



Finansielt regnskab for departementet

2016



Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab	3
2.	Beretning	4
2.1.	Præsentation af departementet.....	4
2.2.	Ledelsesberetning.....	6
2.3.	Kerneopgaver og ressourcer.....	11
2.5.	Forventninger til det kommende år	11
3.	Regnskab	13
3.1.	Regnskabspraksis	13
3.2.	Resultatopgørelsen.....	13
3.3.	Balancen	16
3.4.	Egenkapitalforklaring.....	17
3.5.	Opfølgning på likviditetsordningen	17
3.6.	Opfølgning på lønsumsloft.....	18
3.7.	Bevillingsregnskabet	18
4.	Bilag	20
4.1.	Noter til regnskabet.....	20
4.6.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.	24

1. Påtegning af det samlede regnskab

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Transport-, Bygnings- og Boligministeriets departement, CVR. Nr. 43265717, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

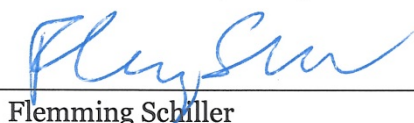
Omkostningsbaserede hovedkonti			
§28.11.01.	Departementet		
Udgiftsbaserede hovedkonti			
§28.11.11	Rådet for Sikker Trafik	§28.11.67.	Salg af statslige aktiver
§28.11.12.	Transportforskning	§28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S
§28.11.13.	Anlægsreserve	§28.11.71.	Generelle puljer
§28.11.14.	Transportpuljer	§28.11.79.	Reserver og budgetreguleringer
§28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer i forbedringer af den kollektive trafik	§28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB
§28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	§28.52.03.	Indkøb af Jernbanetrafik, Midt og Vestjylland
§28.11.32.	Tilkøb Metroselskabet	§28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm
§28.11.33.	Indskud Aarhus Letbane	§28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter
§28.11.34.	Materielkøb	§28.52.12.	Reserve til jernbanetrafik
§28.11.35.	Letbaner	§28.52.79.	Budgetregulering vedr. DSB
§28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	§28.54.01.	Samfundsbetingede overfarter
§28.11.50.	Omdannelse af Naviair	§28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm
§28.11.51.	Genudlån (Naviair)	§28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm
§28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v. - fusionen ml. Post Danmark A/S og Posten AB	§28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S
§28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	§28.63.20.	Togfonden DK
§28.11.66.	Aktieudbytte	§37.63.01.	Renteindtægter m.v. Statens administration

Påtegning:

Det tilkendegives hermed,

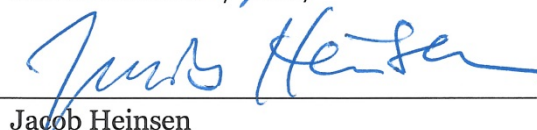
1. at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler 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 det finansielle regnskab.

København den / 2017



Flemming Schiller
Administrationschef

København den 14/3 2017



Jacob Heinsen
Departementschef

2. Beretning

2.1. Præsentation af departementet

Transport-, Bygnings- og Boligministeriets mission er at sikre mobilitet, boliger og byggeri, der skaber værdi for det danske samfund.

Transport-, Bygnings- og Boligministeriet skal skabe grundlaget for og sikre gennemførelsen af transport-, bygnings- og boligministerens, regeringens og Folketingets transport-, bygnings- og boligpolitik.

Høj mobilitet og god infrastruktur er en forudsætning for et velfungerende moderne samfund, hvor der skabes vækst og arbejdspladser. Det samme gør sig gældende for velfungerende boliger og velfungerende rammer til de offentlige arbejdspladser.

Mobilitet sikrer frihed og livskvalitet for den enkelte. Dette er nødvendigt for et velfungerende arbejdsmarked og et konkurrencedygtigt erhvervsliv. Det skal være let for borgerne at komme på arbejde og kombinere arbejds- og fritidsliv, ligesom virksomhederne let skal kunne transportere deres varer.

Gode rammer for beboelse og for offentlige arbejdspladser skal tilsvarende bidrage til frihed og livskvalitet for den enkelte.

Mobilitet og byggeri indebærer samtidig omkostninger i form af støj, forurening og ulykker, som skal begrænses mest muligt.

Transport-, Bygnings- og Boligministeriet skal sikre mobilitet, boliger og byggeri, der skaber værdi. Transport-, Bygnings- og Boligministeriet skal forene målet om høj mobilitet med målene om en effektiv transportsektor, en effektiv byggesektor, en effektiv almen boligsektor, en sikker trafikafvikling, velfungerende offentlige arbejdspladser og hensyntagen til miljøet.

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 transport-, bygge- og boligområder 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 2016 af et ministersekretariat, et pressesekretariat, et center for økonomi, HR og koncernstyring samt 9 fag-specifikke kontorer.

I forbindelse med etableringen af den nye regering i november 2016 overtog ministeriet boligområdet fra Udlændinge-, Integrations- og Boligministeriet. Det bevillingsmæssige ansvar for det nye ressortområde overgår først til Transport-, Bygnings- og -Boligministeriet fra 2017.

Opgaver

Departementet har i 2016 løst opgaver, som kan inddeles i følgende kategorier: politikudvikling, betjening af folketing og minister, tilsyn med institutioner og virksomheder, udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik, internationalt arbejde og endelig departementets øvrige myndighedsopgaver.

Politikudvikling omfatter blandt andet udarbejdelse af lovforslag og det arbejde, der er medgået til den generelle politikformulering.

Betjening af Folketinget omfatter besvarelse af folketingssspørgsmål og administration af love.

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

Udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik omfatter opgaver om udbud, kontraktindgåelse og kontraktopfølgning for den statslige togtrafik og færgedrift mellem landsdelene.

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

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

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

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
Omkostningsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
Udgiftsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Anden bev.
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik	Anlægsbev.
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Reservationsbev.
§ 28.11.33.	Indskud Aarhus Letbane	Reservationsbev.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Reservationsbev.
§ 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.	Udviklingsselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
§ 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	Anden bev.
§ 28.63.01.	Togfonden DK	Anlægsbev.
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Anden bev.
§ 37.63.01.	Renteindtægter mv. Statens administration	Anden bev.

2.2. Ledelsesberetning

Årets faglige resultater

Transport-, Bygnings- og Boligministeriet har haft et travlt og indholdsrigt år, og har i 2016 budt velkommen til en ny minister, da Ole Birk Olesen afløste Hans Christian Schmidt den 28. november 2016.

Lovgivning

Folketinget har i 2016 vedtaget 16 love på ministeriets område, herunder seks ændringer af færdselsloven, lov om ny jernbane til Aalborg Lufthavn, lov om anlæg af Hovedstadens Letbane I/S samt ændringer af postloven og lov om luftfart.

I april 2016 blev der gennemført en ændring af færdselsloven, som gør det muligt for campingvogne, trailere og andre påhængskøretøjer at køre 100 km/t på motorveje og 80 km/t på alle andre veje, forudsat at køretøjet lever op til en række tekniske betingelser.

Tilsvarende blev det ved en ændring af færdselsloven i maj 2016 muligt at etablere en hastighedsbegrænsning på 100 km/t lokalt på motortrafikvejsstrækninger, som er indrettet hertil. I 2016 er der etableret hastighedsbegrænsning på 100 km/t på motortrafikvejsstrækningerne mellem Holbæk – Vig og Løgten – Ugelbølle på Djursland.

Derudover blev der i juni 2016 indført en forsøgsordning med kørekort til 17-årige betinget af ledsaget kørsel indtil det fyldte 18. år.

Også i juni 2016 blev der gennemført en ændring af lov om luftfart, som skal sikre klare rammer for droneflyvning og dermed understøtte vækstmulighederne indenfor droneindustrien under hensyntagen til flyvesikkerheden og privatlivets fred.

I april 2016 vedtog Folketinget en række ændringer til byggeloven, som har til formål at fremme effektivitet og vækst i byggeriet. Ændringerne baner vejen for enklere brandregulering, mere effektiv byggesagsbehandling og lavere omkostninger ved udlejningsbyggeri, og de fleste af ændringerne er gennemført per 1. juli 2016.

I juni 2016 blev lov om letbane på Ring 3 ændret blandt andet for at udmønte dele af den politiske aftale af 12. maj 2016 indgået af den daværende regering (Venstre), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti. Lovændringen indebærer en tilpasning af styringsmodellen for letbaneprojektet på Ring 3, således at de 11 kommuner og Region Hovedstaden på linje med staten samlet set skal afsætte korrektionsreserver på 30 pct. Dertil kommer, at Staten fremover udpeger fem medlemmer til bestyrelsen mod tidligere tre. Endeligt tog Ring 3 Letbane I/S navneforandring til Hovedstadens Letbane I/S.

I december 2016 blev postloven ændret for at udmønte den politiske aftale mellem den daværende regering (Venstre), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti af 3. maj 2016 om beforderingspligten 2017-2019 på et liberaliseret postmarked. Post Danmark A/S varetager forsat beforderingspligten i perioden. Aftalen indebærer afskaffelse af A-brevet som beforderingspligtigt produkt, afskaffelse af betegnelsen ”B-brev”, justering af servicekravet for breve med levering inden for fem hverdage i stedet for fire og reduktion af antallet af omdelingsdage til fem hverdage om ugen.

Ny aftale om Femern Bælt-forbindelsen

Den 4. marts 2016 indgik de syv forligspartier bag Femern Bælt-forbindelsen en politisk aftale, der gav Femern A/S mandat til at indgå betingede kontrakter med de foretrukne entreprenører. Betingelsen for igangsættelse af anlægsarbejdet er, at der er opnået en endelig tysk myndighedsgodkendelse inden medio 2019. Efter den nuværende tidsplan forventes Femern Bælt-forbindelsen at stå færdig i 2028.

Fremrykning af Storstrømsbroen

Den daværende regering (Venstre), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Enhedslisten, Liberal Alliance, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti indgik den 1. juli 2016 aftale om at fremrykke færdiggørelsen af den nye Storstrømsbro.

