbejdet har været fokuseret på at afdække forretningsområder for vandstandsdata, beskrive målesystemer, placering og dataserier, drift og kvalitetskontrol. På baggrund heraf belyses en række optimeringspotentialer for drift af vandstandsmålere samt indsamling og behandling af data.

Relevante resultater af vandstandsmåleranalysen skal indgives til udvalget vedr. evaluering af stormflods-, oversvømmelses- og stormfaldsordningen under Erhvervs- og Vækstministeriet. Analysen er ikke endelig afleveret. Det har ikke været tidsmæssigt muligt endelig relevant at foreslå effektmål på baggrund af kortlægningen til Resultatkontrakt 2016. Resultatmålet er derfor ikke opfyldt.

#### **Mål 8.1.B. Attraktiv arbejdsplads - Sygefravær**

KDIs sygefravær i 2015 er faldet markant fra 10,6 dage i gennemsnit pr. medarbejder i 2014 til 8,1 dage i 2015, svarende til et fald på 23,6%. Det er en meget positiv udvikling. Sygefraværet særligt målt på langtidssygdom er faldet markant. I forhold til målet i Resultatkontrakten for 2015, er sygefraværet dog fortsat for højt, hvilket bevirker, at målet ikke er opfyldt mål. KDI vil fortsat have fokus på at reducere antallet af sygedage gennem en aktiv personalepolitik.

#### **Udvikling i gennemsnitligt sygefravær pr. medarbejder. 2012-2014**

<b>Antal dage i gennemsnit</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Langtidssygdom	3,06	5,51	2,48
Delvis sygdom	0,31	0,21	0,83
§56 aftale	0,34	0,70	0,51
Arbejdsskader	0,12	0,09	0,38
Øvrig sygdom	3,79	4,11	3,90
<b>Total</b>	<b>7,62</b>	<b>10,61</b>	<b>8,10</b>

## **2.5 Forventninger til det kommende år**

En væsentlig opgave i 2016 er færdiggørelsen af kystanalysen, som skal give et samlet nationalt billede af, hvor risikoen for oversvømmelse, erosion og potentielle skadesomkostninger er størst. Analysen skal danne grundlag for en politisk drøftelse af, hvordan vi får en omkostningseffektiv kystbeskyttelse, fokuseret hvor behovet er størst.

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.

Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejløb skal sikre, at besejling er mulig, hvilket er til gavn for vækst og beskæftigelse. En væsentlig opgave i 2016 og de efterfølgende år er 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 2016 udbygges dialogen med borgere, kommuner og interessenter for at opnå et endnu bedre samspil omkring forvaltning af KDIs kerneopgaver og øge kendskabet til dem.

I forbindelse med regeringens beslutning om udflytning af statslige arbejdspladser har KDI bl.a. overtaget arbejdsområderne strandbeskyttelse og klitfredning. KDI vil i 2016 fokusere på, at opgaven fortsat kan løses fagligt forsvarligt og inden for de rammer, der er sat for accepteret sagsbehandlingstid. Derudover arbejdes på god koordination med kystbeskyttelsesloven, så sagsbehandlingen opleves mere sammenhængende og helhedsorienteret for borgerne. En vellykket opgaveoverdragelse forudsætter god integration af såvel udflyttede som nyansatte medarbejdere.

KDI har fokus på effektiv og kvalificeret opgaveløsning af såvel velkendte som nye opgaver. Det indbefatter også udvikling af den borgerrettede service, som f.eks. flere digitaliserings- og selvbetjeningsløsninger.

I 2015 har KDI opnået status som partner i flere EU-finansierede projekter. Der er tale om ambitiøse flerårige projekter med fokus på kystbeskyttelse og oversvømmelsesbeskyttelse. Det vil præge KDIs arbejde i 2016 og årene frem, og skal styrke KDIs faglige grundlag for at yde vejledning om og formidle viden om kystbeskyttelse mv.

