

# Finansielt regnskab for departementet

2013



# Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab .....	3
2.	Beretning .....	4
2.1.	Præsentation af departementet .....	4
2.2.	Departementets omfang .....	6
2.3.	Årets overordnede faglige resultater .....	6
2.4.	Årets overordnede økonomiske resultater .....	9
2.5.	Opgaver og ressourcer .....	11
2.6.	Forventninger til det kommende år .....	12
3.	Regnskab .....	13
3.1.	Regnskabspraksis .....	13
3.2.	Resultatopgørelsen .....	13
3.3.	Balancen .....	17
3.4.	Egenkapitalforklaring .....	18
3.5.	Opfølgning på likviditetsordningen .....	18
3.6.	Opfølgning på løsumsloft .....	19
3.7.	Bevillingsregnskabet .....	19
3.8.	Udgiftsbaserede bevillinger .....	19
4.	Bilag .....	21
4.1.	Noter til regnskabet .....	21
4.2.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv. ....	24

# 1. Påtegning af det samlede regnskab

## Det finansielle regnskab omfatter:

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Transportministeriets departement, CVR. nr. 43265717, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013:

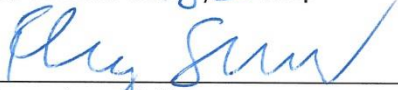
Omkostningsbaserede hovedkonti	
§28.11.01. Departementet	
Udgiftsbaserede hovedkonti	
§28.11.12. Transportforskning	§28.11.70. Udviklingselskabet By & Havn I/S
§28.11.13. Anlægsreserve	§28.11.71. Generelle puljer
§28.11.14. Transportpuljer	§28.11.79. Reserver og budgetreguleringer
§28.11.15. Takstnedsættelser og investeringer i forbedringer af den kollektive trafik	§28.52.01. Indkøb af jernbanetraffic, DSB
§28.11.32. Tilkøb Metroselskabet	§28.52.03. Indkøb af Jernbanetraffic, Midt og Vestjylland
§28.11.33. Indskud Aarhus Letbane	§28.52.05. Indkøb af jernbanetraffic, Helsingør-Peberholm
§28.11.34. Materielkøb	§28.52.11. Tilskud til særlige rabatter
§28.11.50. Omdannelse af Naviair	§28.52.12. Reserve til jernbanetraffic
§28.11.51. Genudlån (Naviair)	§28.52.79. Budgetregulering vedr. DSB
§28.11.60. Køb af værdipapirer m.v i forbindelse med fusionen mellem Post Danmark A/S og Posten AB	§28.54.01. Samfundsbetingede overfarter
§28.11.62. Indskud i Metroselskabet I/S	§28.54.02. Vederlag for færgebetjening af Bornholm
§28.11.66. Aktieudbytte	§28.54.03. Statslige aktiver vedr. Bornholm
§28.11.67. Salg af statlige aktiver	§28.54.04. Bornholmstrafikken Holding A/S

## Påtegning:

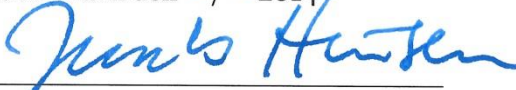
Det tilkendegives hermed, at:

1. Det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
2. 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. der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af det finansielle regnskab.

København den 18/3 2014

  
Flemming Schiller  
Administrationschef

København den 20/3 2014

  
Jacob Heinsen  
Departementschef

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af departementet

Transportministeriets mission er at sikre mobilitet, der skaber værdi for det danske samfund.

Høj mobilitet er en del af et samfund med stor individuel frihed, dynamik og økonomisk vækst. Udviklingen i mobiliteten hænger snævert sammen med udviklingen i velfærden i samfundet. Men mobilitet indebærer også omkostninger. Transportsektoren anvender betydelige økonomiske ressourcer og skaber samtidig problemer med støj, forurening og ulykker. Det er lykkedes at nedbringe udledningen af farlige partikler de seneste år, men transportsektoren står for en betydelig og stigende andel af de danske CO<sub>2</sub>-udledninger.

Transportministeriets formål er at skabe grundlaget for og sikre gennemførelsen af transportministerens, regeringens og Folketingets transportpolitik. Den overordnede ramme for ministeriets arbejde er at forene målet om høj mobilitet med målene om en effektiv transportsektor, en sikker trafikafvikling og et bedre miljø.

Departementets rolle i realiseringen af denne mission er, i samarbejde med institutionerne, at bistå ministeren med rådgivning og analyser samt en overordnet styring af ministerområdet, så regeringens politik på de forskellige transportområder kan føres ud i livet. Departementet er således ministerens sekretariat til at understøtte denne opgave.

Departementet ledes af departementschefen sammen med to afdelingschefer og en administrationschef, som tilsammen udgør direktionen. Herudover bestod departementet ultimo 2013 af et ministersekretariat, et pressesekretariat samt syv centre/kontorer.

#### **Opgaver**

Af tabel 1 nedenfor ses departementets bruttoudgifter fordelt på departementets syv udadvendte opgaver. Som det fremgår af tabellen, er departementets største opgave direkte ministerbetjening. Herefter følger politikudvikling, tilsyn med institutioner og virksomheder, betjening af folketing, internationalt arbejde, udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik og endelig departementets øvrige myndighedsopgaver. Omkostninger til ledelse og administration er fordelt ligeligt ud på de enkelte opgaver.

Direkte ministerbetjening omfatter den service der ydes direkte til ministeren i form af sekretariatsbetjening kørsel mv., herunder departementets presseaktiviteter.

Opgaven politikudvikling omfatter bl.a. udarbejdelse af lovforslag og det arbejde, der er medgået til det generelle politikformulerende arbejde.

Tilsyn med institutioner og virksomheder omfatter den generelle tilsynsindsats i forhold til bevillingsfinansierede institutioner og selskaber, hvor staten har en ejerandel. Hertil kommer udvikling og implementering af regnskabs- og bevillingskoncepter samt ledelsesrapportering på koncernniveau.

Betjening af Folketinget omfatter f.eks. besvarelse af folketingsspørgsmål, administration af love mv.

Internationalt arbejde omfatter departementets internationale samarbejde, herunder samarbejdet med EU.

Udbud og kontrakter vedr. tog- og færgetrafik omfatter opgaver vedrørende udbud, kontraktindgåelse og kontraktopfølgning vedrørende den statslige togtrafik og færdrift mellem landsdelene.

Departementets øvrige myndighedsopgaver indeholder aktiviteter i forbindelse med aktindsigt, henvendelse fra borgere, virksomheder, andre myndigheder mv.

**Tabel 1 | Fordeling af bruttoudgifter på opgaver**

Opgavehierarkiet (mio. kr.)	Forholdsmæssig fordeling af bruttoudgifter
Politikudvikling	27,7 mio. kr.
Betjening af Folketinget	17,7 mio. kr.
Tilsyn med institutioner og virksomheder	21,9 mio. kr.
Departementets øvrige myndighedsopgaver	9,1 mio. kr.
Internationalt arbejde	15,9 mio. kr.
Direkte ministerbetjening	28,7 mio. kr.
Udbud og kontrakter vedr. tog- og færgetrafik	14,3 mio. kr.

Det finansielle regnskab aflægges for de hovedkonti, som departementet er ansvarlig for, jf. nedenstående oversigt.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
<b>Omkostningsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
<b>Udgiftsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forberinger af den kollektive trafik	Anlægsbev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Reservationsbev.
§ 28.11.33.	Indskud Aarhus Letbane	Reservationsbev.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.
§ 28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v. i forbindelse med fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Anden bev.
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Anden bev.
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Anden bev.
§ 28.11.67.	Salg af statslige aktiver	Anden bev.
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.
§ 28.52.03	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 28.52.05	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Reservationsbev.
§ 28.52.79.	Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB	Reservationsbev.
§ 28.54.01	Samfundsbegrundede overfarter	Reservationsbev.
§ 28.54.02	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.54.03	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Reservationsbev.
<b>Hovedkonti administreret af Moderniseringsstyrelsen</b>		
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Reservationsbev.

## 2.2. Departementets omfang

Nedenfor præsenteres departementets samlede økonomiske aktiviteter fordelt på almindelig drift, administrerede ordninger m.v. og anlæg.

### Drift

	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab
<b>Drift i alt</b>	Udgifter	139,6	135,4

### Administrerede ordninger mv.

	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab
<b>Administrerede ordninger i alt</b>	<b>Udgifter</b>	<b>5.439,7</b>	<b>5.521,4</b>
	<b>Indtægter</b>	<b>497,8</b>	<b>571,1</b>
Trafikkontrakter	Udgifter	4.937,0	4.999,1
	Indtægter	543,9	617,5
Øvrige administrerede ordninger	Udgifter	502,7	522,3
	Indtægter	-46,1	-46,4

### Anlæg

	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab
<b>Anlæg i alt</b>	Udgifter	1.831,2	112,3

## 2.3. Årets overordnede faglige resultater

2013 blev et godt år for Transportministeriet. Etableringen af Togfonden DK har skabt et helt nyt grundlag for udvikling af jernbanen i Danmark. Samtidig er der indgået en række vigtige aftaler i forligskredsen vedrørende henholdsvis En Grøn Transportpolitik og Bedre og billigere kollektiv trafik, som danner grundlag for videreudvikling af et tilgængeligt, pålideligt og sikkert transportsystem.

### Togfonden

Med "Aftale om harmonisering af beskatningen i Nordsøen af 17. september 2013" mellem regeringen, Enhedslisten og Dansk Folkeparti, blev forligspartierne enige om, at det akkumulerede statslige merprovenu ved harmoniseringen af beskatningen i Nordsøen på ca. 28 ½ mia. kr. gennem etablering af Togfonden DK afsættes til kollektiv trafik til størst mulig gavn for danskerne. Parterne blev enige om at Togfonden DK overordnet udmøntes med udgangspunkt i Timemodellen og elektrificering af hovedjernbanestrækningerne i Danmark.

Efteråret 2013 har i forlængelse af denne aftale været præget af forhandlinger vedrørende den konkrete udmøntning af midlerne i Togfonden DK. Aftalen faldt på plads den 14. januar 2014, og arbejdet med implementeringen af aftalen vil præge det kommende arbejde i departementet og ministeriets styrelser.

### Sekretariatsbetjening af Trængselskommissionen

Året har for Transportministeriets departement og ministerets styrelser også været præget af sekretariatsbetjeningen af Trængselskommissionen. Kommissionens endelige betænkning blev afleveret til ministeren d. 26. september 2013. Betænkningen indeholder en lang række anbefalinger til reduktion af trængslen i hovedstadsområdet på kort og langt sigt, og kommissionens anbefalinger vil fremadrettet indgå i drøftelser om trængslen i hovedstatsområdet.

## **Ny Storstrømsbro, Holstebromotorvej m.v.**

Partierne bag aftalerne om En Grøn Transportpolitik (Regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti) indgik den 21. marts 2013 en større aftale om en række nye initiativer på vej- og baneområdet.

Det blev besluttet at etablere en ny Storstrømsbro som en kombineret vej og dobbeltsporet jernbanebro inkl. cykel- og gangsti. Samtidig blev det besluttet at opgradere Femern Bælt-forbindelsens jernbaneanlæg så det vil være muligt at køre med tog med 200 km/t på hele strækningen mellem København og Tyskland. Partierne blev desuden enige om at etablere en ny fjordforbindelse over Roskilde Fjord ved Frederikssund samt etablere en motorvej mellem Herning og Holstebro. Den endelige linjeføring for motorvejen blev efterfølgende fastlagt i "Aftale om linjeføring for Holstebromotorvejen" den 25. april 2013.