Aftaler i grøn forligskreds

Regeringen indgik den 13. december 2016 sammen med partierne bag aftalerne om en grøn transportpolitik aftale om udmøntning af midler til undersøgelse af ny midtjysk motorvej og Hillerødmotorvejens forlængelse. Den 16. december 2016 blev man i samme forligskreds enige om at give tilskud til 18 cykelprojekter i 2016. Partierne bag aftalen ønsker at skabe de bedst mulige forhold for cykelturister i Danmark.

Åbning af nye veje og bygninger

Den 3. august 2016 afsluttede Vejdirektoratet udbygningen af Helsingørmotorvejen. Den 4 km lange strækning Øverødvej – Hørsholm S er blevet opgraderet fra 4 til 6 spor og har kostet 1,4 mia. kr. Den 11. september 2016 åbnede Silkeborgmotorvejen med en strækning på 29 km, og et hul i motorvejsstrækningen Aarhus – Herning er hermed lukket. Den 7 km lange Næstved Nordlig Omfartsvej åbnede den 30. oktober 2016 som 2+1 motortrafikvej.

I 2016 har Bygningsstyrelsen færdiggjort og afleveret 30 byggesager, heriblandt Mærsk-bygningen, Copenhagen Plant Science Center 1 og Udvidelse af Campus Vest ved Aalborg Universitet. Samlet er der tale om godt 60.000 m² til undervisning og forskning.

Udflytning af statslige arbejdspladser

Den 1. februar 2016 åbnede Færdselsstyrelsen dørene i Ribe. Det markerede starten på den egentlige udflytning af statslige arbejdspladser, jf. ”Bedre Balance – statslige arbejdspladser tættere på

borgere og virksomheder”. Styrelsen skal fremover være base for 70 statslige arbejdspladser. Tilsvarende har Bygningsstyrelsen åbnet kontor i Skanderborg, hvor godt 40 medarbejdere nu har base, mens Banedanmark har udflyttet 29 og 101 arbejdspladser til henholdsvis Fredericia og Ringsted.

Ministeriet (v. Bygningsstyrelsen) har endvidere i året været ansvarlig for den omfattende lokalemæssige håndtering af samlede implementering af udflytning af arbejdspladser i staten. Arbejdet pågår, men er i god fremdrift.

Fremtidig færgebetjening af Bornholm

I maj 2016 traf Transport-, Bygnings- og Boligministeriet beslutning om at tildele kontrakten for færgebetjening af Bornholm for perioden 2018-2028, med mulighed for forlængelse i op til 2 år, til Mols-Linien A/S. Udbuddet er foregået på baggrund af aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Radikale Venstre), Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti om Den fremtidige færgebetjening af Bornholm af 11. december 2014.

Internet i togene

Med finansloven for 2017 er der afsat 100 mio. kr. til bedre internet i togene, som skal anvendes til at udfylde hullerne i Banedanmarks mastenetværk ved opstilling af op til 75 master yderligere. Derudover er der indgået aftale mellem DSB, Arriva, Banedanmark, Telia, TDC Group og teleselskabet 3 om at forbedre internetdækningen i togene. Arbejdet forventes afsluttet ved udgangen af 2019.

Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2015 til 2017.

Tabel 1 | Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	2015	2016	2017*
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	131,6	143,5	144,9
Ordinære driftsomkostninger	118,5	132,5	143,2
Resultat af ordinær drift	13,1	11,0	1,7
Resultat før finansielle poster	11,5	9,8	0,0
Årets resultat	5,6	9,8	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	0,6	1,5	1,0
Omsætningsaktiver	3,3	4,1	3,7
Egenkapital	29,2	40,3	40,3
Langfristet gæld	0,6	0,8	1,0
Kortfristet gæld	23,3	21,7	22,5
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	6,5 %	17,7 %	11,5 %
Bevillingsandel	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Udvalgte KPI			
Overskudsgrad	4,3 %	6,8 %	0,0 %
Soliditetsgrad	48,9 %	61,8 %	64,6 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	141,0	147,7	159,4
Årsværkspris (1.000 kr.)	545,2	560,6	544,5

*Indeholder ikke effekten af den seneste ressortændring hvor ministeriet overtog boligområdet

Departementets indtægtsførte bevilling er steget fra 2015 til 2016. Bevillingsniveauet i 2016 er præget af, at der er overført bevilling til departementet i forbindelse med ressortændringen i 2015., hvor departementet overtog færdsels- og byggeområdet. I 2016 er bevillingen steget med 11,9 mio. kr. Bevillingsniveauet i 2017 er på nogenlunde samme niveau som i 2016.

Departementets ordinære driftsomkostninger er ligeledes steget som følge af ressortændringen i sommeren 2015, hvor departementet tog i mod 11 nye årsværk. Omkostningsniveauet forventes at stige i 2017 som følge af øget forventningerne til departementets projektrelaterede omkostninger.

Nettoresultatet i 2016 er et overskud på 9,8 mio. kr.

Udnyttelse af låneramme

Udnyttelse af lånerammen har været stigende fra 2015 til 2016. Udnyttelsesgraden ultimo 2016 er 17,7 %. Stigningen skyldes, at departementets i 2016 har indkøbt ny ministerbil samt AV-udstyr til ministeriets nye mødefaciliteter. Departementet forventer ikke at foretage nogen investeringer i 2017 hvor udnyttelsen af lånerammen forventer at falde til 11,5 %.

Bevillingsandel

Departementet er 100 % bevillingsfinansieret. Den økonomiske planlægning foregår indenfor disse rammer.

Overskudsgrad

I forlængelse af departementets overskud i 2016 er overskudsgraden steget. Departementet har dermed øget det uudnyttede råderum i form af det akkumulerede overførte overskud. Overskudsgraden for 2017 forventes at blive 0 %.

Soliditetsgrad

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været stigende fra 2015 til 2016. Ultimo 2016 var departementets soliditetsgrad 61,8 %. Stigning skyldes primært, at opsparingen er øget med 9,8 mio. kr. som følge af departementets resultat for 2016.

Årsværkpris

Årsværkprisen har været marginalt stigende fra 2015 til 2016. Udsvingene i årsværkprisen mellem årene skyldes primært reguleringer i departementets forpligtelser til feriepenge, åremål og merarbejde. I 2017 forventes departementet normering at udgøre ca. 160 årsværk med en forventet årsværkpris på 544,5 mio. kr.

Departementets samlede aktivitet

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

Tabel 2 | Departementets samlede aktivitet

Drift

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	Regnskab 2016	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	143,5	134,4	36,7
		Indtægter	0,0	0,7	
28.11.01	Departementet	Udgifter	143,5	134,4	36,7
		Indtægter	0,0	0,7	

Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	Regnskab 2015	Overført overskud ultimo
I alt	Administrerede ordninger	Udgifter	447,2	489,3	309,1
		Indtægter	-1.553,7	-1.553,7	
28.11.11	Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	16,7	16,7	0,0
28.11.12	Transportforskning	Udgifter	16,4	16,4	0,0
28.11.31	Metroselskabet I/S Indskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.33	Indskud Aarhus Letbane	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.35	Letbaner	Udgifter	346,0	424,7	207,0
28.11.36	Fjordforbindelsen Frederikssund	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.50	Omdannelse af Naviair	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.51	Udlån (Naviair)	Udgifter	30,3	0,0	0,0
		Indtægter	-166,9	-136,6	
28.11.60	Køb af værdipapirer m.v. i forb. med fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.62	Indskud i Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.66	Aktieudbytte m.v.	Indtægter	-1.384,6	-1.384,6	0,0
28.11.67	Salg af statslige aktiver	Indtægter	0,0	0,0	
28.11.70	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Indtægter	0,0	0,0	
28.11.71	Generelle puljer	Udgifter	30,5	31,0	85,0
28.11.79	Reserve og budgetregulering	Udgifter	4,1	0,0	8,6
28.54.03	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	3,2	0,5	8,5
		Indtægter	-2,2	-2,2	
28.54.04	Bornholmstrafikken Holding A/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0
37.63.01	Renteindtægter mv. Statens administration	Indtægter	0,0	-30,3	

Administrerede ordninger vedrørende trafikøb

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	Regnskab 2016	Overført overskud ultimo
I alt	Trafikkontrakter	Udgifter	4.769,4	4.738,5	194,9
		Indtægter	-1,8	-49,0	0,0
28.52.01	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	4.075,0	4.075,0	0,0
		Indtægter	-1,8	-1,8	

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	Regnskab 2016	Overført overskud ultimo
28.52.03	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	252,7	232,1	71,2
28.52.05	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Udgifter	0,0	8,5	93,2
		Indtægter	0,0	-47,2	
28.52.11	Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	116,5	116,5	0,0
28.52.12	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	11,3	0,0	12,9
28.52.79	Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.54.01	Samfundsbegrundede overfarter	Udgifter	43,5	43,0	2,9
28.54.02	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	270,4	263,4	14,7

Anlæg

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	Regnskab 2016	Overført overskud ultimo
I alt	Anlæg	Udgifter	246,0	0,0	5.189,8
28.11.13	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	246,0	0,0	4.988,4
28.11.14	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	21,9
28.11.15	Takstnedsættelser og invest. til forb. af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	0,0	179,5
28.11.32	Tilkøb i Metroselskabet	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.11.34	Materielkøb	Udgifter	0,0	0,0	0,0
28.63.20	Togfonden DK	Udgifter	0,0	0,0	0,0

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Departementets ressourcer fordelt på de opgaver som er optaget på FL 2016, 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 resultat
Generel ledelse og administration	62,5	0,7	65,6	-2,3
Politikudvikling	27,4		25,0	2,4
Betjening af Folketing	12,7		13,5	-0,8
Tilsyn med virksomheder og institutioner	14,1		11,0	3,1
Departementets øvrige myndighedsopgaver	6,0		5,5	0,5
Internationalt arbejde	10,1		6,5	3,6
Udbud og kontrakter vedr. tog- og færgedrift	10,7		7,2	3,5
I alt	143,5	0,7	134,4	9,8

* Fordelingen er foretaget på baggrund af FL 2016, samt Moderniseringsstyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

2.5. Forventninger til det kommende år

Også i 2017 vil der være fokus på fremdriften i en række store anlægsprojekter på ministeriets område. Det gælder Cityringen i København, hvor der har været udfordringer som følge af krav fra entreprenørerne, og det gælder Femern-forbindelsen, hvor fokus er på forløbet omkring den

tyske myndighedsgodkendelsesproces. Endvidere er der i efteråret 2016 udarbejdet en ny tidsplan for Signalprogrammet – både for S-banens og fjernbanens udrulning. På bygningsområdet er en række store projekter udfordret på økonomi og tidsplan.