KDI medvirker aktivt til at skabe en attraktiv arbejdsplads, som er en vigtig forudsætning for, at medarbejdere og ledere yder deres bedste for at fremme løsningen af KDIs kerneopgaver. Med tilførslen af de nye myndighedsopgaver har KDI opnået større robusthed. Løbende opfølgning og god økonomistyring skal sikre, at opgaverne bliver løst i overensstemmelse med og inden for de bevilgede rammer.

**Tabel 5. Forventninger til det kommende år**  
**§24.61.01 og §24.61.15**

	Regnskab 2015	Grundbudget 2016
Bevilling og øvrige indtægter	127,2	98,7
Udgifter	123,5	98,7
<b>Resultat</b>	<b>3,7</b>	<b>0,0</b>

I 2015 hørte KDIs hovedkonti på finansloven hjemme under det tidligere Miljøministeriums område §23. Fra 2016 er hovedkontiene ændret således, at KDI hører under ministerområde §24, Miljø- og Fødevareministeriet.

Det bemærkes, at Finanslov for 2016 samt KDIs Grundbudget for 2016 ikke indeholder virkningen af udflytning af statslige arbejdspladser, hvor KDI får overført opgaver fra Naturstyrelsen.

Årsagen til forskellen mellem regnskab 2015 og grundbudget 2016 vedrører hovedsageligt ekstra bevillinger og omkostninger til oprensningsopgaverne i 2015.

# 3. Regnskab

## **Anvendt regnskabspraksis**

KDIs årsregnskab for 2015 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 2015.

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 §23.61.01 og §23.61.15**

Resultatopgørelse 1.000 kr.	§23.61.01			§23.61.15		
	Regnskab 2014	Regnskab 2015	FL 2016	Regnskab 2014	Regnskab 2015	FL 2016
<b>Note Ordinære driftsindtægter</b>						
Indtægtsført bevilling						
Bevilling	-29.200	-30.000	-26.800	-41.100	-69.700	-46.600
Reserveret af indeværende års bevillinger	1.800	0			2.476	
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	0	-1.800			0	
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-27.400</b>	<b>-31.800</b>	<b>-26.800</b>	<b>-41.100</b>	<b>-67.224</b>	<b>-46.600</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-36.397	-27.824	-20.700			
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-63.797</b>	<b>-59.624</b>	<b>-47.500</b>	<b>-41.100</b>	<b>-67.224</b>	<b>-46.600</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>						
Vareforbrug af lagre	68	15				
<b>Forbrugsomkostninger</b>						
Husleje	1.740	1.664				
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>1.740</b>	<b>1.664</b>				
<b>Personaleomkostninger</b>						
Lønninger	31.988	28.919				
Andre personaleomkostninger	-87	37				
Pension	5.286	4.766				
Lønrefusion	-2.098	-1.679				
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>35.089</b>	<b>32.043</b>				
Afskrivninger	5.577	3.556				
Andre ordinære driftsomkostninger	18.958	18.759		42.785	63.669	
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>61.432</b>	<b>56.037</b>	<b>47.500</b>	<b>42.785</b>	<b>63.669</b>	<b>46.600</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-2.365</b>	<b>-3.587</b>	<b>0</b>	<b>1.685</b>	<b>-3.555</b>	<b>0</b>
<b>Andre driftsposter</b>						
Andre driftsindtægter	-1.147	-330				
Andre driftsomkostninger	833	47				
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.679</b>	<b>-3.870</b>	<b>0</b>	<b>1.685</b>	<b>-3.555</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle poster</b>						
Finansielle indtægter	-4	-2				
Finansielle omkostninger	3.382	2.766			996	
<b>Årets resultat</b>	<b>699</b>	<b>-1.106</b>	<b>0</b>	<b>1.685</b>	<b>-2.559</b>	<b>0</b>

**Tabel 7. Resultatdisponering §23.61.01 og §23.61.15**

1.000 kr.	§23.61.01	§23.61.15
<b>Disponeret til bortfald</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponeret til udbyttet til statskassen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponeret til overført overskud</b>	<b>-1.106</b>	<b>-2.559</b>

Årets resultat på §23.61.01 og §23.61.15 udgør samlet et overskud på 3,7 mio. kr., der disponeres til overført overskud. Det overførte overskud udgør herefter i alt 1,3 mio. kr. pr. 31. december 2015.