Der blev desuden med aftalen afsat midler til vedligeholdelse af statsvejnettet i perioden 2014-2017 og der blev afsat en ny pulje til medfinansiering af kommunale ønsker i forbindelse med statsvejnettet samt en række puljer til finansiering af projekter vedr. bl.a. trafiksikkerhed, støjbekæmpelse og energi-effektive transportformer. Herudover indeholder aftalen en styrkelse af havne som transportknudepunkter for fragt af gods og varer gennem en Havnepakke III.

## **Letbane i hovedstaden busser og cykler**

Den 19. juni 2013 blev partierne bag aftalerne om En Grøn Transportpolitik enige om at tage det første skridt mod realiseringen af en letbane langs Ring 3 i hovedstadsområdet. Aftalen betyder, at der afsættes yderligere 252 mio. kr. til projektet, således at statens samlede indskud er på mere end 1,7 mia. kr. Umiddelbart herefter blev der indgået en principaftale om projektet mellem staten, Region Hovedstaden samt de 11 kommuner, som letbanen kommer til at løbe igennem.

Med aftalen blev der endvidere udmøntet puljemidler til projekter som øger bussernes fremkommelighed og forbedrer sammenhængen mellem transportmidler, samt sikre forbedrede forhold for cyklister over hele landet så cyklen bliver et mere attraktivt, udbredt og sikker transportform til både pendling og fritid.

## **Bedre vilkår for pendlere over hele landet**

Forligskredsen bag "Aftaler om bedre og billigere kollektiv trafik" (Regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten), blev i juni enige om yderligere udmøntning af puljen med henblik på styrkelse af den kollektive trafik i yderområderne i form af støtte til en række lokalt forankrede projekter. Projekterne vil blandt andet sikre, at der kommer nye busruter i tyndt befolkede egne.

Der blev endvidere indgået aftale om etablering af nye supercykelstier, som vil forbedre forholdene for cyklister i de større byer og give bedre mulighed for at vælge cyklen i stedet for bilen – også over de længere afstande. Midlerne gives som statsligt tilskud på 50 pct. til kommunale supercykelstiprojekter i hovedstadsområdet, Aarhus, Odense, Aalborg og Esbjerg.

## **EU-støtte til danske transportprojekter**

EU-medlemslandene godkendte i 2013 Europa-Kommissionens forslag til, hvilke europæiske transportprojekter, der skal have tildelt EU-støtte. Beslutningen betyder, at der samlet tildeles i alt ca. 790 mio. kr. i EU-støtte til danske projekter, hvoraf størstedelen går til jernbaneprojekter.

Midlerne kommer fra programmet for det transeuropæiske transportnet (TEN-T), som har til formål at styrke det indre marked, blandt andet ved at fremme mere effektive, grænseoverskridende transport-

korridorer. Beslutningen betyder, at Femern Bælt-forbindelsen får tildelt yderligere 87 mio. kr. til det forberedende anlægsarbejde, så den samlede EU-støtte til projektet nu udgør 1.527 mio. kr. frem til ultimo 2015. Projektet har dermed opnået den højest mulige støttesats til de forberedende anlægsarbejder, ligesom projektet i forvejen er tildelt den højest mulige støttesats til projekteringsfasen.

### **Andre væsentlige resultater**

Folketinget vedtog 8 lovforslag i 2013 på Transportministeriets område, bl.a. lov om ændring af lov om Cityringen m.fl. (metroafgrening til Nordhavn), lov om elektrificering af jernbanen, lov om udbygning af fynske motorvej syd om Odense og lov om anlæg af Holstebromotorvejen.

I 2013 har departementet endvidere i samarbejde med ministeriets styrelser arbejdet med at færdiggøre de strategiske analyser som skal analysere de overordnede trafikale udfordringer efter 2020. Den endelige præsentation vil ske i løbet af foråret 2014.

På de indre linjer i departementet var 2. halvår præget af ændrede behov for ministerbetjening som følge af transportministerens medlemskab af centrale regeringsudvalg.



## 2.4. Årets overordnede økonomiske resultater

**Tabel 2 | Departementets økonomiske hoved- og nøgletal**

<b>Hovedtal</b>			
<b>(mio.kr.)</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>134,6</b>	<b>133,0</b>	<b>139,6</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	134,6	133,0	139,6
- Heraf eksterne indtægter	0,0	0,0	0,0
- Heraf øvrige indtægter			
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>142,5</b>	<b>126,6</b>	<b>132,0</b>
- Heraf løn	71,7	76,9	82,4
- Heraf afskrivninger	1,5	1,5	0,6
- Heraf øvrige omkostninger	69,3	48,2	49,0
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-7,9</b>	<b>6,4</b>	<b>7,6</b>
Resultat før finansielle poster	3,7	1,8	4,5
<b>Årets resultat</b>	<b>3,5</b>	<b>1,7</b>	<b>4,2</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	2,9	1,4	1,2
Omsætningsaktiver (2012) excl. likvide beholdn.	13,8	4,5	8,5
Egenkapital	24,1	25,8	30,0
Langfristet gæld	3,0	1,7	1,2
Kortfristet gæld	35,4	26,5	26,4
Låneramme	8,3	6,3	17,7
Træk på låneramme (FF4)	2,9	1,4	1,2
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	35,9%	22,2%	7,0%
Negativ udsvingsrate	7,9	8,4	9,9
Overskudsgrad	2,6	1,3	3,0
Bevillingsandel	100,0%	100,0%	100,0%
<b>Frivillige nøgletal</b>			
Akkumulerede overskudsgrad	14,0%	17,2%	19,1%
Akkumulerede reservationsandel	1,3%	0,0%	0,0%
Soliditetsgrad	36,3	44,4	46,9
Afskrivningsrate	78,4%	84,7%	86,7%
Kapitalandel	1,2%	1,0%	0,5%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	134,6	135,7	142,6
Årsværkspris	532,9	558,5	570,5
Lønomkostningsandel	53,3%	57,0%	58,3%
Lønsumsloft**	71,7	79,1	99,2
Lønforbrug*	71,7	75,8	81,4

\*Lønforbrug ekskl. rådighedsløn

\*\* Lønsumsloftet for 2013 indeholder opsparret lønsum fra tidligere år

Departementets indtægtsførte bevilling i 2013 er højere end i 2012. Departementet overtog i efteråret 2012 opgaver vedrørende forberedelse, indgåelse og opfølgning i forhold til kontrakter på jernbane- og fægeområdet fra Trafikstyrelsen. I 2013 har det betydet at departementets bevillingsniveau er steget. Herudover har departementet i 2013 har modtaget 3 mio. kr. til afholdelse af eksterne kvalitetssikringsprojekter.

Departementets lønudgifter har været stigende fra 2012 til 2013. Dette øgede lønsumsforbrug skyldes, at departementets opgaver har ændret sig i løbet af 2013, bl.a. som følge af ændret ministerservicering, hvilket har medført ansættelse af en række specialiserede medarbejdere. Hertil kommer, at enkelte fagkontorer er blevet opjusteret, som følge af ændret opgaveportefølje.

Departementets nettoresultat i 2013 er et overskud på 4,2 mio. kr.

### **Kommentarer til nøgletal**

#### *Udnyttelse af låneramme*

Departementets udnyttelse af lånerammen har været faldende fra 2012 til 2013, hvor udnyttelsesgraden ultimo 2013 er 7,0 %. Den faldende udnyttelse af lånerammen skyldes primært, at departementets låneramme er øget fra 6,3 mio. kr. til 17,7 mio. kr.

#### *Negativ udsvingsrate*

Forholdet mellem det akkumulerede overførte overskud og startkapitalen er fortsat stabil, og stabilitetsgraden er stigende som følge af overskud i 2013. Udviklingen indikerer økonomisk stabilitet indenfor de bevillingsmæssige disponeringsrammer, og er langt fra den negative udsvingsrate.

#### *Overskudsgrad*

Departementets resultat i 2013 er et overskud på 4,2 mio. kr. og overskudsgraden i 2013 er i forlængelse heraf positivt stigende. Dette skyldes, at departementet udover disponering indenfor de bevillingsmæssige rammer i 2013, har forøget det uudnyttede råderum i form af det akkumulerede overførte overskud.

#### *Bevillingsandel*

Departementet er 100 % bevillingsfinansieret. Tilrettelæggelsen af den økonomiske planlægning foregår indenfor disse rammer.

#### *Akkumulerede overskudsgrad*

Departementets akkumulerede overskudsgrad er svagt stigende i 2013. Departementet forventer dog en reduktion i det akkumulerede overførte overskud i de kommende år, indenfor rammerne af udgiftsloftet.

#### *Akkumulerede reservationsandel*

Departementets akkumulerede reservationsandel er 0 %. Departementet har ingen udestående opgaver, hvortil der er foretaget reservationer.

#### *Soliditetsgrad*

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været svagt stigende fra 2012 til 2013. Ultimo 2013 var departementets soliditetsgrad 46,9 %. Stigningen skyldes primært, at departementet har øget opsparingen med 4,2 mio. kr., som følge af departementets positive resultat i 2013.

### Afskrivningsrate

Der er løbende afskrevet på aktivernes værdi i 2013. Samtidig er der investeret i en ny ministerbil i 2013, hvorfor afskrivningsraten kun har været svagt stigende.

### Kapitalandel

Departementets kapitalandel er reduceret fra 2012 til 2013. Renter og afskrivningers andel af de samlede ordinære driftsindtægter udgør ultimo 2013 0,5 %, hvilket indikerer råderum for nye investeringer. Der forventes fortsat en stabil udvikling i investeringer og afskrivninger i 2014 og fremadrettet.

### Årsværkspris

Departementets årsværkspris har været stigende fra 2012 til 2013. Stigningen skyldes, at departementet i 2013 har ansat en række specialiserede medarbejdere, hvilket har haft betydning for departementets samlede medarbejdersammensætning.

### Lønomkostningsandel

Lønomkostningernes andel af de samlede indtægter har været svagt stigende fra 2012 til 2013. Dette skyldes, at departementets samlede lønomkostninger er steget fra 2012 til 2013.

## 2.5. Opgaver og ressourcer

Departementets ressourcer fordelt på de opgaver som er optaget på FL 2013, fremgår af tabel 3.

**Tabel 3 | Sammenfatning af økonomi for departementets opgaver**

Opgave (beløb i mio. kr***)	Indtægtsført bevilling*	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration**	41,8	0,3	40,5	1,6
Politikudvikling	20,0		19,4	0,6
Betjening af Folketing	12,8		12,4	0,4
Tilsyn med virksomheder og institutioner	15,8		15,3	0,5
Departementets øvrige myndighedsopgaver	6,5		6,3	0,2
Internationalt arbejde	11,5		11,2	0,3
Direkte ministerbetjening	20,8		20,1	0,6
Ud og kontrakter vedr. tog- og færgedrift	10,3		10,0	
I alt	<b>139,6</b>	<b>0,3</b>	<b>135,4</b>	<b>4,2</b>

\* Departementet har ikke registreret fordelingen af indtægtsført bevilling på opgaveniveau. Fordelingen er derfor foretaget manuelt.

\*\* I tabel 1 er der foretaget en ligelig fordeling af generel ledelse og administration ud på de øvrige produkter

\*\*\* Tabellen indeholder afrundede tal der kan give sumdifferencer.