På jernbaneområdet skal transport-, bygnings- og boligministeren i forlængelse af finanslovsaftalen for 2017 indkalde partierne bag Togfonden DK til en drøftelse vedrørende økonomien i togfundsprojekterne, herunder de såkaldte fase 1-projekter. Endvidere forventes DSB's beslutningsoplæg vedrørende køb af el-tog, ligesom ministeriet fortsætter arbejdet med en analyse af jernbanesektoren i forhold til udbud, øget markedsorientering og stationer.

På vejområdet skal blandt andet drøftes resultatet af VVM-undersøgelsen af udvidelsen af Rute 54 mellem Næstved og Rønnede.

Året vil endvidere være præget af håndteringen af de økonomiske udfordringer for PostNord.

På færdselsområdet fremsatte transport-, bygnings- og boligministeren i starten af 2017 et lovforslag, der muliggør forsøgsordning med selvkørende biler. Erfaringer fra forsøgsordningen vil senere indgå i en vurdering af behovet for at indføre en permanent regulering af området. Endvidere har ministeren lanceret et initiativ vedrørende fjernelsen af alderskrav ved kørekort til ældre.

Transport-, bygnings- og boligministeren meddelte i starten af 2017, at han vil forenkle og gøre reglerne for parkering mere rimelige, samt at han ønsker at pålægge den private parkeringsbranche et uvildigt klagenævn, således bilister kan klage over parkeringsafgifter uden at skulle gå retsvejen.

I foråret 2017 forventer Transport-, Bygnings- og Boligministeriet at præsentere en ny luftfartsstrategi. Ønsket er at fremlægge en fremtidig strategi, der skal tiltrække flere internationale ruter til København og styrke Københavns Lufthavns position som skandinavisk knudepunkt for luftfartstrafikken.

Departementets økonomi for det kommende år er præsenteret i tabel 5.

Tabel 5 | Forventninger til det kommende år

(mio.kr.)	Regnskab 2016	Grundbudget 2017*
Bevilling og øvrige indtægter	144,2	144,9
Udgifter	134,4	144,9
Resultat	9,8	0,0

*Indeholder ikke effekten af den seneste ressortændring hvor ministeriet overtog boligområdet

3. Regnskab

3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2016 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Moderniseringsstyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2016 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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt. Hensatte forpligtelser indregnes som følge af en retlig eller faktisk begivenhed indtruffet før eller på balancedagen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen skal indfries. Kortfristede gældsforpligtelser omfatter bl.a. departementets skyldige feriepengeforpligtelser og værdiansættes til nettorealisationsværdi.

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.

Departementet afviger fra Moderniseringsstyrelsens definition af generelle fællesomkostninger for så vidt angår en enkelt chef ansat i lønramme 38, idet chefen alene løser faglige opgaver og ikke indgår som en del af direktionen i Transport-, Bygnings, og Boligministeriets departement.

3.2. Resultatopgørelsen

Som det fremgår af resultatopgørelsen nedenfor, udviser departementets regnskab et overskud på 9,8 mio. kr. Overskuddet skyldes primært, at aktiviteterne på en række projekter mod forventning ikke blev afsluttet i 2016.

Forventningerne til departementets omkostninger i 2017 er højere end i 2016. Dette skyldes primært effekten af den seneste ressortomlægning i november 2016, hvor ministeriet overtog boligområdet. Departementet har som følge heraf i 2017 taget imod 3 nye årsværk, og har på baggrund af årsværksforøgelse i 2016, udvidet lokalefaciliteterne. Der forventes desuden øgede omkostninger som følge af projektaktiviteter og politikforberedende arbejder.

Tablet 6 | Departementets resultatopgørelse

Note	Ordinære driftsindtægter	R2015 Mio. kr.	R2016 Mio. kr.	B2017* Mio. kr.
	Bevilling	-131,6	-143,5	-144,9
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0

Note	Ordinære driftsindtægter	R2015 Mio. kr.	R2016 Mio. kr.	B2017* Mio. kr.
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-131,6	-143,5	-144,9
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	7,2	7,0	9,1
	Forbrugsomkostninger i alt	7,2	7,0	9,1
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	70,8	76,0	76,3
	Pension	10,8	11,6	11,8
	Lønrefusion	-2,9	-3,2	-2,4
	Andre personaleomkostninger	-0,3	-0,3	1,1
	Personaleomkostninger i alt	78,4	84,1	86,8
	Af- og nedskrivninger	0,2	0,2	0,5
	Andre ordinære driftsomkostninger	32,7	41,3	46,8
	Ordinære driftsomkostninger i alt	118,5	132,6	143,2
	Resultat af ordinær drift	-13,1	-10,9	-1,7
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	-0,7	0,0
	Andre driftsomkostninger	1,6	1,8	1,7
	Resultat før finansielle poster	-11,5	-9,8	0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-11,4	-9,8	0,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære udgifter	5,8	0,0	0,0
	Årets resultat	-5,6	-9,8	0,0

*Indeholder ikke effekten af den seneste ressortændring hvor ministeriet overtog boligområdet

Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2016 modtog bevillinger på 143,5 mio. kr. Sammenlignet med 2015 er dette en stigning på 11,9 mio. kr. I 2016 er bevillingsniveauet øget som følge af ressortomlægningen i sommeren 2015, hvor departementet overtog færdsels- og Bygningsområdet, og bød velkommen til 11 nye årsværk.

Omkostningsudvikling - generelt

Omkostningsniveauet i 2016 har overordnet være højere end i 2015. Departementets omkostninger til løn er samlet steget med 5,7 mio. kr. Departementets andre ordinære driftsomkostninger er ligeledes steget. Stigningen i 2016 skyldes, at omkostningsniveauet i 2015 var lavere end normalt. I 2015 blev der optaget en større indtægt vedrørende en hensat forpligtelse 5,8 mio. kr. Denne indtægt havde ikke påvirkning på årets samlede resultat, da der samtidig blev optaget en tilsvarende udgift under ekstraordinære udgifter. Det generelle omkostningsniveau forventes at stige yderligere i 2017 på grund af øgede projektaktiviteter. Ministeriet har desuden, i forbindelse med den seneste ressortomlægning, overtaget boligområdet.

Løn og personaleomkostninger

Personaleomkostningerne er steget fra 2015 til 2016. Dette skyldes primært at departementet i forbindelse med ressortændringen i 2015 har taget i mod 11 nye årsværk. Lønforbruget forventes at stige marginalt i 2017, idet departementet bl.a. forventer færre refusioner.

Andre ordinære driftsomkostninger

Posten er steget med 8,6 mio. kr. fra 2015 til 2016. Størstedelen af stigningen skyldes en indtægtsførelse af en hensættelse i 2015 på 5,8 mio. kr., som udlignes af de omkostninger, der er optaget under ekstraordinære udgifter i 2015. Herudover har departementet i 2016 haft øgede omkostninger som følge af ressortomlægningen i sommeren 2015.

Investeringsafledte driftsomkostninger

Afskrivningerne i 2016 er på samme niveau som i 2015. Departementet forventer stigende omkostninger til afskrivninger i 2017, da der i 2016 er investeret i ny ministerbil og AV-udstyr til husets nye mødefaciliteter.

Andre driftsindtægter

I 2016 har departementet haft 0,7 mio. kr. i andre driftsindtægter. Indtægten vedrører ministeriets ubrugte midler til den offentlige lederuddannelse (DOL). Midlerne er bortfaldet i bevillingsafregningen for 2016.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger er i 2016 på nogenlunde samme niveau som i 2015.

Finansielle poster

Departementets finansielle poster er på samme niveau som i 2015. Departementet har på grund af den lave rente ikke modtaget nogen finansielle indtægter i 2016, mens renteomkostningerne på den langfristede gæld har været stort set uændret.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Departementet har ikke afholdt ekstraordinære omkostninger i 2016. I 2015 udgjorde de ekstraordinære udgifter 5,8 mio. kr. Omkostningerne blev udlignet af en indtægtsført hensættelse under andre ordinære driftsomkostninger på konto 2205. Samlet set havde omkostningerne derfor ingen driftseffekt i 2015. Den ekstraordinære udgift og den indtægtsførte hensættelse vedrører etablering af nye mødefaciliteter i Transport-, Bygnings- og Boligministeriets departement.

Tabel 7 | Departementets resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,7
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	9,1

Der er i 2016 gennemført et bortfald på 0,7 mio. kr. i bevillingsafregningen. Bortfaldet vedrører ministeriets ubrugte midler til den offentlige lederuddannelse (DOL). Der er i 2016 overført et overskud til egenkapitalen. Det akkumulerede overførte overskud er således steget fra 2015 til 2016.

Tilbageførte hensættelse og periodiseringsposter

Udover de gennemførte reguleringer, jf. note 5 til balancen, er der ikke tilbageført nogen hensættelser eller reguleret periodiseringsposter som følge af ændret skøn.