**Table 8. Balance §23.61.01 og §23.61.15**

Aktiver 1.000 kr.			Passiver 1.000 kr.		
	2014	2015		2014	2015
<b>Note</b>	<b>Anlægsaktiver</b>		<b>Note</b>	<b>Egenkapital</b>	
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			<b>Startkapital</b>	5.692 5.692
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	4.083 4.261		<b>Overført overskud</b>	-2.404 1.261
	Koncessioner, patenter, licenser mv.	1.936 739		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.288 6.953</b>
	Udviklingsprojekter under udførelse	593 0			
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.612 5.000</b>	3	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>193 3.881</b>
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>Gæld</b>	
	Grunde, arealer, bygninger og havne	39.656 39.470		<b>Langfristede gældsposter</b>	
	Transportmateriel	3.682 2.756		FF4 Langfristet gæld	57.136 52.283
	Produktionsanlæg og maskiner	4.862 4.900		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>57.136 52.283</b>
	Inventar og IT udstyr	262 118		<b>Kortfristede gældsposter</b>	
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>48.462 47.244</b>		Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.396 16.995
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			Anden kortfristet gæld	6.505 3.024
	Statsforskrivning	5.692 5.692		Skyldige feriepenge	5.418 4.957
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.692 5.692</b>		Reserveret bevilling	1.800 2.476
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>			Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0 3
	<b>Omsætningsaktiver</b>			<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>16.119 27.455</b>
	Varebeholdninger	714 1.112		<b>Gæld i alt</b>	<b>73.255 79.738</b>
	Tilgodehavender	6.181 8.999			
	Periodeafgrænsningsposter	0 67		<b>Passiver i alt</b>	<b>76.736 90.572</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>				
	FF5 Uforrentet konto	7.745 4.563			
	FF7 Finansieringskonto	1.330 17.889			
	Andre likvider	0 6			
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>9.075 22.458</b>			
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>				
		<b>15.970 32.636</b>			
	<b>Aktiver i alt</b>				
		<b>76.736 90.572</b>			

**Tabel 9. Egenkapitalforklaring §23.61.01 og §23.61.15**

1.000 kr.	2014	2015
Startkapital primo	5.692	5.692
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>5.692</b>	<b>5.692</b>
Overført overskud primo	-21	-2.404
+/- Overført fra årets resultat	-2.383	3.665
Overført overskud ultimo	-2.404	1.261
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>3.288</b>	<b>6.953</b>

**Tabel 10. Udnyttelse af låneramme**

Mio. kr.	2015
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	52,3
Låneramme	93,1
Udnyttelsesgrad i pct.	56,2

**Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft**

Hovedkonto (mio. kr.)	§23.61.01
Lønsumsloft jf. FL	37,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	37,0
Lønforbrug under lønsumsloft	33,8
<b>Difference (mindreforbrug)</b>	<b>3,2</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2014	12,1
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2015</b>	<b>15,3</b>

**Tabel 12a. Bevillingsregnskabet §23.61.01, Kystdirektoratet (Driftsbevilling)**

Mio. kr.	Regnskab 2014	FL 2015	Regnskab 2015	Difference	FL 2016
Nettoudgiftsbevilling	29,2	28,1	30,0	1,9	26,8
Nettoforbrug af reservation	-1,8	0,0	1,8	1,8	0,0
Indtægter	37,5	22,4	28,2	5,8	20,7
Udgifter	65,6	50,5	58,9	8,4	47,5
<b>Årets resultat</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,0</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>

Det økonomiske resultat for regnskabsåret blev et driftsoverskud på 1,1 mio. kr. Overført overskud isoleret for hovedkontoen udgør ved udgangen af 2015 1,3 mio. kr. Det økonomiske resultat vurderes tilfredsstillende og opfylder fuldt ud kravet om økonomisk prognosesikkerhed indført i forbindelse med Finansministeriets projekt "God økonomistyring".