Den store ressourcepost under generel ledelse og administration skyldes, at departementets bevillingsfinansierede lønudgifter registreres her. Departementets ressourcemæssige største fire faglige opgaver er direkte ministerbetjening, efterfulgt af politikudvikling, tilsyn med virksomheder og institutioner og betjening af Folketinget.

Departementets reservationer fremgår af tabel 4.

**Tabel 4 | Reservation, hovedkonto § 28.11.01.**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Reservation år	Reservation Bevilling primo	Forbrug 2012	Forbrug 2013	Reservation Ultimo	Forventet afslutning
<b>Transportpolitik</b>						
Ekstern kvalitetsikring	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-

Departementet har ikke registreret opgaver i 2013, der reserveres bevilling til i de kommende år.

## 2.6. Forventninger til det kommende år

I 2014 vil udarbejdelse af en ny trafikkontrakt med DSB være en central opgave for departementet. Trafikkontrakten regulerer den mængde og service DSB skal levere for statens årlige kontraktbetaling. Hertil kommer arbejdet med DSB's materielstrategi.

Departementet vil i 2014 endvidere arbejde med udmøntning af "Aftale om En moderne Jernbane – udmøntning af Togfonden DK". Arbejdet omfatter de videre undersøgelser og forberedelser i forhold til gennemførelse af timemodellen, herunder etablering af en ny jernbanestrækning på Vestfyn og en jernbanebro over Vejle Fjord, elektrificering af en resterende hovedstrækninger og en lang række hastighedsopgraderinger af regionale baner.

Herudover vil arbejdet vedr. bygningen af Metrocityring påvirke departementets opgaver væsentligt i 2014. I forlængelse af den netop indgåede "Aftale om klare rammer for byggeriet af Metrocityringen" har departementet etableret et Metrokontor som skal arbejde med at udmønte den kommende miljøregulering af projektet. Der skal bl.a. gennemføres en supplerende VVM-undersøgelse, og der skal udstedes en bekendtgørelse, som i detaljer regulerer støj fra Cityringens byggepladser. Hertil kommer, at ændringen af Cityringsloven skal fremsættes og behandles i Folketinget.

Herudover kan særligt fremhæves, at der forventes nye forhandlingsforløb med partierne bag aftalerne om En Grøn Transportpolitik og partierne bag aftalerne om Bedre og billigere kollektiv trafik. De strategiske analyser af de strategiske udfordringer og løsningsmuligheder for Danmarks transportinfrastruktur efter 2020 forventes afsluttet i foråret 2014, ligesom en ny national cykelstrategi forventes lanceret i løbet af året.

## 3. Regnskab

### 3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2013 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Moderniseringsstyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2013 ikke ændret regnskabspraksis, udover ændringer som følge af generelle nye regler i staten.

I departementets balance er alle aktiver på over 50.000 kr. medtaget. Disse afskrives lineært. Departementet har ingen frivillige bunker. Tilgodehavender er indregnet med det nominelle beløb.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt. Hensatte forpligtigelser indregnes som følge af en retlig eller faktisk begivenhed indtruffet før eller på balancedagen, når det er sandsynligt, at forpligtigelsen skal indfries. Kortfristede gældsforpligtigelser omfatter bl.a. departementets skyldige feriepengeforpligtigelser og værdiansættes til nettorealiseringsværdi.

Der er taget særlig aktivt stilling til periodiseringer i forhold til at sikre, at registreringerne af væsentlige regnskabsposter belaster det korrekte regnskabsår, og alle omkostninger over 50.000 kr. periodiseres i forbindelse med årsafslutningen. På det udgiftsbaserede område foretages en vurdering i forhold til væsentlighed idet bevillingernes størrelse varierer. Som udgangspunkt arbejdes med en grænse på 1. mio. kr.

### 3.2. Resultatopgørelsen

Som det fremgår af resultatopgørelsen nedenfor viser departementets regnskab et overskud på 4,2 mio. kr. Overskuddet skyldes primært uforbrugte projektmidler.

Forventningerne til de øvrige omkostninger i 2014 er for de fleste vedkommende på linje med 2013, dog forventes øgede omkostninger som følge af ændret opgaveportefølje og en række omkostninger i forbindelse med politikforberedende arbejder.

**Tabel 5 | Resultatopgørelsen, opgørelsen omfatter hovedkonto § 28.11.01**

Note	R2012	R2013	B2014
	Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling*	-131,1	-139,6	-139,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Anvendt af tidligere års bevilling	-1,9	0,0	0,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-133,0</b>	<b>-139,6</b>	<b>-139,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-133,0</b>	<b>-139,6</b>	<b>-139,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	8,4	7,9	7,6
Andre forbrugsomkostninger	0,1	0,0	0,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>8,5</b>	<b>7,9</b>	<b>7,6</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	68,7	72,0	72,9
Pension	10,1	10,7	10,7
Lønrefusion	-3,0	-3,5	-2,6
Andre personaleomkostninger	1,1	3,2	0,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>76,9</b>	<b>82,4</b>	<b>81,0</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	39,7	41,0	46,5
Af- og nedskrivninger	1,5	0,6	0,7
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>126,6</b>	<b>131,9</b>	<b>135,8</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-6,4</b>	<b>-7,7</b>	<b>-3,2</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	0,0	-0,2	0,0
Andre driftsomkostninger	4,6	3,4	3,1
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1,8</b>	<b>-4,5</b>	<b>-0,1</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-0,1	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,2	0,1	0,1
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-1,7</b>	<b>-4,4</b>	<b>0,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
<b>1</b> Ekstraordinære indtægter	0,0	-0,1	0,0
<b>1</b> Ekstraordinære udgifter	0,0	0,3	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1,7</b>	<b>-4,2</b>	<b>0,0</b>

\* I budget 2014 er bevillingen reguleret for kendte TB transaktioner

### *Bevillingsniveau*

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2013 modtog bevillinger på 139,6 mio. kr. Sammenlignet med 2012 er dette en stigning på 6,6 mio. kr. Stigningen skyldes, at departementet i 2013 bl.a. har modtaget 3 mio. kr. til eksterne kvalitetssikringsprojekter. Hertil kommer at Departementet i efteråret 2012 overtog opgaver vedrørende forberedelse, indgåelse og opfølgning i forhold til kontrakter på jernbane- og færgeområdet fra Trafikstyrelsen. I 2013 har det betydet, at departementets bevillingsniveau er steget.

### *Omkostningsudvikling - generelt*

Omkostningsniveauet har på linje med bevillingsniveauet været svagt stigende fra 2012 til 2013. Stigningen kan primært henføres til øgede omkostninger til løn. Hertil kommer, at der er sket mindre forskydninger mellem de forskellige typer af omkostninger. Der er opnået omkostningsreduktioner på departementets af- og nedskrivninger samt andre driftsomkostninger. Disse modsvares til dels af stigende omkostninger til ordinær drift.

### *Løn og personaleomkostninger*

Personaleomkostningerne er steget fra 2012 til 2013. En del af stigningen skyldes, at departementet i september 2012 fik overført en række medarbejdere fra Trafikstyrelsen. Overflytningen af medarbejdere fra Trafikstyrelsen har først haft fuld effekt i 2013. Departementet har endvidere ansat en række specialiserede medarbejdere som følge af ændret ministerservicering i 2013. Hertil følger, at enkelte fagkontorer er blevet opjusteret, på grund af ændret opgaveportefølje. I 2013 er der endvidere hensat rådighedsløn som led i nedlæggelse af auditørfunktionen samt fratrædelsesløn til to særlige rådgivere. Løn-niveauet forventes at falde over de kommende år, idet departementet i 2014 har foretaget en række personalejusteringer med henblik på at tilpasse lønsumsforbruget til de kommende års lønsumsbevilling.

### *Andre ordinære driftsomkostninger*

Posten er steget med 1,3 mio. kr. fra 2012 til 2013. Dette skyldes, at overførelsen af nye opgaver til departementet i efteråret 2012 fra Trafikstyrelsen har afledte driftsomkostninger. Herudover er der afholdt omkostninger til eksterne kvalitetssikringsprojekter finansieret af puljen i 2013 på 3 mio. kr. under § 28.11.01.22.

### *Investeringsafledte driftsomkostninger*

Afskrivningerne i 2013 er faldet markant i forhold til 2012. Faldet skyldes, at en række investeringer er færdigafskrevet i 2012. Afskrivningerne kan henføres til it hardware og software, samt investering i ny ministerbil. Alle nyindkøbte aktiver med en værdi under 50.000 kr. er straks afskrevet fra og med 2010.

### *Andre driftsindtægter*

I 2013 havde departementet 0,2 mio. kr. i andre driftsindtægter. Indtægten vedrører ikke udmøntet kompetencefondsmidler samt indtægter fra EU til dækning af rejseomkostninger.

### *Andre driftsomkostninger*

Andre driftsomkostninger er faldet med 1,2 mio. kr. fra 2012 til 2013. Faldet skyldes, at specialattachéordningen er nednormeret i 2013 i forlængelse af det afsluttede danske EU-formandskab i 2012.

### *Finansielle poster*

Departementets finansielle poster er samlet set på samme niveau som i 2012. Departementet har ikke modtaget nogen finansielle indtægter i 2013, mens renteomkostningerne på departementets langfristede gæld har været faldende.

### *Ekstraordinære indtægter og udgifter*

Departementet har afholdt ekstraordinære indtægter i 2013. I 2012 optog departementet en periodisering til afholdes af omkostninger i forbindelse med af lukning af Danmarks Vej og Bromuseum. I 2013 er den del af periodiseringen, som ikke blev udmøntet, indtægtsført. Departementet har endvidere afholdt ekstraordinære omkostninger til sikkerhedsstillelse i forbindelse med en voldgiftssag mellem Ar-riva A/S og Transportministeriet.

**Tabel 6 | Resultatdisponering**

Disponeret til bortfald (mio. kr.)	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	4,2

Der er i 2013 overført et overskud til egenkapitalen. Det akkumulerede overskud er således steget fra 2012 til 2013. Der er ikke foretaget nogen reservationer i 2013.

### **Tilbageførte hensættelse og periodiseringsposter**

Udover de reguleringer som departementet har gennemført, jf. note 5 til balancen, er der delvist tilbageført en periodisering vedrørende lukning af Danmarks Vej og Bromuseum. Der blev i forbindelse med lukningen af museet optaget en periodisering på 0,5 mio. kr. til dækning af departementets omkostninger i forbindelse med afvikling af museet. Der er afholdt omkostninger for ca. 0,4 mio. kr. mens differencen på 108.953,39 kr. er indtægtsført i departementets regnskab i 2013.



### 3.3. Balancen

Departementets balancesum udgør i 2013 64,0 mio. kr. Departementet har foretaget nyanskaffelser i form af ny ministerbil 2013. På passivside er den langfristede gæld mindsket i 2013. Egenkapitalen i 2013 er forøget med årets overskud, jf. resultatopgørelsen. Gamle hensættelser er indtægtsført, og der er optaget nye hensættelser i henhold til specifikationen i bilag 4.1. note 5 og 6.