3.3. Balancen

Departementets balancesum udgør i 2016 65,2 mio. kr. Departementet har som følge af ændrende regler i staten haft væsentlige forskydninger mellem departementets likvide beholdninger. Likviditet vedrørende det akkumulerede overførte overskud er i 2016 flyttet fra FF7 kontoen til FF5 kontoen. På passivside er den langfristede gæld øget en smule i 2016. Egenkapitalen i 2016 er øget med årets overskud, jf. resultatopgørelsen. Gamle hensættelser er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1. note 5 og 6.

Tabel 8 | Departementets balance

Note	AKTIVER	2015 Mio.kr.	2016 Mio.kr.	Note	PASSIVER	2015 Mio.kr.	2016 Mio.kr.
	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Startkapital	-2,7	-2,9
	Erhvervede koncessioner mv.	0,1	0,1		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekt u. udførelse	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1		Bortfald af årets resultat	0,0	-0,7
	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1	4	Overført overskud	-26,5	-36,7
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-29,2	-40,3
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	Hensættelser	-6,5	-2,4
	Transportmateriel	0,3	0,5		Langfristet gæld		
	Inventar og IT udstyr	0,1	0,8		FF4 Langfristet gæld	-0,6	-0,8
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	0,5	1,4		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	2,7	2,9		Langfristet gæld i alt	-0,6	-0,8
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,7	2,9		Kortfristet gæld		
	Anlægsaktiver i alt	3,3	4,4	7	Lev. af varer og tjenesteydl.*	-7,5	-6,2
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld**	-5,1	-4,3
	Varebeholdninger	0,0	0,0	6	Skyldige feriepenge	-10,7	-11,2
8	Tilgodehavender*	3,3	4,0		Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,1		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
	Værdipapirer	0,0	0,0		Periodeafgræns.poster, for pligt.	0,0	0,0
	Likvide beholdninger			7	Sys.tek. ml.regn.og afstem.konti	0,0	0,0
3	FF5 Uforrentet konto	31,6	54,1		Kortfristet gæld i alt	-23,3	-21,7
	FF7 Finansieringskontoen	21,4	2,6				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	53,0	56,7				
	Omsætningsaktiver i alt	56,3	60,8				
	Aktiver i alt	59,6	65,2		Passiver i alt	-35,7	-65,2

* Departementet har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. Der er i forlængelse heraf ikke foretaget nogen omklassificering af hverken tilgodehavende eller forpligtelser

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 | Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen primo R-året (mio. kr.)	R 2015	R 2016
Startkapital primo	-2,7	-2,7
Ændringer i startkapital	0,0	-0,2
Startkapital ultimo	-2,7	-2,9
Overført overskud primo	-20,8	-26,5
regulering af de overførte overskud	0,0	-1,1
Overført fra årets resultat	-5,6	-9,8
Bortfald	0,0	0,7
Overført overskud ultimo	-26,5	-36,7
Egenkapital ultimo R- året*	-29,2	-39,5

*Der kan forekomme afrundingsdifferencer

Departementets egenkapital er steget fra 2015 til 2016 i forlængelse af årets overskud på 9,8 mio. kr. Der er bortfaldet 0,7 mio. kr. af årets resultat vedrørende uforbrugte midler til den offentlige lederuddannelse (DOL).

I forbindelse med ressortomlægningen i sommeren 2015 er der sket reguleringer af startkapitalen. Herudover er det overførte overskud reguleret med 1,1 mio.kr.

Egenkapitalen er samlet set øget fra 29,2 mio. kr. til 39,5 mio., kr. i 2016.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2016. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2016 udgør 17,7 %, jf. tabel 10.

Tabel 10 | Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	2016,0
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	1,5
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	17,7 %

Likviditetsopgørelse

I henhold til den statslige likviditets- og finansieringsordning skal der foretages en opgørelse af de likvide beholdninger, som vedrører nettoomsætningsformuen, mindst én gang årligt. Grundet forskydninger i departementets nettoomsætningsformue i supplementsperioden, skal der foretages regulering i 1. kvartal 2017.

Der er således, efter at opgørelsen er lavet i supplementsperioden, foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5 i 2017. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4 note 3.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2016 (inkl. opsparing). Primo året var der et ikke-udnyttet lønsumsloft på 18,6 mio. kr. Departementet har et mindreforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 3,2 mio. kr. i 2016, således at der ved udgangen af 2016 resterer 21,8 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

Tabel 11 | Departementets lønsumsloft

Hovedkonto 28.11.01	mio. kr.
Lønsumsloft FL	86,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	86,0
Lønforbrug under lønsumsloft	82,8
Difference (mindreforbrug)	3,2
Akk. Opsparing primo. 2016	18,6
Akk. Opsparing ult. 2016	21,8

*Der kan forekomme afrundingsdifferencer

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for departementets samlede aktiviteter.

Tabel 12 | Departementets bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillings-type	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførsel Ultimo
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.	Udgifter	143,5	134,4	9,1	36,6
			Indtægter	0,0	0,7	-0,7	
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Anden bev.	Udgifter	16,7	16,7	0,0	0,0
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.	Udgifter	16,4	16,4	0,0	0,0
§ 28.11.13.	Anlægsreserve	Anlægsbev.	Udgifter	246,0	0,0	246,0	4.988,4
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	21,9
§ 28.11.15.	Takstneds. og invester. til forbedr. af den kollektive trafik	Anlægsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	179,5
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.33.	Indskud Aarhus Letbane	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.	Udgifter	346,0	424,7	-78,7	207,0
§ 28.11.36.	Fjordforbindelse Frederikssund	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Reservationsbev.	Udgifter	30,3	0,0	30,3	0,0
			Indtægter	166,9	136,6	30,3	
§ 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	0,0	0,0

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	(mio.kr.)	Bevilling	Regn-skab	Af-vigelse	Videre-førsel Ultimo
§ 28.11.62.	Metroselskabet I/S Investeringstilbud	Anden bev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.	Aktieudbytte	Anden bev.	Indtægter	1.384,6	1.384,6	0,0	0,0
§ 28.11.67.	Salg af statelige aktiver	Anden bev.	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Reservationsbev.	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.	Udgifter	30,5	31,0	-0,5	85,0
§28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.	Udgifter	4,1	0,0	4,1	8,6
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.	Udgifter	4.075,0	4.075,0	0,0	0,0
			Indtægter	1,8	1,8	0,0	0,0
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt og Vestjylland	Reservationsbev.	Udgifter	252,7	232,1	20,6	71,2
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	8,5	-8,5	93,2
			Indtægter	0,0	47,2	-47,2	
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.	Udgifter	116,5	116,5	0,0	0,0
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af jernbanetrafik	Reservationsbev.	Udgifter	11,3	0,0	11,3	12,9
§ 28.52.79.	Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Reservationsbev.	Udgifter	43,5	43,0	0,5	2,9
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	270,4	263,4	7,0	14,7
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	3,2	0,5	2,7	8,5
			Indtægter	2,2	2,2	0,0	0,0
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.63.20.	Togfonden DK	Anlægsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 37.63.01.	Renteindtægter m.v. statens administration	Anden bev.	Indtægter	0,0	30,3	-30,3	0,0

4. Bilag

4.1. Noter til regnskabet

Note 1 | Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	2,58	0,34	2,92
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,12	0,12
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12. 2016	2,58	0,46	3,04
Akkumulerede afskrivninger	-2,32	-0,32	-2,64
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-2,58	-0,32	-2,90
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,00	0,14	0,14
Årets afskrivninger	0,00	0,07	0,07
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	0,07	0,07

(Mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2016	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivning	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2016	0,0

Departementet har investeret 0,1 mio. kr. i nye licenser 2016.

Note 2 | Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,10	0,66	5,71	6,47
Primokorrek. og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,56	0,80	1,36
Afgang	0,00	-0,59	0,00	-0,59
Kostpris pr. 31.12. 2016	0,10	0,63	6,51	7,24
Akkumulerede afskrivninger	0,00	-0,17	-5,61	-5,78
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	0,00	-0,07	-0,07
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	0,00	-0,17	-5,68	-5,85
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. 12. 2016	0,10	0,46	0,83	1,39
Årets afskrivninger	0,00	0,18	-0,03	0,15
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	0,18	-0,03	0,15

(Mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2016	0,00
Tilgang	0,00
Nedskrivning	0,00
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,00
Kostpris pr. 31.12.2016	0,00

Departementet har indkøbt ny ministerbil i 2016. I slutningen af året er der desuden investeret i nyt AV udstyr til ministeriets nye mødefaciliteter.

Note 3 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsformuen	Difference
Ultimo 2016	54.108.294,37	56.692.348,18	-2.584.053,81
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2016	796.787,15	1.542.289,01	-745.501,86
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2016	2.571.431,63	732.879,68	-1.838.551,95

Der er i supplementsperioden foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehaver og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5. Herudover skal årets overskud overføres til FF5. Der skal i alt flyttes 2.584.053,81 kr. fra FF7 til FF5. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2017. Der er desuden foretaget likviditetsflytning mellem FF4 og FF7 i januar 2017, i forbindelse med at afskrivninger for 4. kvartal blev gennemført. Den resterende saldo på FF7 kontoen ultimo 2016 vedrører departementets bortfald af indeværende års bevilling.

Note 4 | Overført overskud

Mio. kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016
7411 Egenkapital*	20,8	26,4
Overført egenkapital ved ressortændring	0,0	1,1
Årets resultat	5,6	9,8
Bortfald	0,0	-0,7
Akkumulerede overført overskud	26,4	36,6

* Regnskabstallet primo 2016 i SKS er 26,6 mio. kr. Differencen 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 2016 øget det akkumulerede overførte overskud med 10,2 mio. kr. Det akkumulerede overførte overskud udgør herefter 36,6 mio. kr.