**Tabel 12b. Bevillingsregnskabet****§23.61.03, Kystbeskyttelse, havne mv.**

Mio. kr.	Regnskab 2014	FL 2015	Regnskab 2015	Difference	FL 2016
Udgiftsbevilling	119,1	180,5	178,6	-1,9	181,5
Indtægtsbevilling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	99,9	180,5	135,7	44,8	181,5
Indtægter	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>22,4</b>	<b>0,0</b>	<b>42,9</b>	<b>42,9</b>	<b>0,0</b>

Det økonomiske resultat for regnskabsåret er tilfredsstillende. Ved udgangen af 2015 er der en samlet videreførelse til det kommende år på 75,7 mio. kr. på hovedkontoen. Regnskabstallet for 2015 er påvirket af mindreforbrug på ca. 52 mio. kr. vedr. projektbevillingen "Sediment Esbjerg Havn". Projektets to største anlægsarbejder er blevet forsinket i 2015. Det forventes, at projektet indhenter forsinkelsen og at videreførelsen ultimo 2015 forbruges i 2016. Herudover er årets resultat påvirket af mindreforbrug på ca. 9 mio. kr. vedr. kystbeskyttelsesarbejder og ca. 5 mio. kr. vedr. sluser, havneværker mv. (Rådighedspuljen). Endelig videreføres den centrale anlægsreserve på 9,7 mio. kr. vedr. projekt "Sediment Esbjerg Havn". Det forventes, at videreførelser vedr. kystbeskyttelse og rådighedspuljen forbruges i 2016.

**Tabel 12c. Bevillingsregnskabet****§23.61.14, Tilskud til oprensning (Anden bevilling)**

Mio. kr.	Regnskab 2014	FL 2015	Regnskab 2015	Difference	FL 2016
Udgiftsbevilling	18,1	21,3	21,3	0,0	21,4
Udgifter	18,1	21,3	21,4	0,1	21,4
<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>

**Tabel 12d. Bevillingsregnskabet****§23.61.15, Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejløb (Driftsbevilling)**

Mio. kr.	Regnskab 2014	FL 2015	Regnskab 2015	Difference	FL 2016
Nettoudgiftsbevilling	41,1	38,4	69,7	31,3	46,6
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	-2,5	-2,5	0,0
Udgifter	42,8	38,4	64,7	26,3	46,6
<b>Årets resultat</b>	<b>-1,7</b>	<b>0,0</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	<b>0,0</b>

§23.61.15.10 Oprensning i Esbjerg Havn er, i henhold til akt. 120 af 10. maj 2007, omfattet af en udsvingsordning på 15% uden forelægning for Finansudvalget.

Det økonomiske resultat for 2015 er tilfredsstillende. I 2015 er der godkendt aktstykke på 19,9 mio. kr. i øget bevilling til oprensning, for at sikre opfyldelse af statens oprensningsforpligtelser. Af de 19,9 mio. kr. er de 4,4 mio. kr. bevilget til at dække forbrug af udsvingsordningen fra tidligere år.

Bevillingen er endvidere øget med 9,5 mio. kr. i 2015 ved overflytning af beløbet fra det tidligere Transportministeriet. Beløbet var hensat i forbindelse med påsejling af andet fartøj i 2011, hvor der i 2015 faldt dom, og KDI blev idømt 80% af ansvaret for kollisionen.

# 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. 01.01.2015	10.693	8.328	19.021
Tilgang 2015	957	0	957
Afgang 2015	0	0	0
<b>Akkumuleret kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>11.650</b>	<b>8.328</b>	<b>19.978</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger	7.389	7.589	14.978
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015</b>	<b>7.389</b>	<b>7.589</b>	<b>14.978</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>4.261</b>	<b>739</b>	<b>5.000</b>
Årets afskrivninger	778	1.197	1.975
Korrigeret for tilbageførsel af akkumulerede afskrivninger i forbindelse med salg	0	0	0
<b>Årets ordinære afskrivninger</b>	<b>778</b>	<b>1.197</b>	<b>1.975</b>
Afskrivningsperiode	3/5/8 år	3/5 år	

Tabel 13. Note 1.

#### Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Akkumuleret saldo pr. 01.01.2015	593
Tilgang 2015	0
Overført til immaterielle anlægsaktiver	593
<b>Akkumuleret saldo pr. 31.12.2015</b>	<b>0</b>

**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.					
01.01.2015	44.916	7.896	38.380	11.871	103.063
Tilgang 2015	0	0	803	0	803
Afgang 2015	0	1.921	1.348	2.892	6.161
<b>Akkumuleret kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>44.916</b>	<b>5.975</b>	<b>37.835</b>	<b>8.979</b>	<b>97.705</b>
Akkumulerede afskrivninger	1.561	3.219	32.935	8.861	46.576
Akkumulerede nedskrivninger	3.885	0	0	0	3.885
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015</b>	<b>5.446</b>	<b>3.219</b>	<b>32.935</b>	<b>8.861</b>	<b>50.461</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>39.470</b>	<b>2.756</b>	<b>4.900</b>	<b>118</b>	<b>47.244</b>
Årets afskrivninger	187	-994	-583	-2.748	-4.138
Korrigeret for tilbageførsel af akkumulerede afskrivninger i forbindelse med salg	0	1.478	1.349	2.892	5.719
<b>Årets ordinære afskrivninger</b>	<b>187</b>	<b>484</b>	<b>766</b>	<b>144</b>	<b>1.581</b>
Afskrivningsperiode	0/10/15 år	5/10/40 år	5/10/15 år	3/5 år	

**Tabel. Note 3.****Hensatte forpligtelser**

1.000 kr.	2015
Resultatløn	230
Oprensning Hanstholm Havn	1.394
Oprensning Esbjerg Grådyb	2.257
<b>Hensatte forpligtelser pr. 31. december 2015</b>	<b>3.881</b>

**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 nettorealiseringsværdi. 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 Rømø-dæmningen, samt forpligtelser vedr. yderværker i de tidligere statshavne.

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

**Tablet 15. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**

Kr.	2012	2013	2014	2015
Indtægter	-35.077.932	-34.763.369	-13.873.736	-670.857
Direkte omk.				
- løn	10.239.695	9.191.263	3.276.907	133.864
- andet	23.499.912	21.661.561	7.689.058	447.047
Indirekte omk.	344.785	391.590	380.309	55.885
<b>Årets resultat</b>	<b>-993.540</b>	<b>-3.518.955</b>	<b>-2.527.462</b>	<b>-34.061</b>
<b>Akkumuleret resultat seneste 4 år</b>	<b>-8.712.400</b>	<b>-9.332.039</b>	<b>-8.251.130</b>	<b>-7.074.018</b>

## 4.5 Forelagte investeringer

**Tablet 20. 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	180,0	109,1	427,5
Kystbeskyttelse Blåvand	FL2014	2014	2018	10,4	9,7	12,0
Kystbeskyttelse Skagen	FL2014	2014	2018	0,3	0,0	5,5
Kystbeskyttelse Lønstrup	FL2014	2014	2018	2,0	1,0	5,0
Sediment Esbjerg Havn	FL2015	2015	2025	3,3	3,3	223,1

## Bilag 2

**Tabel 4. Årets resultatopfyldelse**

### Mål 1.a. Natur

1.1. Resultatkrav - effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 8,0% Opnået resultat: 8,0%	Bemærkninger
<b>Kystbeskyttelsesstrategi:</b> 25 pct. af det samlede antal projektansøgninger, som KDI behandler og godkender på området, skal være ændret på anbefaling af KDI i en mere helhedsorienteret retning.	Over hele året er der ændret i 43% af det samlede antal behandlede og godkendte kystbeskyttelsesprojekter på anbefaling fra KDI.	