**Tabel 7 | Balance pr. 31.12.2012 – for hovedkonto § 28.11.01.**

Note	AKTIVER	2012	2013	Note	PASSIVER	2012	2013
		Mio. kr.	Mio. kr.			Mio. kr.	Mio. kr.
	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>				<i>Egenkapital</i>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,9	0,5		Startkapital	-2,7	-2,7
	Erhvervede koncessioner mv.	0,0	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0,0	0,0		Reserver til egenkapital	0,0	0,0
2a	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,9</b>	<b>0,5</b>		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	<i>Materielle anlægsaktiver</i>				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1	4	Overført overskud	-23,1	-27,3
	Infrastruktur	0,0	0,0		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-25,8</b>	<b>-30,0</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	<b>Hensættelser</b>	<b>-4,3</b>	<b>-6,4</b>
	Transportmateriel	0,4	0,6		<i>Langfristet gæld</i>		
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,1		FF4 Langfristet gæld	-1,7	-1,2
	Igangværende arbejder foregen regni	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
2b	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,8</b>		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	<i>Finansielle anlægsaktiver</i>				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	2,7	2,7		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,2</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2,7</b>	<b>2,7</b>		<i>Kortfristet gæld</i>		
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4,1</b>	<b>4,0</b>		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-7,7	-6,9
	<i>Omsætningsaktiver</i>				Anden kortfristet gæld	-1,8	-2,3
	Varebeholdninger	0,0	0,0	6	Skyldige feriepenge	-11,2	-11,5
8	Tilgodehavender	4,5	8,5		Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangværende arbejder for fremmed regn.	0,0	0,0
	<i>Likvide beholdninger</i>			7	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-6,4	-5,5
3	FF5 Uforrentet konto	25,8	26,3		Systemtek. mellemregn.- og afstemningsk	0,6	-0,2
	FF7 Finansieringskontoen	23,9	25,2		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-26,5</b>	<b>-26,4</b>
	Andre likvider	0,0	0,0		<b>Gæld i alt</b>	<b>-28,2</b>	<b>-27,6</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>49,7</b>	<b>51,5</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>54,2</b>	<b>60,0</b>		<b>Passive i alt</b>	<b>-58,3</b>	<b>-64,0</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>58,3</b>	<b>64,0</b>				

### 3.4. Egenkapitalforklaring

**Tabel 8 | Egenkapitalforklaring**

	<b>R 2012</b>	<b>R 2013</b>
<b>Egenkapitalen primo R-året (mio. kr.)</b>		
Startkapital primo	-2,7	-2,7
Ændring i startkapital	0,0	0,0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>-2,7</b>	<b>-2,7</b>
Opskrivninger primo	0,0	0,0
Ændringer i opskrivninger	0	0
<b>Opskrivninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	-21,4	-23,1
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
Overført fra årets resultat	-1,7	-4,2
Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-23,1	-27,3
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>-25,8</b>	<b>-30,0</b>

Departementets egenkapital er steget fra 2012 til 2013 i forlængelse af årets overskud på 4,2 mio. kr.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

#### Låneramme:

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2013. Departementets udnyttelse af lånerammen ultimo 2013 udgør 7,0 %, jf. tabel 9.

**Tabel 9 | Udnyttelse af låneramme**

	<b>Mio. kr.</b>
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december 2013	1,2
Lånerammen	17,7
Udnyttelsesgrad i pct.	7,0%

#### Likviditetsopgørelse:

I henhold til den statslige likviditets- og finansieringsordning skal der foretages en opgørelse af de likvide beholdninger, der vedrører nettoomsætningsformuen mindst én gang årligt. Grundet forskydninger i departementets nettoomsætningsformue i supplementsperioden, skal der foretages regulering i 1. kvartal 2013.

Der er således, efter at opgørelsen er lavet i supplementsperioden, foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtigelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5 i 2014. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4 note 3.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2013 (inkl. opsparing). Primo året var lønsumsloftet ikke udnyttet med 22,2 mio. kr. Departementet har et merforbrug i forhold til årets lønsumsbevilgning 4,4 mio. kr. i 2013, således at der ved udgangen af 2013 er 17,8 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

**Tabel 10 | Opfølgning på lønsumsloft**

<b>Hovedkonto 28.11.01</b>	<b>mio. kr.</b>
Lønsumsloft FL	80,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	77,0
Lønforbrug under lønsumsloft	81,4
<b>Difference (merforbrug)</b>	<b>4,4</b>
Akk. Opsparing primo. 2013	22,2
<b>Akk. Opsparing ult. 2013</b>	<b>17,8</b>

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for § 28.11.01. Departementet. Departementets drift havde i 2013 et overskud på 4,2 mio. kr. Overskuddet skyldes, at departementet i 2013 ikke realiserede planlagte projektmidler.

Departementets akkumulerede overskud er i 2013 forhøjet med 4,2 mio. kr.

**Tabel 11 | Bevillingsregnskabet § 28.11.01.**

<b>Mio. kr.</b>	<b>Regnskab 2012</b>	<b>Budget 2013 (FL+TB)</b>	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Budget 2014</b>
Nettoudgiftsbevilling*	131,1	139,6	139,6	139,0
Nettoforbrug af reservation	1,9	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,1	0,0	0,3	0,0
Udgift**	131,4	140,8	135,7	139,0
<b>Årets resultat</b>	<b>1,7</b>	<b>-1,2</b>	<b>4,2</b>	<b>0,0</b>

\* Nettoudgiftsbevillingen i 2014 omfatter bevillingen på FL14 tillagt besluttede TB-transaktioner i finansåret 2014.

\*\* Udgiftsniveauet baseres på det indmeldte grundbudget 2013 til FM

### 3.8. Udgiftsbaserede bevillinger

Departementet administrerer en række konti, som ikke er omkostningsbaserede. Nedenfor vises hovedtallene for departementets hovedkonti, hvor der har været udgifter og/eller indtægter i 2013. En nærmere uddybning af de enkelte hovedkonti fremgår af bilag 4.2. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

**Tabel 12 | Departementets udgiftsbaserede hovedkonti (mio. kr.)**

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.	Udgifter	16,6	16,6
§ 28.11.13.	Anlægsreserve	Anlægsbev.	Udgifter	1.363,9	0,0
			Indtægter	0,0	0,0
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.	Udgifter	-149,3	0,0
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik	Anlægsbev.	Udgifter	504,3	0,0
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Reservationsbev.	Udgifter	158,5	158,3
§ 28.11.33.	Indskud Aarhus Letbane	Reservationsbev.	Udgifter	261,4	261,4
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.	Udgifter	112,3	112,3
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Reservationsbev.	Udgifter	48,3	48,3
			Indtægter	-48,3	-48,3
§ 28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v i forbindelse med fusionen mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0
§ 28.11.62.	Metroselskabet I/S Investeringstilbud	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0
§ 28.11.66.	Aktieudbytte	Anden bev.	indtægter	0,0	0,0
§ 28.11.67.	Salg af statlige aktiver	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0
§ 28.11.70.	Udviklingsselskabet By & Havn I/S	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.	Udgifter	44,5	35,3
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.	Udgifter	-5,3	0,0
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.	Udgifter	3.667,3	3.615,0
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt og Vestjylland	Reservationsbev.	Udgifter	234,7	241,3
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberhø	Reservationsbev.	Udgifter	694,4	806,2
			Indtægter	543,9	617,5
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.	Udgifter	114,6	114,6
§ 28.52.12.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.	Udgifter	-10,1	0,0
§ 28.52.79.	Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0
§ 28.54.01.	Samfundsbetingede overfarter	Reservationsbev.	Udgifter	20,2	18,7
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	205,8	203,3
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	-11,2	2,4
			Indtægter	2,2	1,9
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til regnskabet

Departementet har afholdt ekstraordinære indtægter og omkostninger i 2013, jf. nedestående oversigt. I 2012 optog departementet en periodisering til afholdes af omkostninger i forbindelse med af lukning af Danmarks Vej og Bromuseum. Den del af periodiseringen som ikke blev udmøntet er indtægtsført i 2013. Departementet har endvidere afholdt ekstraordinære omkostninger til sikkerhedsstillelse i forbindelse med en voldgiftssag mellem Arriva A/S og Transportministeriet.

#### Note 1 | Ekstraordinære indtægter og omkostninger

mio. kr.	2012	2013
Ekstraordinære indtægter	0,0	-0,1
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,3
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>

#### Note 2a | Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	2,6	0,2	2,8
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskreds	-	-	-
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2013	2,6	0,2	2,8
Akkumulerede afskrivninger	-1,8	-0,2	-2,0
Akkumulerede nedskrivninger	-0,3	-	-0,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-2,1	-0,2	-2,3
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>
Årets afskrivninger	-0,5	0,0	-0,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,5</b>

(Mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1 januar 2013	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivning	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2013</b>	<b>0,0</b>

Departementet har ikke investeret i nye immaterielle anlægsaktiver i 2013.

## Note 2b | Materielle aktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,1	0,7	5,6	6,3
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-
Tilgang	-	0,6	0,2	0,7
Afgang	-	-0,6	-	-0,6
<b>Kostpris pr. 31.12.2013</b>	<b>0,1</b>	<b>0,7</b>	<b>5,7</b>	<b>6,5</b>
Akkumulerede afskrivninger	-	-0,1	-5,5	-5,6
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-0,1	-0,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-	-0,1	-5,6	-5,7
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013</b>	<b>0,1</b>	<b>0,6</b>	<b>0,1</b>	<b>0,8</b>
Årets afskrivninger	-	0,2	-0,0	0,2
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-</b>	<b>0,2</b>	<b>-0,0</b>	<b>0,2</b>

(Mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1 januar 2013	-
Tilgang	-
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2013	-

Departementet har investeret i ny ministerbil i 2013.

## Note 3 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristede gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsformuen	Difference
Ultimo 2013	26.323.051,81	24.253.481,91	2.069.569,90
	FF4	Aktiver	Difference
Ultmio 2013	-1.231.962,52	1.231.962,52	0,00
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2013	25.236.161,65	27.305.731,55	2.069.569,90

Der er i supplementsperioden foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtigelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5. Der skal i alt flyttes 2.069.569,90 kr. fra FF5 til FF7. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2014.

## Note 4 | Overført overskud

Mio. kr.	Regnskab 2012	Regnskab 2013
7411 Egenkapital*	21,4	23,1
7480 Mellemløbet lokale systemer	0,0	0,0
Årets resultat	1,7	4,2
Akkumulerede overført overskud	23,1	27,3

\* Regnskabstallet primo 2013 i SKS er 23,3 mio. kr. Difference skyldes, at departementet i forbindelse med etablering af Koncenta overførte 200.000 kr. som startlikviditet. Da Koncenta i 2009 blev nedlagt blev det besluttet at der ikke skulle foretages refusion af den udlånte startkapital.

Departementet har i løbet af 2013 forøget det akkumulerede overførte overskud med 4,2 mio. kr. der herefter udgør 27,3 mio. kr.

## Note 5 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer i 2013	Beholdning ultimo
Rådighedsløn afskediget tjenestemænd 2010	828.030,12	-828.030,12	0,00
Rådighedsløn afskediget tjenestemand 2012	944.475,12	-288.589,62	655.885,50
Rådighedsløn Auditor	0,00	2.374.500,00	2.374.500,00
Departementets åremålsansættelser	2.527.259,00	-102.133,00	2.425.126,00
Fratrædelseløn særlige rådgivere	0,00	977.785,00	977.785,00
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>4.299.764,24</b>	<b>2.133.532,26</b>	<b>6.433.296,50</b>

I 2010 blev der afskediget en række tjenestemænd. Den resterende hensatte forpligtigelse udgør 0,0 kr. Departementet har i 2012 afskediget endnu en tjenestemand, og der er optaget hensættelse til udbetaling af rådighedsløn i de kommende år. I forbindelse med afvikling af Auditøren under Transportministeriet er der i 2013 optaget en hensættelse til rådighedsløn til den fratrådte auditor. Der er endvidere reguleret på departementets hensættelse vedr. åremålsforpligtigelsen samt optaget hensættelse til fratrædelseløn til særlige rådgivere.