Note 5 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer i 2016	Beholdning ultimo
Rådighedsløn afskediget tjenestemand 2012	26.235,42	-26.235,42	0,00
Rådighedsløn Auditør	791.500,00	-791.500,00	0,00
Rådighedsløn afskediget tjenestemand 2014	551.038,00	-388.968,00	162.070,00
Departementets åremålsansættelser	2.492.735,00	-679.083,00	1.813.652,00

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer i 2016	Beholdning ultimo
Fratrædelsesløn særlige rådgivere	488.892,50	0,00	488.892,50
Den gule barak	2.172.864,00	-2.172.864,00	0,00
Hensættelser i alt	6.523.264,92	-4.058.650,42	2.464.614,50

Departementet har i 2012 afskediget en tjenestemand, og der er optaget hensættelse til udbetaling af rådighedsløn i årene efter. I forbindelse med afvikling af Auditøren under Transportministeriet er der i 2014 optaget en hensættelse til rådighedsløn til den fratrådte auditor. Begge forpligtelser er i 2016 fuldt afviklet.

I 2014 har Transport-, Bygnings- og Boligministeriet ligeledes afskediget en tjenestemand og der er også i denne forbindelse optaget hensættelse til udbetaling af rådighedsløn i de kommende år. Der er endvidere reguleret på departementets hensættelse vedr. åremålsforpligtelsen.

Departementet har fortsat optaget en hensættelse til fratrædelsesløn for den særlige rådgiver.

Departementet har i 2016 anvendt den resterende del af en hensat forpligtelse i forbindelse med indgåelse af en aftale med Bygningsstyrelsen om opførelse af en ny bygning til brug for mødefaciliteter.

Note 6 | Skyldige feriepenge

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer i 2016	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	10.648.597,71	508.421,43	11.157.019,14

Departementet har i 2016 netto reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. 0,5 mio. kr. I forbindelse med ressortændringen overtog departementet feriepengeforpligtelsen for 11 nye årsværk svarende til ca. 0,7 mio. kr. Feriepengeforpligtelsen er herudover reguleret med ca. 0,2 mio. kr. i forbindelse med den almindelige regulering ved årsafslutningen for 2016. Den almindelige regulering er foretaget med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser på baggrund af registreringer i departementets tidsregistreringssystem.

Note 7 | Periodeafgrænsningsposter og leverandører af varer og tjenesteydelser

mio. kr.	2015	2016
Leverandører af varer og tj. Ydelser	7,5	6,2
Leverandører af varer og tj. ydelser i alt	7,5	6,2
Forpligtelser	0,0	0,0
Periodeafgrænsningsposter i alt	0,0	0,0

Departementets forpligtelser til kreditorer er en smule lavere i 2016 end i 2015. Posten indeholder udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster, som er realiseret i 2016, men endnu ikke afregnet med leverandøren. Departementets har ingen øvrige forpligtelser 2016.

Note 8 | Tilgodehavender

mio. kr.	2015	2016
Almindelige debitorer	1,7	1,3
Anden kortfristede tilgodehavende	1,6	2,7
Tilgodehavende i alt	3,3	4,0

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2016 4,0 mio. kr., hvilket er en smule højere end i 2015. Tilgodehavender i 2016 på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefaktureringer vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af moms, som ultimo 2016 endnu ikke er refunderet fra Moderniseringsstyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

(mio. kr.)		2016						2017		
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§28.11.71.41 Trængselskommissionen	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§28.11.71.42 Kollektivt net i hovedstadsområdet	Udgifter	6,6	6,2	12,8	0,4	5,8	12,4	12,4	5,0	17,4
§28.11.71.43 Letbaner i et strategisk perspektiv	Udgifter	6,0	0,0	6,0	0,0	0,0	6,0	6,0	0,0	6,0
§28.11.71.44 Omlægning af S-Banen til metrodrift	Udgifter	2,4	11,2	13,6	5,8	5,4	7,8	7,8	0,0	7,8
§28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne	Udgifter	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0	0,5
§ 28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag	Udgifter	18,7	0,0	18,7	0,0	0,0	18,7	18,7	0,0	18,7
§28.11.71.70 ikke selvstændig likviditet	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 Bornholm	Udgifter	5,8	3,2	9,0	0,5	2,7	8,5	8,5	3,2	11,7
	Indtægter	0,0	2,2	2,2	2,2	0,0	0,0	0,0	2,2	2,2
§37.63.01.30 Renteindtægter mv. Statens Administration	Indtægter	0,0	0,0	0,0	30,3	-30,3	0,0	0,0	0,0	0,0

§ 28.11.11.10 Rådet for Sikker Trafik

Kontoen finansierer tilskud til Rådet for Sikker Trafiks virksomhed. Rådet for Sikker Trafik har til formål at forbedre trafikikkerheden ved at udbrede kendskabet til færdselsreglerne og virke for gennemførelsen af trafikikkerhedsfremmende foranstaltninger. Rådet består af repræsentanter udpeget af Transport-, Bygge- og Boligministeriet og Justitsministeriet samt af myndigheder og organisationer, der har tilknytning til trafikikkerhedsarbejdet. Den overvejende del af tilskuddet anvendes til dækning af lønudgifter.

§ 28.11.12.10 Transportforskning

DTU leverer myndighedsrådgivning til Transport-, Bygnings- og Boligministeriet vedrørende transportrelateret forskning, ligesom ministeriet er med til at udvikle den strategiske retning for de forskningstemaer, som 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 med DTU.

§ 28.11.32.10 Flere afgang

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 (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre), Dansk Folkeparti og Enhedslisten. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 28.11.32.20 Forlodsfinansiering vedr. Ring 3 Letbane

Kontoen finansierer forberedende arbejder i forbindelse med etablering af en letbane på Ring 3 i interimperioden (den midlertidige periode) frem til letbaneselskabet blev stiftet, jf. Akt. 130 af 22. august 2013. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 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. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 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 Grenaa-banen og Odderbanen frem til letbanen i Aarhus åbner. Når letbanen i Aarhus står færdig, skal strækningen betjenes med letbanetog, og de fire Desirotogsæt kan herefter anvendes på andre strækninger.

§28.11.35.20 Odense Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud frem til 2020 til en letbane i Odense jf. Aftalen mellem regeringen (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre), Venstre og Det Konservative Folkeparti om finansloven for 2014 af november 2013. Der er den 23. juni 2014 indgået Principaftale for Odense Letbane mellem staten, Odense Kommune og region Syddanmark, hvori der er fastlagt en foreløbig afløbsprofil og betalingsplan. På kontoen har der i 2016 været optaget udgifter svarende til 121,6 mio. kr. Underskuddet på 9,1 mio. kr. er finansieret af tidligere års videreførte midler. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på FL16.

§28.11.35.30 Aarhus Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud til Aarhus Letbane I/S, jf. lov nr. 432 af 16. maj 2012 om Aarhus Letbane. Bevillingen er på finansloven for 2015 flyttet fra § 28.11.33. Indskud. På kontoen har der været afholdt udgifter for 158,7 mio. kr. i 2016. Underskuddet på 121,3 mio. kr. finansieres af tidligere års videreførte midler. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på FL16.

§28.11.35.40 Aalborg Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud til en letbane i Aalborg. Det er vedtaget, at projektet ikke skal gennemføres, og midlerne er derfor bortfaldet på bevillingsafregningen for 2016.

§ 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 Udbetaling Danmark 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 2016.

Lånet er afdragsfrit i en periode på 10 år. Naviair SOV har dog de seneste år valgt at indbetale renter årligt, svarende til den årlige renteudgift. I 2016 har Naviair desuden valgt at foretage et frivilligt afdrag på 136,6 mio. kr. I 2016 er der således indtægtsført 136,6 mio. kr. i statsregnskabet. Den ansvarlige lånekapital fremgår af specifikation over udlån og langfristet tilgodehavender

i statsregnskabet for 2016. Kontoen skal ses i sammenhæng med § 37.63.01.30 Renteindtægter m.v. Statens Administration Naviair, hvor indtægten vedrørende rentebetalingen er optaget. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Udbetaling Danmark på vegne af departementet.

§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden AB

På kontoen optages udbytte vedr. statens aktiebeholdning i Posten Norden AB. Der ikke modtaget udbyttebetaling i 2016.

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

På kontoen optages udbytte for foregående års regnskab. Udbyttet udgjorde i 2016 173,0 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. Renteprovisionen udgjorde i 2016 11,6 mio. kr.

§ 28.11.66.70 Udbytte fra Sund og Bælt

På kontoen optages udbytte for Sund og Bælt A/S. Udbyttet indgår i basisfinansieringen af Infrastruktur fonden, jf. aftale mellem regeringen (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om en grøn transportpolitik af januar 2009. Der er i 2016 udbetalt 1.200,0 mio. kr. i udbytte.

§ 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. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 28.11.71.30 Statistik og analyser

Under puljen afholdes udgifter til trafik- og miljøstatistik mv. samt udgifter til gennemførelse af analysearbejde. Der er i 2016 et lille merforbrug på kontoen, som finansieres af kontoens opsparede midler.

§ 28.11.71.31 Analyse af jernbanesektoren

Kontoen finansierer analyser af en masterplan for udbud og DSB's fremtidige organisering, en analyse af stationer, herunder inddragelse af private aktører og kommuner, ekstern kvalitetssikring af DSB's implementeringsplan for virksomhedens organisering samt beslutningsgrundlag for indkøb af nye el-tog jf. Akt. 113 af 7. maj 2015. Arbejdet blev forsinket, og blev først igangsat i 2016. Kontoens forbrug på 11,7 mio. kr. er derfor finansieret af tidligere års opsparede midler.

§ 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 og drift af modellen. Forbruget følger bevillingen i 2016.

§ 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. Der har ikke været afholdt omkostninger i 2016 på kontoen.

§ 28.11.71.37 Bidrag til beslutningsgrundlag i Ring 3

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 har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 28.11.71.41 Trængselskommission

Der er med aftale af 12. juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om taks-nedsættelse og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik afsat 3,0 mio. kr. i 2012 og 1 mio. kr. i 2013 til Trængselskommissionen. Trængselskommissionen anvendte midlerne til at gennemføre analyser efter behov. Arbejdet er afsluttet og der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 28.11.71.42 Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet

Der er med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om metro, letbane, nærbane og cykler af juni 2014 afsat 16 mio. kr. (2014-pl) til udarbejdelse af en analyse af et sammenhængende system, som binder højklassede kollektive transportformer og trafikale knudepunkter sammen i hovedstadsområdet med henblik på at styrke den kollektive trafik. I 2016 har der været afholdt omkostninger for 0,4 mio. kr. Mindreforbruget i 2016 skyldes primært forsinkelse i projekterne.