1.2. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er delvis opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 7,0% Opnået resultat: 5,3%	Bemærkninger
<b>Sediment Esbjerg Havn:</b> Handlingsplanen skal følges for perioden 2015-2025, så sejlads er sikret, og der arbejdes mod en miljømæssigt renere havn.	Tre ud af fire milepæle i 2016 er opfyldt.	Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapporing.

### Mål 1.c. Velfærd

1.3. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er delvis udgået / delvis opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 1,5%	Bemærkninger
<b>Kystanalyse:</b> KDI udarbejder en kystanalyse med henblik på en koordineret tilgang til kysterne i hele Danmark. Målet er at skabe et godt fagligt grundlag for en politisk beslutning om, hvordan vi vil organisere, regulere og finansiere kystbeskyttelsen i hele Danmark. I processen vil der være interessentinddragelse fra bl.a. KL og kommunerne.	Folketingsvalget og den efterfølgende regeringsomdannelse bevirkede behov for nyt mandat til gennemførelse af Kystanalysen. Der blev udarbejdet ny tidsplan som sammen med kommissoriet for Kystanalysen blev godkendt af regeringen i september 2015. Delmål vedr. interessentinddragelse er opfyldt ved gennemførelse af interessent-workshop den 27. april 2015.	Kystanalysen forventes færdiggjort i første halvdel af 2016 jf. den nye tidsplan, hvorfor denne del af målet ikke afrapporteres i 2015. Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapporing.

1.4. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 8,0% Opnået resultat: 8,0%	Bemærkninger
<p><b>EU's Oversvømmelsesdirektiv:</b>  <u>Mål A)</u> NST/KDI offentliggør de samlede risikostyringsplaner senest 22. december 2015.  <u>Mål B)</u> NST/KDI kommer herudover med oplæg til koncept for den næste planperiode 2016-2021 med forslag til samtænkning af Oversvømmelsesdirektivet og Klimatilpasningsplanerne.</p>	<p>Mål A) Risikostyringsplanerne er planmæssigt offentliggjort den 21. december 2015.  Mål B) Oplæg til koncept for næste planperiode er leveret til departementet den 15. december 2015.</p>	

1.5. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er ikke opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 0,0%	Bemærkninger
<p><b>Vandstandsmålere mv.:</b>  KDI gennemfører en kortlægning af vandstandsmålere, der skal skabe grundlag for en effektiv og koordineret varsling af stormflod og oversvømmelser samt forbedrede KDI-udtalelser til Stormrådet. I løbet af 2015 analyseres mulighederne for at fastsætte effektmål.</p>	<p>Kortlægning af vandstandsmålere er gennemført og udkast til analyse heraf er udarbejdet. Evalueringen af Stormordningerne er ikke afsluttet, og målet er dermed ikke opfyldt. Der er ikke udarbejdet forslag til effektmål til brug for Resultatkontrakt 2016.</p>	<p>Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.</p>

## Mål 2.a. Vækst og beskæftigelse

2.1. Resultatkrav – effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 6,0%	Bemærkninger
<p><b>Oprensning af indsejlinger, bassiner og sejløb:</b>  <u>Mål A)</u> Der gennemføres en brugerundersøgelse af tilfredsheden i havne med statslige forpligtelser. Tilfredsheden skal udgøre mindst 80 pct.  <u>Mål B)</u> Der må ikke være væsentlige klager vedr. oprensning i havne og sejløb.</p>	<p>Mål A) Den gennemførte brugerundersøgelse viser en tilfredshed på 83,3%.  Mål B) Der er ikke modtaget væsentlige klager vedr. KDI's oprensning i havne og sejløb.</p>	

2.2. Resultatkrav – effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 7,0% Opnået resultat: 6,3%	Bemærkninger
<p><b>Fremme udvikling af søterritoriet:</b> KDI skal sikre større klarhed om KDIs afgørelser på området ved at udarbejde et gennemsigtigt og letforståeligt administrationsgrundlag med tilhørende redskaber med inddragelse af interessenter. Administrationsgrundlaget udarbejdet i 2014 implementeres og evalueres af interessenter i 2015.</p>	<p>Den gennemførte spørgeskemaundersøgelse viser, at 90,5% oplever administrationsgrundlaget som gennemsigtigt og let anvendeligt.</p>	<p>Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.</p>