## Note 6 | Skyldige feriepenge

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer i 2013	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	11.202.616,62	286.607,66	11.489.224,28

Departementet har i 2013 reguleret feriepengeforpligtigelsen med ca. 0,3 mio. kr. Reguleringen er foretaget med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtigelser på baggrund af registreringer i departementets tidsregistreringssystem.

## Note 7 | Periodeafgrænsningsposter og leverandører af varer og tjenesteydelser

mio. kr.	2012	2013
Leverandører af varer og tj. Ydelser	7,7	6,9
<b>Leverandører af varer og tj. ydelser i alt</b>	<b>7,7</b>	<b>6,9</b>
Femern Bælt	1,8	1,8
Forpligtigelser	1,1	0,0
Kompetencefonden	3,5	3,7
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b>6,4</b>	<b>5,5</b>

Departementets forpligtigelser til kreditorer er i 2013 på niveau med 2012.

Departementets forpligtigelser har været faldende fra 2012 til 2013. Faldet skyldes primært, at der ikke i 2013 har været behov for at optage periodiserede forpligtigelser mellem regnskabsårene.

## Note 8 | Tilgodehavender

mio. kr.	2012	2013
Almindelige debitorer	1,2	5,3
Anden kortfristede tilgodehavende	3,3	3,2
<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b>4,5</b>	<b>8,5</b>

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2013 8,5 mio. kr., hvilket er en stigning i forhold til 2012. Det høje tilgodehavende i 2013 på almindelige debitorer kan henføres til viderefaktureringer til hhv. Femern A/S, Metroselskabet og Banedanmark vedrørende et igangværende projekt om en styringsmodel til megaprojekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af moms, som ultimo 2013 endnu ikke er refunderet fra Moderniseringsstyrelsen jf. den statslige momsrefusionsordning.

## 4.2. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

I dette afsnit angives bevillingsregnskab for udgiftsbaserede ordninger mv., som departementet afholder udgifter og indtægter på (tabel 13). Endvidere angives bevillingsregnskabet for de udgiftsbaserede hovedkonti vedrørende udbud af den statslige tog- og færgetrafik (tabel 14). Herefter angives bevillingsregnskab for puljer og reserver mv., som departementet er ansvarlig for (tabel 18). Departementet afholder ikke udgifter på disse konti, der udmøntes på bevillingslovene, og indgår i de respektive bevillinger, de udmøntes til. Endelig gives oversigt over departementets hovedkonti, hvor der ikke har været afsat bevillinger eller afholdt udgifter. På disse konti er departementets værdipapirer mv. registreret (tabel 19 og 20).

**Tabel 13 | Bevillingsregnskab for administrerede ordninger**

Ordningsnr.	Ordningsbeskrivelse	2013					2014				
		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme	
§ 28.11.12.10	Transportforskning	Udgifter	0,0	16,6	16,6	16,6	0,0	0,0	0,0	16,7	16,7
§ 28.11.32.10	Flere afgange	Udgifter	0,0	136,5	136,5	136,5	0,0	0,0	0,0	71,1	71,1
§ 28.11.32.20	Forbudsfinansiering vedr. Ring 3 lebane	Udgifter	0,0	22,0	22,0	21,8	0,2	0,2	0,2	0,0	0,2
§ 28.11.33.20	Indskud i DSB	Udgifter	0,0	200,0	200,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.34.10	Køb af Disnetog	Udgifter	0,0	112,3	112,3	112,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51.10	Navair	Udgifter	0,0	48,3	48,3	48,3	0,0	0,0	0,0	48,3	48,3
		Indtægter	0,0	48,3	48,3	48,3	0,0	0,0	0,0	48,3	48,3
§ 28.11.66.40	Udbytte fra Posten Nonlen A/S	Indtægter	0,0	35,4	35,4	35,4	0,0	0,0	0,0	35,4	35,4
§ 28.11.66.60	Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S	Indtægter	0,0	56,2	56,2	56,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.65	Rente provision vedr. statsgaranterede lån til DSB	Indtægter	0,0	2,8	2,8	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.67.50	Overtagelse af statshavne	Indtægter	0,0	1,9	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.30	Statistik og analyser	Udgifter	27,2	10,4	37,6	8,6	1,8	28,8	28,8	10,2	39,0
§ 28.11.71.32	Landsdækkende trafikmodel	Udgifter	0,0	7,5	7,5	7,3	0,2	0,0	0,0	7,6	7,6
§ 28.11.71.34	Strategiske analyser	Udgifter	13,4	9,8	23,2	11,7	-1,9	11,5	11,5	0,0	11,5
§ 28.11.71.37	Bidrag til beslutningsgrundlag vedr. kollektiv trafikløsning	Udgifter	1,1	0,0	1,1	1,9	-1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.41	Trængselkommissionen	Udgifter	3,0	1,0	4,0	3,1	-2,1	0,9	0,9	0,0	0,9
§ 28.11.71.42	Kollektivnet i hovedstadsområdet	Udgifter	0,1	3,1	3,2	2,7	0,4	0,5	0,5	0,0	0,5
§ 28.11.71.43	Lebneriets strategisk perspektiv	Udgifter	1,0	1,0	2,0	0,0	1,0	1,5	1,5	0,0	1,5
§ 28.11.71.60	Nye beslutningsgrundlag	Udgifter	43,0	11,7	54,7	0,0	11,7	54,7	54,7	0,0	54,7
§ 28.11.71.70	Automatisk hastighedskontrol	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.03.10	Statslige aktiver Bomholm	Udgifter	15,8	-11,2	4,6	2,4	-13,6	2,2	2,2	4,5	6,7
		Indtægter	0,0	2,2	2,2	1,9	0,3	0,0	0,0	2,2	2,2

### § 28.11.12.10 Transportforskning

DTU Transport leverer myndighedsrådgivning til Transportministeriet vedr. transportrelateret forskning, ligesom ministeriet er med til at udvikle den strategiske retning for de forskningstemaer, DTU Transport tager op. DTU Transport leverer, således et væsentligt bidrag til de transportfaglige beslutningsgrundlag, som ministeriet udarbejder. Kontoen finansierer omkostningerne til denne myndighedsrådgivning i henhold til den indgåede kontrakt mellem Transportministeriet og DTU.



### **§ 28.11.32.10 Flere afgange**

Kontoen finansierer opgradering af den eksisterende metro, så det er muligt at øge kapaciteten, jf. initiativet i aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af 12. juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten.

### **§ 28.11.32.20 Forlodsfinansiering vedr. Ring 3 Letbane**

Kontoen finansierer forberedende arbejder i forbindelse med etablering af en letbane på Ring 3 i interimsperioden (den midlertidige periode) frem til letbaneselskabets stiftelse, jf. Akt 130 af 22. august 2013.

### **§ 28.11.33.20 Indskud i DSB**

Kontoen finansierer køb af dobbeltdækkervogne, jf. Akt 68 af 5. december 2012. I henhold til Aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af 12. juni 2012 mellem regeringen (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre), Dansk Folkeparti og Enhedslisten skal DSB investere i en række dobbeltdækkervogne. Udmøntning foregik i 2013 hvor departementet opnåede Finansministeriets tilslutning til at afholde den samlede bevilling under standardkonto 46, i det betalingen skal afspejle at vognene købes efter pålæg af ejeren og derfor udbetales som kontraktbetaling.

### **§ 28.11.34.10 Køb af Desirotog**

Kontoen finansierer køb af 4 Desirotog, jf. Akt 108 af 21. maj 2013. Med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre), Dansk Folkeparti og Enhedslisten om "Takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik" af 12. juni 2012 blev der afsat 140 mio. kr. (2012-pl) til at staten køber fire Desirotogsæt. Togene stilles vederlagsfrit til rådighed for Region Midtjylland til brug for samdrift på Grenaabanen og Odderbanen frem til letbanen i Århus forventeligt åbner i 2016. Når letbanen i Århus står færdig, skal strækningen betjenes med letbanetog, og de fire Desirotogsæt kan herefter anvendes på andre strækninger.

### **§ 28.11.51.10 Naviair**

Kontoen finansierer genudlån i forbindelse med Naviairs omdannelse til selvstændig offentlig virksomhed, jf. Akt.147 af 26. juni 2010. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Statens Administration på vegne af departementet. Den ansvarlige lånekapital på 536,6 mio. kr. forrentes årligt, og tillægges lånets hovedstol. Renteudgiften er optaget som en udgift i statsregnskabet for 2013. Lånet er afdragsfrit i en periode på 10 år. Naviair SOV har dog de seneste år valgt at indbetale renter årligt, således at hovedstolen ved udgangen af 2013 er uændret. I 2013 er der således indtægtsført 48,3 mio. kr. i statsregnskabet for 2013. Den ansvarlige lånekapital fremgår af specifikation over udlån og langfristet tilgodehavender i statsregnskabet for 2013.

### **§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden AB**

På kontoen optages udbytte for regnskabsåret 2013 vedr. statens aktiebeholdning i Posten Norden AB.

### **§ 28.11.66.60 Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S**

På kontoen optages udbytte for foregående års regnskab. På DSB's generalforsamling blev det besluttet, at der i 2013 blev udbetalt et ekstraordinært udbytte på 56,2 mio. kr.

### **§ 28.11.66.65 Renteprovision vedrørende statsgaranterede lån til DSB**

På kontoen optages provision for DSB's lån optaget med statsgaranti. Provisionen udgør forskellen mellem DSB's ugaranterede lånerente og DSB's statsgaranterede lånerente korrigeret for renteprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti.

### **§ 28.11.67.50 Overdragelse af statshavne**

På kontoen optages statens indtægter i forbindelse med overdragelse af Helsingør Havn til Helsingør Kommune., jf. Akt.66 af 2. december 2004.

### **§ 28.11.71.30 Statistik og analyser**

Under puljen afholdes udgifter til trafik- og miljøstatistik mv. samt udgifter til gennemførelse af analysearbejde. Kontoen har i 2011 finansieret omkostninger i forbindelse med fremrykkede aktiviteter i forbindelse med udviklingen af Landstrafikmodellen. Midlerne er tilbageført i 2012 og 2013. Der er desuden overført midler fra Letbaner i et strategisk perspektiv, da puljen har finansieret en analyse af de strategiske perspektiver i etablering af letbaner. Herover er der overført midler til beslutningsgrundlag vedr. kollektive trafikløsninger, da Moderniseringsstyrelsen ved en fejl teknisk havde placeret videreførslen under statistik og analysepuljen.

### **§ 28.11.71.32 Landsdækkende trafikmodel**

Der er med "Aftaler om en grøn transportpolitik" afsat bevilling til udvikling og drift af en landsdækkende trafikmodel med henblik på at styrke grundlaget for strategisk planlægning på transportområdet. Bevillingen anvendes til betaling af DTU Transport for udvikling af modellen. En række aktiviteter blev fremrykket i 2011, således at første version af modellen kunne anvendes i 2012, hvorfor kontoen blev tilført ekstra midler fra statistik og analyser § 28.11.71.30. Disse midler er tilbageført i 2012 og 2013.

### **§ 28.11.71.34 Strategiske analyser**

Det er med "Aftaler om en grøn transportpolitik" besluttet at gennemføre strategiske analyser af Hovedstadsområdet og Østjylland, som skal bidrage til at kortlægge fremtidens trafikale udfordringer og løsningsmuligheder.