§ 28.11.71.43 Letbaner i et strategisk perspektiv

Der er med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om metro, letbane, nærbane og cykler af juni 2014 afsat 6 mio. kr. (2014-pl) til et statsligt bidrag til udredning af en letbane på Frederikssundsvej. Udredningen udarbejdes i samarbejde med lokale parter. I 2016 har der ikke været aktivitet på kontoen.

§ 28.11.71.44 Omlægning af S-Banen til metrodrift

Der er med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om metro, letbane, nærbane og cykler af juni 2014 afsat 15 mio. kr. (2014-pl) til en udredning om metrolignende drift af S-banen, der har til hensigt at øge frekvensen, reducere ventetiderne og tiltrække flere passagerer. I 2016 har der været afholdt omkostninger for 5,8 mio. kr. Mindreforbruget i 2016 skyldes forsinkelser i projektet.

§ 28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne

Der er med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om cykler, busfremkommelighed og kollektiv trafik i yderområderne af maj 2015 afsat 1,0 mio. kr. (2015-pl) til udarbejdelse af en analyse af potentialet for at arbejde mere systematisk med en omlægning af den kollektive trafik i yderområderne. Der har ikke været igangsat nogen aktiviteter på kontoen i 2016. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab skyldes, at projektet endnu ikke er igangsat.

§ 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. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2016.

§ 28.11.71.70 Ikke selvstændig likviditet

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

§ 28.54.03.10 Statslige aktiver Bornholm

Statslige aktiver vedrørende Bornholm omfatter lejeindtægt vedr. det statsejede færgetermi-alkompleks i Rønne og en afdragsaftale vedr. Rønne Havns lånefinansierede ombygning af et færge-lege til brug for Bornholmstrafikken A/S' nyindkøbte færge i 2000. Der er pr. 1/1-14 indgået en ny administrationsaftale vedr. lejemålet. I 2016 var der budgetteret med udgifter til vedligehold af ejendommen, men byggesagen er blevet forsinket. Der har derfor været afholdt færre omkostnin-ger på kontoen end forudsat i bevillingen. Indtægter og udgifter vedrørende lejemålet afregnes med administrator en gang årligt.

§37.63.01.30 Renteindtægter m.v. Statens Administration

På kontoen optages renteindtægter mv. i forbindelse med Udbetaling Danmarks varetagelse af udlån for øvrige ministerier. Kontoen skal ses i sammenhæng med § 28.11.51.10 Naviair, som fi-ansierer genudlån i forbindelse med Naviairs omdannelse til selvstændig offentlig virksomhed, jf. Akt.147 af 26. juni 2010. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Udbetaling Danmark på vegne af departementet.

4.6.2. Bevillingsregnskab for hovedkonti vedrørende udbud af den statsli-ge tog- og færgetrafik

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonto i departementet, som vedrører udbud af den statslige tog- og færgetrafik.

Tabel b | Bevillingsregnskab – Udbud af den statslige tog- og færgetrafik

Ordning	(mio. kr.)	2016					2017			
		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.52.01.10 Betaling til DSB	Udgifter	0,0	4.029,5	4.029,5	4.029,5	0,0	0,0	0,0	4.015,3	4.015,3
§ 28.52.01.20 Betaling til DSB S-tog A/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.01.30 Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	45,5	45,5	45,5	0,0	0,0	0,0	307,8	307,8
	Indtægter	0,0	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	5,4	5,4
§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva	Udgifter	62,5	224,7	287,2	207,6	17,1	79,6	79,6	212,3	291,9
§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva	Udgifter	-11,9	28,0	16,1	24,5	3,5	-8,4	-8,4	26,3	17,9
§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm	Udgifter	170,2	0,0	170,2	5,8	-5,8	164,4	164,4	0,0	164,4
§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken	Udgifter	-115,7	0,0	-115,7	2,7	-2,7	-71,2	-71,2	0,0	-71,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	47,2	47,2	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.11.10 Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	116,5	116,5	116,5	0,0	0,0	0,0	117,8	117,8
§ 28.54.01.10 Samfundsbe- grundende overfarer	Udgifter	2,4	43,5	45,9	43,0	0,5	2,9	2,9	45,6	48,5
§ 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S	Udgifter	7,7	270,4	278,1	263,4	7,0	14,7	14,7	291,1	305,8

§ 28.52.01.10 Betaling til DSB

Kontoen finansierer betaling til DSB i henhold til den indgåede kontrakt om offentlig service på jernbane. Der blev med aftale af 10. marts 2015 mellem Regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten indgået en 10-årig forhandlet kontrakt med DSB for perioden 2015-2024. Aftalen er udmøntet ved akt 113. af 17. april 2015. Betjening af strækningen Helsingør–Peberholm er indarbejdet i den nye kontrakt med DSB. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtelser jævnt før kontrakten med DSB.

§ 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. Kontrakten udløb ved årsskriftet for 2014/2015. Der blev med aftale af 10. marts 2015 mellem Regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten indgået en 10-årig forhandlet kontrakt med DSB for perioden 2015-2024. Aftalen er udmøntet ved Akt. 113. af 17. april 2015. Bevillingen til DSB S-tog på 28.52.01.20 er i den nye kontrakt lagt sammen med bevillingen til DSB på 28.52.01.10.

§ 28.52.01.30 Forbedring af den kollektive trafik

Kontoen finansierer fra 2015 og frem DSB's indkøb af dobbeltdækkervogne. Med aftale mellem regeringen (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 er det besluttet, at DSB indkøber 55 dobbeltdækkevogne til betjening af den sjællandske regionaltrafik. Med Akt. 84 af 2. april 2014 blev der opnået tilslutning til yderligere 67 dobbeltdækkervogne. På FL 2015 er indkøb af dobbeltdækkevogne flyttet til en selvstændig underkonto. Frem til og med 2014 indgik betalinger under § 28.52.01.10 – Betaling til DSB.

Med Akt. 123 af 15. juni 2016 blev der opnået tilslutning til, at Transport-, Bygge- og Boligministeriet foretager udlejning af fire desirotogsæt. I 2016 udgjorde lejeindtægten 1,8 mio. kr.

§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva

Kontoen finansierer faste kontraktbetalinger til Arriva A/S, herunder også omkostninger til kaldte trafikale optioner. Endvidere kompenseres Arriva som følge af ændring af momsloven. I 2016 udgør årets resultat et overskud på 17,1 mio. kr. Mindreforbruget i forhold til bevillingen skyldes primært, at udbetaling af momskompensation har været lavere i 2016 end forudsat i bevillingen.

§ 28.52.03. Variabelt vederlag til Arriva

Kontoen finansierer variabelt vederlag til Arriva A/S. De mulige løbende vederlag udgøres af en bod/bonusordning baseret på Arrivas rettidighed og kundetilfredshed. Desuden kompenseres Arriva for udgifter til CO₂- og NO_x-afgifter. I 2016 udgør årets resultat et overskud på 3,5 mio. kr. Mindreforbruget i forhold til bevillingen skyldes primært, at udrulningen af rejsekortet har været forsinket, hvilket har skabt en forskydning i mellem de forudsætninger som indgik i bevillingen sammenholdt med udbetalingsflowet.

§ 28.52.05. Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm

Kontoen finansierer kontraktbetalinger i forbindelse med togbetjening af Helsingør-Peberholm og billetindtægter fra Øresundstrafikken. Togbetjeningen af strækningen er fra 2015 indarbejdet i den nye DSB kontrakt. Aktiviteterne i 2016 vedrører efterregulering af den tidligere kontrakt. I 2016 er der på konto 28.52.05.10 et underskud på 5,8 mio. kr. Det modsvares af et overskud på konto 28.52.05.20 på 44,5 mio. kr. Netto giver det et overskud for den samlede kystbaneøkonomi på 38,7 mio. kr. Der har ikke været optaget bevilling på kontoen i 2016.

I tabel c er regnskabet for udgifter og indtægter i 2015 og 2016 specificeret ud på de underliggende udgifts- og indtægtslementer i kystbaneøkonomien.

Tabel c | Bevillingsforudsætninger og regnskab for § 28.52.05

	2016		2015
	Bevilling	Regnskab	Regnskab
Konto 10	0,0	5,8	643,4
Udgifter			
Kontraktbetaling *		4,2	417,9
Kvalitetsbonus		0,0	-4,2
Passagerincitamenter		1,6	12,9
Leje af togsæt mv.***		-0,1	243,4
Drift af Tårnby Station		0,0	0,5
Konsulentydelse mv.		0,0	1,1
Erstatningstransport		0,0	1,8
Kurs/momsdiff.		0,1	0,1
Indtægter		0,0	30,1
Indtægt fra tilbageleje af IR4		0,0	30,1
Konto 20	0,0	44,5	530,2
Indtægter	0,0	47,2	595,28
Øresundsindtægter (dansk & svensk salg)	0,0	-0,4	302,14
Øvrige indtægter (H-området mv.)	0,0	47,6	293,14
Udgifter	0,0	2,7	65,1
Indtægtsrelaterede omkostninger	0,0	2,7	65,1

* inkl. kompensation for moms på lejemål og ændret momslovgivning

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

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

§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm

På konto 28.52.05.10 har der i 2016 været et netto merforbrug på 5,8 mio. kr. i forhold til bevillingen. Beløbet er et resultat af adskillige modsatrettede forhold, men skyldes primært følgende:

- DSB Øresunds opgørelse over momskompensation for 2015 og 2016, som har udløst en yderligere udbetaling til DSB Øresund.
- De endelige tal for passagerudvikling på strækningen har udløst en højere bonus til DSB Øresund end forventet.