### Mål 2.b. Effektivitet og produktivitet

2.3. Resultatkrav – effekt	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 5,0% Opnået resultat: 5,0%	Bemærkninger
<p><b>Kystbeskyttelse/sandfodring:</b> Handlingsplanens erosionsmål for 2015 følges.</p>	<p>Der er i 2015 gennemført sandfodring svarende til 101% af den mængde, der var anført i handlingsplanen for året. På dette grundlag vurderes det, at erosionsmål for året er opnået.</p>	

### Mål 3.a. International strategi

2.4. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet er delvis opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 4,0%	Bemærkninger
<p><b>Internationalt samarbejde:</b> <u>Mål A)</u> KDI deltager i ekspertarbejdsgrupper i EU-regi omkring udvikling af integreret kystzoneforvaltning (ICZM). <u>Mål B)</u> KDI deltager (forudsat optagelse) i projekt "CORE" om sammenhængen mellem fodring og klitternes betydning for kystbeskyttelsen. <u>Mål C)</u> Som led i EU's oversvømmelsesdirektiv ansøger KDI om deltagelse i to forskningsprojekter under EU programmet HORIZON2020 vedr. 1) Risikomødtager, risikoevaluering og risikostyring og 2) Sammenfaldende oversvømmelsehendelser og lokal landbevægelse. Projekterne kører indtil 2020. <u>Mål D)</u> KDI søger om, at komme med i og gennemføre et projekt om optimering af opmålingsteknikker på lavtvandsområder i 2015.</p>	<p>Mål A) KDI har aktivt deltaget i arbejdsprocessen for implementering af MSP-direktivet i Danmark. Mål B) KDI er optaget som partner i EU-projektet Building With Nature – tidligere CORE-projektet. Mål C) KDI er optaget som partner i EU-projektet FAIR. EU-projektet FRAMES fik i første omgang ikke tilsagn, men der er mulighed for revideret ansøgning i 2016. Mål D) Det er ikke lykkedes at komme med i projekt om optimering af opmålingsteknikker.  Målsætningen var at KDI skulle opnå deltagelse i tre ud af de fire nævnte projekter. KDI har opnået deltagelse i to af projekterne, hvorved målet er delvis opfyldt.</p>	

## Mål 5.a Regelforenklings /-sammenhæng

5.1. Resultatkrav – aktivitet	Årsstatus: Målet udgået Vægt i Resultatkontrakt: 5,0% Opnået resultat: -%	Bemærkninger
<b>Analyse af miljøforvaltning:</b> Der gennemføres en analyse af KDIs muligheder for at styrke en sammenhængende miljøforvaltning med afsæt i KDIs områder og opgaver. Analysen skal omfatte snitflader til de øvrige relevante aktører på miljøområdet, herunder MIMs institutioner og kommunerne. Interessenter inddrages.	Miljø- og fødevarerministeriets departement har besluttet, at analyse af KDIs muligheder for at styrke en sammenhængende miljøforvaltning ikke skal gennemføres, hvorfor målet udgår.	Folketingsvalget, efterfølgende regeringsdannelse og ressortændring er primær årsag til at analysen ikke gennemføres.

## Mål 6.a Sagsbehandling

6.1. Resultatkrav – produktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 6,0%	Bemærkninger
<b>Styrket sagsbehandling:</b> Fra en ansøgning om kystbeskyttelse modtages i KDI, og til der er givet tilbagemelding til ansøgeren om, at sagsbehandlingen starter, eller at der anmodes om supplerende oplysninger, må der i gennemsnit højst gå to uger. Fra alle relevante bemærkninger og høringssvar er modtaget i KDI, til der er truffet afgørelse i sagen, må der gennemsnitligt gå højst 6 uger.	Der er i 2015 truffet 51 afgørelser i sager om kystbeskyttelse. Sagsbehandlingstiden for den indledende sagsbehandling har gennemsnitligt taget 10,3 dage og den afsluttende sagsbehandling har gennemsnitligt taget 13,7 dage.	