### **§ 28.11.71.37 Bidrag til beslutningsgrundlag vedr. kollektiv trafikløsning**

Med akt 5 af 8. november 2011 fik Transportministeriet hjemmel til at finansiere udarbejdelsen af et egentlig beslutningsgrundlag vedr. anlægget af en letbane i ring 3-korridoren. Der kan afholdes omkostninger op til 20,0 mio.kr (2011-priser). Der er i bevillingsafregningen overført midler fra statistik og analysepuljen da Moderniseringsstyrelsen ved en fejl teknisk havde placeret underkontoens videreførslen under statistik og analysepuljen.

### **§ 28.11.71.41 Trængselskommission**

Der er med aftale af 12. juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om taksnedsettelse og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik afsat 3,0 mio. kr. i 2012 og 1 mio. kr. i 2013 til Trængselskommissionen. Trængselskommissionen kan anvende midlerne til at gennemføre analyser efter behov.

### **§ 28.11.71.42 Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet**

Der er med aftale af 12. juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om taksnedsettelse og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik afsat 2,0 mio. kr. i 2012 og 3,0 mio. kr. i 2013 til en analyse af et sammenhængende kollektivt trafiknet i hovedstadsområdet med fokus på nye trafikknudepunkter samt en analyse af mulige metro- og letbaneudbygninger.

### **§ 28.11.71.43 Letbaner i et strategisk perspektiv**

Der er med aftale af 12. juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om taksnedsettelse og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik afsat 1,0 mio. kr. i 2012 og 1,0 mio. kr. i 2013 til en analyse af potentialerne ved letbaner. Der er i bevillingsafregningen overført midler til statistik og analysepuljen som har finansieret en analyse af de strategiske perspektiver i etablering af letbaner.

### § 28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag

Der er med aftale om en grøn transportpolitik af januar 2009 mellem den daværende regering (Venstre, Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det radikale Venstre og Liberal Alliance, afsat en pulje for perioden 2009-2014 til udarbejdelse af nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning. Puljen er på forslag til finanslov 2013 flyttet fra § 28.11.14 Transportpuljer til § 28.11.71. Generelle puljer.

### § 28.11.71.70 Automatisk hastighedskontrol

Anvendes til departementets løbende likvide transaktioner vedrørende de udgiftsbaserede bevillinger, hvorfor der løbende er aktiviteter i regnskabsåret.

### § 28.54.03.10 Reserve til udestående forpligtigelser og indtægten i staten

Statslige aktiver vedr. Bornholm omfatter lejeindtægt vedr. det statsejede færgeterminalkompleks i Rønne og en afdragsaftale vedr. Rønne Havns lånefinansierede ombygning af et færgeleje til brug for Bornholmstrafikken A/S' nyindkøbte færge i 2000. Der er på TB13 overført 16 mio. kr. til vejdirektoratets vintertjeneste. Der er pr. 1/1-14 indgået ny administrationsaftale vedr. lejemålet. Der forventes at komme nogle udgifter til vedligehold og reparationer i 2014. Indtægter og udgifter vedr. lejemålet afregnes med administrator en gang årligt.

**Tabel 14 | Bevillingsregnskab for hovedkonti vedr. udbud af den statslige tog- og færgetrafik**

(mio. kr)		2013						2014		
		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
Ordning										
28.52.01.10 Betaling til DSB	Udgifter	0,0	2.512,9	2.512,9	2.460,6	52,3	0,0	0,0	3.006,2	3.006,2
28.52.01.20 Betaling til DSB S-tog A/S	Udgifter	0,0	1.154,4	1.154,4	1.154,4	0,0	0,0	0,0	1.170,8	1.170,8
28.52.03.10 Fast vederlag til Aniva	Udgifter	4,5	223,6	228,1	197,9	25,7	30,2	30,2	227,2	257,4
28.52.03.20 Variabelt vederlag til Aniva	Udgifter	34,2	11,1	45,3	43,4	-32,3	1,9	1,9	30,7	32,6
28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm	Udgifter	144,7	694,4	839,1	723,4	-29,0	115,7	115,7	694,8	-
28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken	Indtægter	-79,1	543,9	464,8	534,7	-9,2	-88,3	-88,3	551,5	-
28.52.11.10 Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	114,6	114,6	114,6	0,0	0,0	0,0	115,2	115,2
28.54.01.10 Samfundsbegrundende overfarer	Udgifter	1,4	20,2	21,6	18,7	1,5	2,9	2,9	27,5	30,4
28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S	Udgifter	-0,6	205,8	205,2	203,3	2,5	1,9	1,9	208,3	210,2

### § 28.52.01.10 Betaling til DSB

Kontoen finansierer betaling til DSB i henhold til den indgåede kontrakt om offentlig service på jernbane i perioden 2005-2014. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtigelser jævnt før kontrakten med DSB. I bevillingsafregningen for 2013 er der sket bortfald af 52,3 mio. kr. som følge af forsinkede leverancer af IC2 og IC4 materiel.

### § 28.52.01.20 Betaling til DSB S-tog

Kontoen finansierer betaling til DSB S-tog a/s i henhold til indgået kontrakt om offentlig service trafik på S-banenettet i perioden 2005-2014. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtigelser jævnt før kontrakten med DSB.

### § 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva

Kontoen finansierer faste kontraktbetalinger til Arriva A/S. I 2013 udgør årets resultat et overskud på 25,7 mio. kr. som følge af en regulering på 20 mio. kr. vedr. for meget udbetalt momskompensation i tidligere år. Hertil kommer en regulering på baggrund af forskellen mellem finanslovens pris og lønforudsætninger og det realiserede nettoprisindeks.

### § 28.52.03. Variabelt vederlag til Arriva

Kontoen finansierer variabelt vederlag til Arriva A/S. I 2013 udgør årets resultat et underskud på 32,3 mio. kr. Underskuddet kan henføres til forbrug af opsparing til rejsekort på 8,8 mio. kr. og 1,6 mio. i kompensation for nye gebyrer og afgifter i Trafikstyrelsen samt 0,6 mio. kr. vedrørende afsporing ved Farris. Hertil følger en periodisering af uforbrugte midler til rejsekort på 23,8 mio. kr. Der er ikke udbetalt fuld bonus for kundetilfredshed og der været gennemført enkelte bodsbetalinger for aflysninger og manglende rapportering.

### § 28.52.05. Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm

Kontoen finansierer kontraktbetalinger i forbindelse med togbetjening af Helsingør-Peberholm samt billetindtægter Øresundstrafikken. I 2013 er der i Kystbaneøkonomien merudgifter på 29 mio. kr. og mindre indtægter på 9,2 mio. kr. Det samlede nettoresultat er dermed et merforbrug på ca. 38,2 mio. kr. i forhold til bevillingen. Primo 2013 var opsparingen på 65,6 mio. kr., hvormed den samlede opsparing i Kystbaneøkonomien ultimo 2013 er på 27,4 mio. kr.

**Tabel 15 | Bevilling og regnskab for § 28.52.05**

Mio. kr.	Bevilling	R2013	R2012
<b>Konto 10, Udgifter</b>	<b>694,4</b>	<b>723,4</b>	<b>680,2</b>
<b>Konto 20. Indtægter</b>	<b>543,9</b>	<b>534,7</b>	<b>500,2</b>
Udgifter underkonto 10	694,4	748,8	706,7
indtægter underkonto 10	0	25,4	26,5
udgifter underkonto 20	0	57,4	50,1
indtægter underkonto 20	543,9	592,1	550,3

I tabel 15 er regnskabet for udgifter og indtægter i 2012 og 2013 specificeret ud på de underliggende udgifts- og indtægtsselementer i Kystbaneøkonomien. De indtægtsrelaterede omkostninger var i Akt 132 af 2. september 2008 modregnet i billetindtægterne, men skal ved bogføringen i regnskabet opføres som selvstændige udgifter.

**Tabel 16 | Bevillingsforudsætninger og regnskab for § 28.52.05**

	2013		2012
	Bevilling	Regnskab	Regnskab
<b>Konto 10</b>	<b>694,4</b>	<b>723,4</b>	<b>680,2</b>
<b>Udgifter</b>			
Kontraktbetaling *	406,5	487,8	458,7
Kvalitetsbonus	35	4,7	13,6
Øvrige optioner	14,5	0	0
Passagerincitament	0,0	17,9	3,0
Stationsdrift mv.**	12,7	2,4	2,8
Leje af togsæt mv.***	225,7	236	228,6
<b>Indtægter</b>	<b>0,0</b>	<b>25,4</b>	
Indtægt fra tilbageleje af IR4	0,0	25,4	26,5
<b>Konto 20</b>	<b>543,9</b>	<b>534,7</b>	<b>500,2</b>
<b>Indtægter</b>			
Øresundsindtægter (dansk & svensk salg)	306,5	305,6	280,2
Øvrige indtægter (H-området mv.)	259,9	286,5	270,1
<b>Udgifter</b>			
Indtægtsrelaterede omkostninger	22,5	57,4	50,1

\*inkl. kompensation for moms på lejemål og ændret momslovgivning

\*\* stationsdrift, kundemålinger, konsulenter, erstatningstransport, gebyrer mv.

\*\*\* Leje af togsæt, samt videoovervågning, Internet og mobilforstærkere

Afvigelsen mellem bevilling og regnskab skyldes følgende ændringer i udgifter og indtægter:

### § 28.52.05.10

Der har i 2013 været merudgifter på ca. 29 mio. kr., der hovedsageligt skyldes flere modsat rettede bevægelser:

#### *Kontraktbetaling*

Der har været merudgifter til robusthedstiltag for at sikre en høj rettidighed, som samlet set medfører udgifter for ca. 32 mio. kr., samt merudgifter på ca. 9 mio. kr. som følger af udvidelsen af togdriften over Øresund i forbindelse med åbningen af Citytunnelen i december 2010. Ydermere har der været en merbetaling til DSB Øresund som følge af indgåelsen af tillægsaftale nr. 13 om afregning af synergitab og brokompensationstillæg Øresund for K12 og fremefter svarende til ca. 22 mio. kr.

Ved vedtagelsen af Lov nr. 277 af 27. marts 2012 er momsloven ændret med virkning fra 1. april 2012, hvorved momslovens § 45, stk. 3 vedrørende personbefordring til udlandet blev ophævet og erstattet af en fradragsret. Transportministeriet har derfor udbetalt momskompensation for perioden 1. april - 31. december 2013 til DSB Øresund, som følge af ovenstående ændring af momsloven fra og med den 1. april 2012. Samlet set forklarer denne afvigelse dermed et merforbrug svarende til ca. 19,0 mio. kr.

#### *Kvalitetsbonus*

Der er udbetalt kvalitetsbonus svarende til 4,7 mio. kr. i 2013. Der er således en mindre udgift til kvalitetsbonus, på 30,3 mio. kr. i forhold til bevillingen på 35,0 mio. kr. Det skyldes, at selskabet i 2013 ikke opnåede den maksimale bonus for operatøretidighed, kundetilfredshed. Endvidere er der i kvalitetsbonusen fratrukket et afslag som følge af for mange togsæt på værksted i perioden august – december 2013, svarende til ca. 3 mio. kr.

#### *Øvrige kontraktoptioner*

De øvrige kontraktoptioner (oplistet i Akt 132) er fortsat ikke udnyttet i 2013, hvilket har givet en mindre udgift på 14,5 mio. kr. i forhold til bevillingen.