§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken

Nettoindtægterne i 2016 udgør 44,5 mio. kr., og er dermed tilsvarende større end nettobevillingen.

Det skyldes hovedsageligt, at voldgiftsagen om indtægtsdeling i hovedstadsområdet faldt ud til ministeriets fordel.

§ 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 Transport-, Byg-

nings- og Boligministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva. Forbruget i 2016 følger bevillingen.

§ 28.54.01.10 Samfundsbegrundede overfarter

Samfundsbegrundede overfarter omfatter vederlag for de udbudte kontrakter vedrørende betjeningen af overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. De tidligere gældende kontrakter løb frem til udgangen af henholdsvis april og september 2014. Transportministeriet indgik efter forudgående udbud to nye kontrakter med Danske Færger A/S om drift af overfarten Bøjden-Fynshav i perioden 1. maj 2014-til og med 30. april 2024 og drift af overfarten Samsø-Kalundborg i perioden 1. oktober 2014 til og med 30. september 2024. I forhold til bevillingen udviser hovedkontoen et marginalt mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2016.

§ 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S

Vederlag for færgebetjeningen af Bornholm omfatter vederlag for den udbudte kontrakt vedrørende færgebetjeningen af Bornholm - det vil sige ruterne Rønne-Ystad og Rønne-Køge. Kontrakten udløber ved udgangen af august 2017. Hovedkontoen udviste i 2016 et nettooverskud på 7,0 mio. kr. i forhold til bevillingen.

4.6.3. Bevillingsregnskab for puljer og reserver

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonto i departementet som vedrører pulje og reserver.

Tablet d | Bevillingsregnskab for puljer og reserver

(mio. kr.)		2016						2017		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Arets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.13. Den centrale anlægsreserve	Udgifter	4.742,4	246,0	4.988,4	0,0	246,0	4.988,4	4.988,4	-152,5	4.835,9
§ 28.11.14. Transportpuljer	Udgifter	21,9	0,0	21,9	0,0	0,0	21,9	21,9	0,0	21,9
§ 28.11.15. Takstnedsættelser og investering i forbedringer i den kollektive trafik	Udgifter	179,5	0,0	179,5	0,0	0,0	179,5	179,5	471,0	650,5
§ 28.11.79 Reserve og budget regulering	Udgifter	4,5	4,1	8,6	0,0	4,1	8,6	8,6	5,1	13,7
§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	1,6	11,3	12,9	0,0	11,3	12,9	12,9	8,4	21,3
§ 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
§28.63.20.10 Togfonden DK	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 Transport-, Bygnings- og Boligministeriets 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 overførelse til det relevante projekt under § 28 på bevillingslovene.

§ 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 Transport-, Bygnings- og Boligministeriets 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 samt af følgende aftaler:

- Aftale om udmøntning af pulje til fremme af cykling af 26. maj 2015
- Trafikaftale 2014 – udmøntning af disponible midler i Infrastruktur fonden af 24. juni 2014
- Udmøntning af pulje til fremme af veterantogskørsel af 28. januar 2014
- Aftale om energieffektive transportløsninger, støjbekæmpelse og trafiksikkerhedsbyer af 14. november 2013
- Aftale om letbane i hovedstaden, busser og cykler af 19. juni 2013
- Linjeføring for Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 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 (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), 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 Transport-, Bygnings- og Boligministeriets område og fremgår af finansloven samt følgende aftaler:

- Aftale om Cykler, busfremkommelighed og kollektiv trafik i yderområder af 22. maj 2015
- Udmøntning af pulje til supercykelstiger og cykelparkering af 10. december 2014
- Aftale om metro, letbane, nærbane og cykler af 12. juni 2014
- Aftale om indkøb af dobbeltdækkere af 1. april 2014
- Aftale om ungdomskort og fjernbusser af 26. februar 2014
- Kollektiv trafik i yderområderne mv. af 24. juni 2013
- Supercykelstier mv. af 16. maj 2013
- Takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af 12. juni 2012

§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering

Kontoen indeholder budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram og fokuseret admi-

nistration. Budgetreguleringer udmøntes direkte på forslag til lov om tillægsbevillinger i det enkelte finansår. I 2016 er der ikke blevet udmøntet midler på kontoen.

§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik

Kontoen indeholder reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik. Der er ikke udmøntes midler på kontoen i 2016.

§ 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.

§28.63.20.10 Togfonden DK

Regeringen (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), Dansk Folkeparti og Enhedslisten har den 14. januar 2014 indgået en aftale "En moderne jernbane – udmøntning af togfonden DK". På denne konto er der afsat reserver til at anlægge de øvrige aftaleinitiativer. Når der træffes beslutning om gennemførelse af det konkrete anlægsprojekt, overføres midlerne til udførelse af projektet til relevante konti på finansloven.

4.6.4. Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele

En oversigt over Transport-, Bygnings- og Boligministeriets værdipapirer og kapitalindskud fremgår af tabellen nedenfor.

Table e | Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2016					Stat
	ultimo 2015 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2016 i alt	Ejerandel
Transport og Bygningsministeriet	18.267,7	0,0	4.409,9	13.857,8	0,0	18.412,2	
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)	80,6	0,0	80,6	0,0	0,0	80,6	5,0 %
Metroselskabet I/S	1.379,6	0,0	0,0	1.379,6	0,0	1.379,6	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	0,0	600,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
Hovedstadens Letbane I/S (tidligere Ring 3)	183,8	0,0	0,0	328,3	0,0	328,3	40,0 %
Fjordforbindelsen Frederikssund	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	100,0 %

§ 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 e.

§ 28.11.31.10 Afgrening til Sydhavn

Kontoen finansierer statens andel i etableringen af et afgreningskammer til en kommende Sydhavnsmetro på 263,0 mio. kr., jf. Akt. 149 af 4. september 2014. De 263,0 mio. kr. består af et direkte indskud i Metroselskabet I/S på 222,5 og en reserve på 40,5 mio. kr.

§ 28.11.31.20 Indskud vedr. fordyrelsen af Cityringen

Kontoen finansierer statens andel i fordyrelsen af Metrocityringen på 334,0 mio. kr. jf. Akt. 8 af 8. oktober 2014.

§ 28.11.33.10 Indskud – Aarhus Letbane I/S

Med lov om ændring af lov om Aarhus Letbane og lov om trafikkselskaber af 18. februar 2015 udtæder staten af Aarhus Letbane I/S, og statens samlede værdi nulstilles. Statens samlede indskud i selskabet, jf. Lov om Aarhus Letbane § 1, stk. 2, blev oprindeligt fastsat til i alt 600 mio. kr. (2009pl). Af disse midler er der i 2012, 2013 og 2014 udbetalt 366,4 mio. kr. som indskud. De 366,4 mio. kr., der er udbetalt som indskud i 2012-2014 overføres til det nydannede driftsselskab, men fordeles forholdsmæssigt imellem de fremtidige ejere, således at statens engagement i Aarhus Letbane I/S ophører som bestemt i loven.

§ 28.11.35.10 Ring 3 Letbane (Hovedstadens Letbane I/S)

Kontoen finansierer statens indskud i Hovedstadens Letbane I/S. Med Lov om letbane på Ring 3 (Lov 165 af 26/02/2014) oprettes Ring 3 Letbane I/S og det vedtages at staten indskyder i alt 1.777 mio. kr. (2013PL). I 2016 indskyder staten 144,5 mio., og selskabet omdøbes til Hovedstadens Letbane I/S kr. Statens samlede værdi i Hovedstadens Letbane I/S udgør i 2016 328,3 mio. kr.

§28.11.36.20 Fjordforbindelsen Frederikssund.

Med Lov om en ny fjordforbindelse ved Frederikssund (Lov1519 af 27/12/2014) oprettes den selvstændige offentlige virksomhed Fjordforbindelsen Frederikssund. Statens indskud i selskabet udgøres, jf. Akt. 11 af 20. oktober 2015, af en egenkapital på 1 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 2016 Transport-, Bygnings- og Boligministeriets 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.

§ 28.11.62.10 Reinvesteringsforpligtelse og 28.11.62.20 Afgrening vedr. Nordhavn

Hovedkontoen vedrører Metroselskabet I/S. Stiftelse af Metroselskabet I/S skete i henhold til Lov 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 Nordhavnen, 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 Post Danmark 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 e.

§ 28.11.70.10 København Havn A/S (Udviklingsselskabet By og Havn I/S)

Kontoen vedrører beholdning af aktier i Udviklingsselskabet By & Havn I/S. I 2009 blev et kapitalindskud vedrørende Rigsarkivgrunden midlertidigt optaget på § 28.11.62.10 efter aftale med Økonomistyrelsen. Kapitalindskuddet blev i 2010 via en primo korrektion, jf. Akt.174 af 22. juni 2007 korrekt under Udviklingsselskabet By og Havn. Jf. Akt. 149 af 4. september 2014 og Lov om ændring af lov om en Cityring og lov om Metroselskabet I/S og Udviklingsselskabet By & Havn I/S, reduceres statens ejerandel i Udviklingsselskabet By & Havn I/S fra 45 % til 5 % i forbindelse med aftalen om etablering af et afgreningskammer til en kommende Sydhavnsmetro. Reduktionen sker som en overdragelse af hovedparten af statens ejerandel til Københavns Kommune. Med Akt. 18 af 19. november 2015 udmøntes den regnskabsmæssige håndtering af overdragelsen af statens ejerandel i Udviklingsselskabet By & Havn I/S til Københavns Kommune, hvilket betyder, at 644,4 mio. kr. flyttes fra 28.11.70 København Havn til 28.11.31 Metroselskabet I/S

§ 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 apportindskud 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 primo korrektion 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 e. Fra og med 2013 er hovedkontoen ændret til § 28.54.04.