6.2. Resultatkrav – produktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 6,0% Opnået resultat: 6,0%	Bemærkninger
<b>Styrket sagsbehandling:</b> Fra en ansøgning vedr. søterritoriet modtages i KDI, og til der er givet tilbagemelding til ansøgeren om, at sagsbehandlingen starter, eller at der anmodes om supplerende oplysninger, må der i gennemsnit højst gå to uger. Fra alle relevante bemærkninger og høringssvar er modtaget i KDI, til der er truffet afgørelse i sagen, må der gennemsnitligt gå højst 6 uger.	Der er i 2015 truffet 121 afgørelser i sager om søterritoriet. Sagsbehandlingstiden for den indledende sagsbehandling har gennemsnitligt taget 10,5 dage og den afsluttende sagsbehandling har gennemsnitligt taget 14,2 dage.	

## Mål 6.a Koncernmål om sagsbehandling

6.3. Resultatkrav – produktivitet	Årsstatus: Målet er opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 4,0% Opnået resultat: 4,0%	Bemærkninger
<b>Rettidighed i sager til minister og departementschef:</b> 80 % af sagerne til minister og departementschef afleveres rettidigt.	KDI har i 2015 modtaget 319 bestillinger fra departementet, hvoraf 309 blev besvaret rettidigt, svarende til 97%.	Målet er opfyldt med en meget høj procentandel på trods af en tredobling i antallet af bestillinger fra 2013 til 2015.

6.4. Resultatkrav – kvalitet	Årsstatus: Målet er udgået Vægt i Resultatkontrakt: 4,0% Opnået resultat: -%	Bemærkninger
<b>Kvalitet i sager til minister og departementschef:</b> Kvaliteten skal være anvendelig i mindst 80 % af sagerne til minister og departementschef (måles fra og med 2. kvartal 2015).	Efter aftale med departementet er målet udgået pga. ressortændring i 2015.	

## Mål 7.a Økonomistyring

7.3. Resultatkrav – kvalitet	Årsstatus: Målet er delvis opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 8,0% Opnået resultat: 6,5%	Bemærkninger
<b>Prognosepræcision:</b> I 2015 efterleves milepælene for prognosepræcision.	KDI har i 2015 realiseret en vægтет prognosepræcision på 81%.	Baseret på netttotal, er KDI's prognosepræcision på 97,6% for bevillinger under udgiftsloftet.

## Mål 8.a Attraktiv arbejdsplads

8.1. Resultatkrav – kvalitet	Årsstatus: Målet er delvis udgået / ikke opfyldt Vægt i Resultatkontrakt: 4,0% Opnået resultat: 0,0%	Bemærkninger
<b>Attraktiv arbejdsplads:</b> <u>Mål A</u> ) Der konstateres i 2015 en fremgang i LT-målingens resultat for arbejdsglæde. <u>Mål B</u> ) Der konstateres et fald i det årlige sygefravær	Mål A) Efter aftale med departementet er målet udgået pga. ressortændring i 2015. Mål B) KDI's sygefravær er faldet fra 10,6 dage i gennemsnit pr. medarbejder i 2014 til 8,1 dage i 2015, hvilket vurderes positivt, uanset at målet på 7,6 dage ikke er opnået.	Se yderligere bemærkninger under pkt. 2.4, Målrapportering.

## Mål 8.b Resultatskabelse og feedback

8.2. Resultatkrav – kvalitet	Årsstatus: Målet er udgået Vægt i Resultatkontrakt: 4,0% Opnået resultat: -%	Bemærkninger
<b>Resultatskabelse og feedback:</b> Der konstateres en stigning på mindst 10 procentpoint i resultatet om udbyttet af MUS i ministeriets Leder- og Trivselsmåling.	Efter aftale med departementet er målet udgået pga. ressortændring i 2015.	



Kystdirektoratet  
Højbovej 1  
7620 Lemvig

[www.kyst.dk](http://www.kyst.dk)