### *Passagerincitament*

Der er på konto 10 afholdt udgifter på 17,9 mio. kr. til passagerincitament, som bevillingsmæssigt er henført til konto 20.

Heri indgår en merbetaling til DSB Øresund svarende til 7,9 mio. kr. vedr. passagerincitament i perioden 2009-2012 som følge af, at Trafikstyrelsen har genberegnet opgørelsen af indtægts- og passagerudviklingsbonus for DSB Øresund.

Genberegningen er sket da grundlaget for opgørelsen af indtægter og passagertal er ændret. Ændringerne vedrører primært afslutningen af sag 14 og 15 i forliget mellem hovedstadens parter, som blev indgået i december 2011. Sag 14 og 15 handler om metodeændringen i regionaltogets tællesystemer, som følge af opsplitting i DSB og DSB First i januar 2009. Hovedstadens parter har godkendt, at der ved overgangen til det nye DSB First/DSB Øresund tællesystem skete en metodeændring, som betød, at det nye tællesystem opgør et rejsetal som er 439.000 lavere pr. år end det gamle tællesystem. På baggrund af dette, er bonus for passagertalsudvikling og bonus vedr. indtægtsbonus til DSB Øresund genberegnet.

### *Stationsdrift mv.*

Der er et mindre forbrug vedr. stationsdrift på ca. 10,3 mio. kr., som dels kan henføres til mindre forbrug vedr. erstatningstransport og et mindre forbrug vedr. kontingenter, som er afholdt under konto 20, dels et mindre forbrug vedr. betaling til DSB Øresund som følge af implementering af Rejsekort, som afventer endelig afklaring og derfor først afholdes i 2014.

### *Togleje og videoovervågning mv.*

Der har været en mindre omkostning til leje af togsæt grundet senere indsættelse af de sidste af de 10 nye togsæt. Der har været meromkostninger grundet en efterregulering af lejebetalingen for 2010-13, og kapitalomkostninger vedr. leje af togmateriel til Skånetrafiken.

### *Indtægt fra tilbageleje af ER-tog*

Ligesom i tidligere år er der indtægter i 2013 fra tilbageleje af ER-tog til DSB. Dette er ikke budgetteret i bevillingen og giver derfor en merindtægt på 25,4 mio. kr. Det større omfang af tilbageleje skyldes den køreplansændring, der trådte i kraft den 25. august 2010, hvor DSB Øresunds myldertidstog på Kystbanen blev knyttet sammen med DSB's regionaltog til og fra Vestdanmark. Dette medfører et øget produktionsomfang med ER-tog i DSB regi.

### **§ 28.52.05.20**

Der har i 2013 været mindre indtægt på ca. 9,2 mio. kr., der hovedsageligt skyldes følgende forhold:

### *Bruttopassagerindtægter*

Der er bruttopassagerindtægter i 2013 på 592,1 mio. kr. Dette er 25,7 mio. kr. højere end forudsat i bevillingen.

### *Indtægtsrelaterede omkostninger*

Indtægtsrelaterede omkostninger udgør 57,4 mio.kr. og er dermed 34,9 mio. kr. højere end forudsat i bevillingen. De største bidrag til afvigelsen i forhold til bevillingen er, at der i bevillingen ikke er budgetteret med betaling for omstigning til bus og metro (26,4 mio. kr.) samt afregning til færger (3,7 mio. kr.). Endvidere er omfanget af øvrige omkostninger 7,0 mio. kr. højere end forudsat og der har været merudgifter på 5,9 mio. kr. til provision, som hovedsageligt kan henføres til, at det var forudsat at rejsekortet var fuldt udrullet på nuværende tidspunkt. I 2013 var der forudsat afholdelse af udgifter til pladsbilletter og businessstillæg på 4,9 mio. kr. Disse er i stedet afregnet direkte mellem DSB og DSB

Øresund. Endvidere var der forudsat afholdelse af 3,2 mio. kr. til passagerincitamenten som er afholdt på konto 10.

**Tabel 17 | Specifikation af bruttopassagerindtægter**

*Udviklingen i passagerindtægterne i 2013:*

Mio. kr.	2013		2012
	Bev. Forudsætning	R2013	
Øresundsindtægter (dansk & svensk salg)	306,5	305,6	280,2
Øvrige indtægter (H-området mv.)	259,9	286,5	270,1
<b>Bruttoindtægter i alt</b>	<b>566,4</b>	<b>592,1</b>	<b>550,3</b>

#### *Rejser over Øresund / Øresundsindtægter*

Indtægter for rejser over Øresund er landet på 305,6 mio. kr. og er dermed en anelse lavere (0,9 mio. kr.) end forventet i finansloven for 2013, som er baseret på forventningen om et kontinuerligt stigende passagertal som pt. ikke helt realiseres i forventet omfang. Som følge af finanskrisen, driftsproblemer for DSB Øresund i perioden 2009 - 2011, samt betydelige regularitetsproblemer ligger indtægterne fortsat lidt lavere end forudsat, da bevillingen blev fastsat, men forskellen til bevillingen er mindsket betydeligt.

Passagertallet for DSB Øresund over Øresundsbroen endte i 2013 på 11,44 mio. rejser, hvilket er det højeste årspassagertal nogensinde. Passagertallet var 4,2 % større end i 2012. Budgettet for rejsetallet i 2013 var 11,5 mio. rejser, så det realiserede rejsetal ligger en anelse (60.000 rejser) under budgettet. Der var en stigning på ca. 9 % i antallet af rejser på billetter og et fald på ca. 2 % i antallet af rejser på pendlerprodukter. Rejser på pendlerprodukter udgør ca. 40 % af det samlede rejsetal.

#### *Øvrige rejser (primært hovedstadsrejser)*

Øvrige indtægter er på 286,5 mio. kr. hvilket er 26,6 mio. kr. højere end forventet i finansloven for 2013. Øvrige indtægter består af hovedstadsområdet, danske billetindtægter og øvrige billetindtægter. Forskellen skyldes primært større indtægter fra hovedstadsområdet, som følge af at resultaterne af efterårets undersøgelse af rejsemønstret (briktællinger) og de seneste kontroltællinger begge giver anledning til et højere rejsetal. Samtidigt var resultaterne fra efterårets rejsehjemmelundersøgelse også gunstige for indtægterne for DSB Øresund i hovedstadsområdet.

Antallet af øvrige rejser blev 15,1 mio. i 2013, hvilket er en stigning på 2,5 % ifht. 2012 og ca. 100.000 færre rejser end forventet i budgettet. I 2013 var der færre sporarbejder end i 2012, hvilket har bidraget til det pæne passagertal.

#### **§ 28.52.11.10 Tilskud til særlige rabatter**

Siden 1993 har Socialministeriet ydet et årligt tilskud med henblik på at yde særlige rabatter på togrejser til pensionister, førtidspensionister, unge samt personer med handicap. I 2007 overgik udbetalingen og administrationen af tilskuddet fra Socialministeriet til Transportministeriet, jf. Akt 156 af juni 2007. Beløbet udbetales i månedlige rater i forbindelse med Transportministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva.

#### **§ 28.54.01.10 Samfundsbegrundede overfarer**

Samfundsbegrundede overfarer omfatter vederlag vedr. de udbudte kontrakter vedr. trafikeringen af overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. De gældende kontrakter løber frem til udgangen af hhv. april og september 2014. Hovedkontoen udviser et mindre forbrug i 2013 i forhold til bevillingen på 1,5 mio. kr. Forskelle skyldes reguleringer vedr. ø-kort (for samsø) og forskel mellem finanslo-

vens prisopregning og prisopregningen af kontrakterne, der baserer sig på det realiserede nettoprisindeks. Det bemærkes et der i 2014 er driftsstart på nye kontrakter. Bøjden-Fynshav har driftsstart 1. maj 2014 og Samsø- Kalundborg 1. september 2014.

### § 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S

Vederlag for færgebetjeningen af Bornholm omfatter vederlag vedr. den udbudte kontrakt vedr. trafikeringen af færgebetjeningen af Bornholm, dvs. ruterne Rønne-Ystad og Rønne-Køge. Kontrakten udløber ved udgangen af august 2017. Hovedkontoen udviste i 2013 et nettooverskud på 2,5 mio. kr. i forhold til bevillingen, hvilket medførte at kontoen ultimo 2013 har et akkumuleret overskud på 1,9 mio. kr.

**Tabel 18 | Bevillingsregnskab for puljer og reserver**

(mio. kr.)		2013						2014		
		Viderførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Viderførsel ultimo	Viderførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
Ordning										
§ 28.11.13. Den centrale anlægsreserve	Udgifter	2.037,6	1.363,9	3.401,5	0,0	1.363,9	3.401,5	3.401,5	1.009,8	4.411,3
§ 28.11.14. Transportpuljer	Udgifter	991,2	-149,3	841,9	0,0	-149,3	27,6	27,6	381,9	409,5
§ 28.11.15. Takstnedsættelser og investering i forbedringer i den kollektive trafik	Udgifter	0,0	504,3	504,3	0,0	504,3	504,3	504,3	163,6	667,9
§ 28.11.79 Reserve og budgetregulering	Udgifter	5,3	-5,3	0,0	0,0	-5,3	0,0	0,0	1,7	1,7
§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig servicejernetrafik*	Udgifter	10,1	-10,1	0,0	0,0	-10,1	0,0	0,0	11,4	11,4
§ 28.52.79.10 Budgetregulering vedr. effektivisering af DSB	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

### § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve

Hovedkontoen er oprettet i forbindelse med indførelsen af nye budgetteringsprincipper for anlægsprojekter på Transportministeriets område. Bevillingen på kontoen udgør en central reserve for de anlægsprojekter, der igangsættes efter principperne i ny anlægsbudgettering. En eventuel anvendelse af reserven sker ved overførsel til det relevante projekt på bevillingslovene. Der er ikke udmøntet nogen reserver i 2013.

### § 28.11.14. Transportpuljer

Der er med "Aftaler om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009" afsat en række nye transportpuljer. Puljerne optages på § 28.11.14., hvorfra de udmøntes til konkrete projekter og initiativer på andre konti på Transportministeriets område. Bevillingen til puljerne er afsat med Akt 116 af 10. marts 2009. De konkrete projekter, som puljerne er udmøntet til, fremgår af tabeller på § 28.11.14 på finansloven for 2013 samt af følgende aftaler:

- Aftale om energieffektive transportløsninger, støjbekæmpelse og trafiksikkerhedsbyer af 14. november 2013.
- Aftale om letbane i hovedstaden, busser og cykler af 19. juni 2013.
- Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013.
- Aftale om bedre cykeltrafik og ny metro til Københavns Nordhavn m.m. af 20. juni 2012.
- Aftale om elektrificering af jernbanen m.m. af 17. februar 2012
- Akt 2011/12-48 medfinansiering af Aarhus Letbane
- Akt. 2011/12-5 vedr. medfinansiering af beslutningsgrundlag for letbanen i ring 3
- Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2011,
- Akt. 2010/11-106 vedr. medfinansiering af sekretariatsfunktion for letbanen i Aarhus
- Akt. 2010/11-80 vedr. udmøntning af aftale om bedre mobilitet



- Aftale om forstærket indsats mod spøgelsesbilisme og bedre sikkerhed i overkørsler af 16. december 2010
- Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2010

#### **§ 28.11.15. Takstnedsættelser og investeringer i forbedringer i den kollektive trafik**

Regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten har den 1. marts 2012 indgået en rammeaftale om takstnedsættelser og pulje til forbedringer af den kollektive trafik. Med aftalen er parterne enige om at nedsætte taksterne i den kollektive trafik med 500 mio. kr. årligt samt afsætte en årlig pulje på 500 mio. kr. til investeringer i forbedringer af den kollektive trafik. Midler udmøntes til konkrete projekter og initiativer på andre konti under Transportministeriets område.