4.6.5. Specifikation af konti med garantier

En oversigt over Transport-, Bygnings- og Boligministeriets garantier fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel f | Garantier

2016					
Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
III. Andre garantier					
28.11.35.10	Hovedstadens Letbane I/S	396,0	443,0	0,0	839,0
28.11.62.10	Metroselskabet	6.185,0	3.629,6	0,0	9.814,6
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	6.008,0	0,0	638,2	5.369,8
28.11.67.40	Scanferries Development GmbH	5.820,8	0,0	22,0	5.798,8
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	21,4	0,0	5,1	16,3
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	188,4	0,0	18,2	170,2
28.11.70.10	Udviklingselskabet By og Havn I/S	4.112,2	315,0	0,0	4.427,2
28.11.71.70	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	522,0	798,3	0,0	1.320,3
28.11.71.70	Sund og Bælt Holding A/S, Storebæltsforbindelsen A/S, Øresundsforbindelsen A/S	9.133,2	0,0	1.244,3	7.888,9
28.11.71.70	Øresundsbro Konsortiet I/S	2.611,8	476,2	0,0	3.088,0
II. Garantier vedrørende lån					
*	DSB SOV	4.632,2	0,0	1.515,5	3.116,7
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	61,1	0,0	0,0	61,1
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	22,1	22,9	0,0	45,0

* Administreres af Nationalbanken og optages derfor ikke i departementets regnskab

** Administreres af Bygningsstyrelsen i henhold til tekstanm. Nr. 16 ad 28.72.02. Akt 89 af 25/6-12.

Det skal bemærkes, at en række af selskaberne har adgang til statslån via genudlån. Disse lån fremgår af statsregnskabets § 40 – Genudlån m.v.

Den angivne forpligtelse for de pågældende selskaber er opgjort efter fradrag af genudlån og evt. statsgaranterede lån, jf. vejledning fra Moderniseringsstyrelsen. Det drejer sig om følgende selskaber:

- A/S Femern Landanlæg
- A/S Storebæltsforbindelsen
- A/S Øresundsforbindelsen
- Femern A/S
- Sund og Bælt Holding A/S
- Metroselskabet I/S
- Udviklingselskabet By og Havn I/S
- Øresundsbro Konsortiet I/S
- Ring 3 Letbane I/S

28.11.35.10 Hovedstadens Letbane I/S (Ring 3 Letbane I/S)

På kontoen er statens garantiforpligtelser vedrørende Hovedstadens I/S optaget. Med Lov om letbane på Ring 3, § 1, stk. 2 er det bestemt, at staten oppebærer en ejerandel på 40 % i anlægsperioden. Efter projektets færdiggørelse fordeles statens ejerandel forholdsmæssigt mellem de øvrige interessenter. Det fremgår af § 4 i vedtægterne for Hovedstadens Letbane I/S, at interessenterne hæfter personligt, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser. I vedtægternes § 4 bestemmes det ligeledes, at staten efter sin udtræden som udgangspunkt er fritaget for alle forpligtelser, der påhviler Hovedstadens Letbane I/S eller som senere måtte blive rettet mod Hovedstadens Letbane I/S. Dog er staten indstillet på at hæfte i forhold til sin ejerandel på 40 procent for eventuelle krav mod Statens Letbane I/S, som kan relateres til anlægsperioden.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabets samlede forpligtelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtelser og eventuelle retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation - f.eks. om et selskabs aktiviteter opløses eller fortsættes - og kan derfor ikke opgøres nøjagtigt på nuværende tidspunkt.

Endelig skal det nævnes, at da Statens Letbane I/S har adgang til genudlån, vil disse lån fremgå af statsregnskabets § 40 – Genudlån m.v. Den angivne forpligtelse er derfor opgjort efter fradrag af genudlån og statsgaranterede lån jf. Moderniseringsstyrelsen vejledning.

I 2016 er statens forpligtelse er steget med 443,0 mio. kr. Stigningen skyldes at selskabets samlede gældsforpligtelser er steget. Forpligtelsen er ultimo 2016 opgjort til 839,0 mio. kr.

§ 28.11.62.10 Reinvesteringsforpligtelse

På kontoen er statens garantiforpligtelser vedrørende Metroselskabet I/S optaget. Det fremgår af § 5 i vedtægterne for Metroselskabet I/S, at interessenterne hæfter personligt, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabernes samlede forpligtelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtelser og eventuelle retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation - f.eks. om et selskabs aktiviteter opløses eller fortsættes.

Det skal endvidere bemærkes, at interessentskabskonstruktionen giver kreditorerne mulighed for at rejse krav svarende til deres samlede tilgodehavende hos én interessent. Det er herefter op til pågældende interessent at udøve regres imod de øvrige interessenter. Afhængigt af disses betalingssevne kan den førstnævnte interessent, således ende med at hæfte for et større beløb end vedkommende interessents ejerandel umiddelbart indikerer.

I 2016 er statens forpligtelse steget med 3.629,6 mio. kr. Stigningen skyldes at selskabet samlede gældsforpligtelser er steget fra 16.325 mio. kr. i 2015 til 24.849,6 mio. kr. i 2016, mens genudlånet kun er steget fra 10.140 mio. kr. i 2015 til 15.035,0 mio. kr. i 2016.

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2016 6.9.814,6 mio. kr.

§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelsen pr. 31. dec. 2016 er opgjort af Post Danmark til 5.369,8 mio. kr., og fremgår af det officielle regnskab for 2016 af den samlede oversigt over statens garantiforpligtelser i 2016.

Statens forpligtelse er faldet med 638,2 mio. kr. fra 2015 til 2016. Årsagen til faldet i rådighedsforpligtelsen er reduktion i medarbejderstaben, og at pensionsancienniteten er stigende, hvorfor pensionsforpligtelsen reduceres med 1 år i forhold til sidste år.

§ 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, og består af tre delelementer.

- Garanti til Scanferries Development GmbH for at staten var den retmæssige jer af aktierne i Scandlines samt garanti for visse miljø- og skatteforhold. Garantien er begrænset til 50 procent af købesummen og svarer til den enhver tid gældende forpligtelse på €780 mio.

- Garanti for rådighedsløn og pensioner til de tjenestemænd, som er overgået til ansættelse i Danske Færger A/S. Garantien gælder, hvis Danske Færger A/S går konkurs.
- Garanti for rådighedsløn og pensioner til de tjenestemænd, som er overgået til ansættelse i datterselskaber i samme koncern. Garantien gælder i tilfælde af konkurs.

Forpligtelsen på kontoen udgør i alt 5.985,3 mio. kr. og fremgår af det officielle regnskab for 2016 af den samlede oversigt over statens garantiforpligtelser i 2016.

§ 28.11.70.10 København Havn A/S (Udviklingsselskabet By og Havn I/S)

På kontoen er statens garantiforpligtelse vedrørende Udviklingsselskabet By og Havn I/S optaget.

Det fremgår af § 5 i vedtægterne for Udviklingsselskabet By & Havn I/S, at interessenterne hæfter personligt, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabernes samlede forpligtelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtelser og eventuelle retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation - f.eks. om et selskabs aktiviteter opløses eller fortsættes.

Det skal endvidere bemærkes, at interessentskabskonstruktionen giver kreditorerne mulighed for at rejse krav svarende til deres samlede tilgodehavende hos én interessent. Det er herefter op til pågældende interessent at udøve regres imod de øvrige interessenter. Afhængigt af disses betalingsvne kan den førstnævnte interessent, således ende med at hæfte for et større beløb end vedkommende interessents ejerandel umiddelbart indikerer.

I 2016 er statens forpligtelse steget med 315,0 mio. kr. Virksomhedens samlede gældsforpligtelse er steget fra 19.612,2 i 2015 til 19.227,2 i 2016, mens genudlånet er faldet fra 15.500,0 i 2015 til 14.800,0 i 2016.

Forpligtelsen udgør ultimo 2016 4.427,2 mio. kr.

§ 28.11.71.70 Selvstændig likviditet

På kontoen er følgende garantiforpligtelser optaget:

- Femern Bælt A/S
- A/S Femern Landanlæg

Statens forpligtelse ultimo 2016 udgør 1.320,3 mio. kr. For de to selskaber under ét er der tale om en stigning på 798,3 mio. kr. Stigningen skyldes flere forhold. Selskabernes samlede gældsforpligtelse er steget fra 3.197,0 mio. kr. i 2015 til 5.070,4 mio. kr. i 2016. Selskabernes genudlån er tilsvarende kun steget fra 2.675,0 mio. kr. i 2015 til 3.675,0 mio. kr. Hertil følger at der i 2016 er optaget statsgaranterede lån for i alt 75,1 mio. kr.

- Sund & Bælt Holding A/S
- A/S Storebæltsforbindelsen
- A/S Øresundsforbindelsen

Statens forpligtelse ultimo 2016 udgør 7.888,9 mio. kr. For de tre selskaber under ét er der tale om et fald på 1.244,3 mio. kr. Faldet skyldes at særligt A/S Storebæltsforbindelsen har haft faldende gældsforpligtelser. Selskabernes samlede gældsforpligtelse er faldet fra 43.398,0 mio. kr. i 2015 til 41.186,8 mio. kr. i 2016. Genudlånet er faldet en smule fra 26.604,2 i 2015 til 26.538,2 i

2016. Samtidig er selskabernes statsgaranterede lån faldet fra 7.660,6 mio. kr. i 2015 til 6.759,7 mio. kr. i 2016.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2016 udgør 3.088,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 476,2 mio. kr., der skyldes en kombination en faldende gæld i selskabet og en faldende andel af statsgaranteret lån. Gælden er faldet fra 17.623,0 mio. kr. i 2015 til 17.290,4 mio. kr. i 2016, mens andelen af statsgaranterede lån er faldet fra 15.011,2 mio. kr. i 2015 til 14.202,4 mio. kr. i 2016.

Transport-, Bygnings- og Boligministeriet
Frederiksholms Kanal 27F
1220 København K
Telefon 41 71 27 00
trm@trm.dk
www.trm.dk