#### **§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering**

Kontoen indeholder budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram og fokuseret administration. Budgetreguleringer udmøntes direkte på forslag til lov om tillægsbevillinger i det enkelte finansår.

#### **§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik**

Kontoen indeholder reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik. Evt. bodsbetalinger fra DSB eller DSB S-tog A/S som følge af ikke indfrie krav i kontrakten overføres til kontoen. Kontoen kan alene udmøntes ved aktstykke. I 2013 er der ved Akt 45 af 21. december 2013 overført bevilling og videreførsel til Vejdirektoratets vintertjeneste.

#### **§ 28.52.79.10 Budgetregulering vedr. effektivisering af DSB**

Der er i 2011 optaget en budgetregulering vedrørende DSB på 300 mio.kr. (2011 priser) Budgetreguleringen blev i forbindelse med FL 2012 suspenderet som følge af DSB's økonomiske situation. Budgetreguleringen blev i 2013 udmøntet ved udbetaling af ekstraordinært udbytte fra DSB, jf. § 28.11.66 aktieudbytte mv., og reduceret kontraktbetaling til DSB som følge af forsinkede togleverancer, jf. 28.52.01 Indkøb af Jernbanetrafik, DSB.

På FL2013 var der under § 28.52.01. optaget en kontraktreduktion på 200 mio.kr. som følge af forsinkede leverancer af IC2 og IC4 materiel. Beløbet indgik i udmøntningen af den budgetreduktion vedr. DSB, som blev optaget fra og med FL 2011, og som i 2013 udgør 308,5 mio.kr. På FL2013 udmøntes budgetreduktionen via en kombination af den nævnte kontraktreduktion, mens resten udmøntes via et ekstraordinært udbytte på 108,5 mio.kr.

Kontraktreduktionen på 200 mio.kr. var imidlertid et skøn og DSB har nu opgjort den faktiske reduktion til 252,3 mio.kr. Det foreslås derfor, at reducere den løbende kontraktbetaling med 52,3 mio.kr., samtidigt med at disse ekstra midler modregnes i det ekstraordinære udbytte, som derfor vil udgøre 56,2 mio.kr. Nedenstående tabel sammenfatter ændringerne:

	<b>FL2013</b>	<b>Udmøntning</b>
Kontraktreduktion som følge af manglende leverancer af IC2 og IC4	200	252,3
Ekstraordinært udbytte	108,5	56,2
<b>I alt</b>	<b>308,5</b>	<b>308,5</b>

#### **Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele**

En oversigt over Transportministeriets værdipapirer og kapitalindskud fremgår af tabellen nedenfor.

**Tabel 19 | Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2013					Stat ejerandel
	ultimo 2012 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2013 i alt	
<b>Transportministeriet</b>	<b>17.614,6</b>	<b>0,0</b>	<b>4.829,3</b>	<b>12.846,7</b>	<b>0,0</b>	<b>17.676,0</b>	
Posten Norden AB	3.713,6	0,0	3.713,6	0,0	0,0	3.713,6	39,3%
Sund og Bælt A/S	355,0	0,0	355,0	0,0	0,0	355,0	100,0%
Udviklingsselskabet By og Havn I/S (tidligere Københavns Havn)	725,0	0,0	500,0	225,0	0,0	725,0	45,0%
Metroselskabet I/S	178,7	0,0	0,0	178,7		178,7	41,7%
DSB	11.593,4	0,0	0,0	11.593,4	0,0	11.593,4	100,0%
Naviair SOV	600,0		0,0	600,0		600,0	100,0%
BornholmsTrafikken Holding A/S	360,7	0,0	260,7	100,0	0,0	360,7	100,0%
Aarhus Letbane I/S	88,2	0,0	0,0	149,6	0,0	149,6	47,0%

**§ 28.11.33.10 Indskud – Aarhus Letbane I/S**

Med Lov om Aarhus Letbane af 16/5 2012 oprettes Aarhus Letbane I/S. Statens indskud i Aarhus Letbane I/S er således vedtaget i lov nr. 432 af 16/5 2012, hvoraf det fremgår at der indskydes 600 mio. kr. (2009 priser). Indskud og betalingsplan fremgår af akt. 106 af 28. april.2011, Akt. 48 af 2. februar 2012 og af akt. 41 af 13. december 2012. Der indskydes således i 2011 og 2012 88,2 mio. kr. Der indskydes jf. finansloven for 2013, yderligere 61,4 mio.kr. Den samlede investering på § 28.11.33. Indskud – Aarhus Letbane I/S udgør ultimo 2013 149,6 mio.kr.

**§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviair**

Det blev med lov nr. 529 af den 26. maj 2010 besluttet at omdanne Naviair til en selvstændig virksomhed med ikrafttrædelse fra den 1. januar 2010. Underkontoen finansierede omkostninger i forbindelse med Naviairs omdannelse til selvstændig offentlig virksomhed, jf. Akt.147 af 26. juni 2010. Kontoen indeholder således ultimo 2013 Transportministeriets indskudte kapital i selskabet. Statens ejerandel er 100 %.

**§ 28.11.60.10 Fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB**

Kontoen finansierer den i 2009 gennemførte fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB. Der er i 2009, jf. akt. 195 af 16. april 2009, en tilgang på 140.948 kr., som er et led i køb af aktier i Posten Norden AB, og en efterfølgende tilgang på 2.227.500.000 kr. Den samlede værdi i Posten Norden AB består således af den oprindelige værdi på 1.486.000.000 kr. fra 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S og den samlede værditilgang på 2.227.640.948 kr. fra den gennemførte fusion i 2009. Den samlede værdi udgør dermed 3.713.640.948 kr. Kontoen indeholder således statens ejerandel i det nye postselskab Posten Norden AB.

**§ 28.11.14.15 Omdannelse af DSB til selvstændig offentlig virksomhed.**

Kontoen vedrører tilgang af oprindelig værdi fra omdannelse af DSB til Selvstændig offentlig virksomhed i 1999. Statens samlede værdi og ejerandel fremgår af tabel 19.

**§ 28.11.62.10 Reinvesteringsforpligtigelse og 28.11.62.20 Afgrening vedr. Nordhavn**

Hovedkontoen vedrører Metroselskabet I/S. Stiftelse af Metroselskabet I/S skete i henhold til L 551 af 6/6 2007. I tilknytning til ovenstående lov er der ligeledes udarbejdet Akt 174 af 22. juni 2007, som nærmere beskriver stiftelsen. Af aktstykket der behandler oprettelsen af Metroselskabet I/S fremgår bl.a., at staten har en ejerandel i Metroselskabet I/S på 41,7 % og at staten indskyder 41,7 mio. kr. til medfinansiering af reinvesteringer. I 2012 er der indskudt yderligere 137,0 mio. kr. i Metroselskabet I/S, som repræsenterer statens andel i etableringen af en metroafgrening fra Cityringen til Nordhav-

nen, jf. Akt 115 af 16. august 2012. Statens andel reguleres ikke som følge af kapitalindskuddet, og er fortsat 41,7 %.

#### **§ 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S**

Kontoen vedrører tilgang af oprindelig værdi af aktier i Postdanmark A/S i forbindelse med stiftelsen af aktieselskabet i 2002. Der er efterfølgende i 2005 foretaget en nedjustering af aktiekapitalen i forbindelse med statens frasalg af aktier. Beholdningen indgår sammen med værdien af aktier under § 28.11.60.10 i opgørelsen tabel 19.

#### **§ 28.11.70.10 København Havn A/S (Udviklingselskabet By og Havn I/S)**

Kontoen vedrører beholdning af aktier i Udviklingselskabet By & Havn I/S. I 2009 blev et kapitalindskud vedrørende Rigsarkivgrunden midlertidigt optaget på § 28.11.62.10 efter aftale med Økonomistyrelsen. Kapitalindskuddet blev 2010 via en primokorrektion, jf. Akt.174 af 22. juni 2007 korrekt under Udviklingselskabet By og Havn.

#### **§ 28.54.04.10 Kapitalindskud Bornholmstrafikken Holding A/S**

Kontoen dækker tilgang af kapitalandele i det oprindelige Bornholmstrafikken A/S foretaget i forbindelse med stiftelsen af selskabet i 2004 og det endelige indskud i 2005. I 2010 gennemførte Transportministeriet en konsolidering af Bornholmstrafikken A/S ved fusion med Danske Færger A/S. I december 2010 blev Bornholmstrafikken Holding A/S stiftet ved apportinskud af Bornholmstrafikken A/S. Transportministeriet indbetalte 100 mio. kr. som kapitalindskud i forbindelse med stiftelsen af det nye selskab, jf. Akt.96 af 9. december 2010. Samtidig blev der med hjemmel i Akt 96 af 9. december 2010 foretaget en primokorrektion af den eksisterende værdi i Bornholmstrafikken A/S, da denne oprindeligt var optaget på en forkert standardkonto i regnskabet. Den endelige fusion blev gennemført den 14. januar 2011. I forbindelse med fusionen indskød Bornholmstrafikken Holding A/S 100 mio. kr. og Bornholmstrafikken A/S i Danske Færger A/S. Statens samlede ejerandel som er 100 % fremgår af tabel 19. Fra og med 2013 er hovedkontoen ændret til § 28.54.04.

**Tabel 20 | Garantiforpligtigelser m.v. ultimo 2013 (mio. kr.)**

Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
<b>III. Andre garantier</b>					
28.11.67.40**	Scanferries Development GmbH	5.903,0	0,0	85,8	5.817,2
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	20,5	0,0	0,0	20,5
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	7.636,0	0,0	330,0	7.306,0
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	247,8	0	29,9	217,9
*	DSB SOV	-70,6	0,0	-19,3	-51,3
<b>II. Garantier vedrørende lån</b>					
*	DSB SOV	5.889,2	333,7	0,0	6.222,9

\*Administreres af Nationalbanken og optages derfor ikke i departementets regnskab

\*\*Garantierne er beløbsmæssigt begrænset til 50 % af købssummen. Det fremgår af Akt 1 af 23. august 2007 og bilag til aktstykke at den til enhver tid gældende forpligtigelse er på 780 mio. euro. Bemyndigelse og forpligtigelse er således reguleret med den gældende kurs pr. 31.12.2013. I henhold til aftale med Moderniseringsstyrelsen reguleres bemyndigelse og forpligtigelse fremadrettet med den gældende kurs ultimo året.

**§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S**

Forpligtelsen pr. 31. dec. 2013 er opgjort af Post Danmark til 7.636,0 mio. kr., og fremgår af det officielle regnskab for 2013 af den samlede oversigt over statens garantiforpligtigelser i 2013.

**§ 28.11.67.40 Scandlines A/S fusion og udlodning**

Kontoen blev anvendt til udgifter i forbindelse med salg af Scandlines, jf. Akt 1 af 23. august 2007. Der er foretaget reguleringer jf. ovenstående på kontoen i 2013. Der er dog yderligere tilknyttet en række garantier til kontoen. Disse er i henhold til aftale med Moderniseringsstyrelsen, ikke optaget i departementets regnskab. Garantierne fremgår som ikke opgjorte garantier i det officielle statsregnskab for 2013 i den samlede oversigt over statens garantiforpligtigelser i 2013.



