



Finansielt regnskab for departementet

2017



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	12
3.	Regnskab	14
3.1.	Regnskabspraksis	14
3.2.	Resultatopgørelsen.....	14
3.3.	Balancen	17
3.4.	Egenkapitalforklaring.....	18
3.5.	Opfølgning på likviditetsordningen	18
3.6.	Opfølgning på lønsumsloft.....	19
3.7.	Bevillingsregnskabet	19
4.	Bilag	21
4.1.	Noter til regnskabet.....	21
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 2017.

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.	Udviklingsselskabet 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
§ 28.11.34.	Materielkøb	§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm
§ 28.11.35.	Letbaner	§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	§ 28.52.12.	Reserve til jernbanetrafik
§ 28.11.37.	Medfinansiering af foranalyser	§ 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,

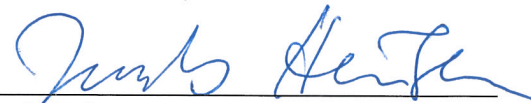
1. at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler 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 6/3 2018



Mikkel Sune Smith
Afdelingschef

København den 12/3 2018



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 tre afdelingschefer, som tilsammen udgør direktionen. Herudover bestod departementet af et ministersekretariat, et pressesekretariat, et center for økonomi, HR og koncernstyring samt 10 fagspecifikke kontorer.

Opgaver

Departementet har i 2017 løst opgaver, som kan inddeles i følgende kategorier: Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik, tilsyn med statslige selskaber, internationalt arbejde og udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik.

Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik omfatter udvikling, formulering og gennemførelse af regeringens transport-, bygge- og boligpolitik. Herudover indgår opgaver vedrøren-

de behandling af folketingsspørgsmål og den overordnede politiske og faglige ledelse i forhold til de underliggende styrelser. Endelig indgår opgaver vedrørende ekspedition af henvendelser fra borgere, virksomheder og andre myndigheder, der vedrører transport-, bygge- og boligpolitiske spørgsmål.

Tilsyn med statslige selskaber omfatter ministeriets overordnede ejerskabsrolle over for en række selskaber. Tilsynsopgaver omfatter blandt andet et tilsyn med økonomisk udvikling, køb og salg af virksomheder og behandling af konkurrenceretlige spørgsmål.

Internationalt arbejde omfatter varetagelse og koordinering af Danmarks deltagelse i det internationale transport-, bygge- og boligpolitiske arbejde, navnligt i EU.

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

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.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Medfinansiering af foranalyser	Reservationsbev.
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.
§ 28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v. - fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Anden bev.
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Anden bev.
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Anden bev.
§ 28.11.67.	Salg af statslige aktiver	Anden bev.
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.
§ 28.52.03	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 28.52.05	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Reservationsbev.
§ 28.54.01	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.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype
§ 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 aktivt 2017, hvor regelforenkling, liberalisering og tidens og fremtidens teknologiske udvikling har været i særlig fokus på tværs af ministerområdet.

Lovgivning

Folketinget har i 2017 vedtaget intet mindre end 18 love på ministeriets område, herunder otte ændringer af færdselsloven, ny taxilov, ændringer af jernbaneloven og lov om trafikkselskaber samt ændring af lovgivning på bygge- og boligområdet, lov om anlæg af Haderup Omfartsvej, lov om anlæg af et nyt Statens Naturhistoriske Museum.

Blandt ændringerne af færdselsloven var adgang til kontrollerede forsøg med selvkørende biler, som giver mulighed for, at der kan gives tilladelse til forskelligartede forsøg med selvkørende motorkøretøjer, det vil sige kørsel uden, at en fører medvirker aktivt. Endvidere blev vedtaget en ophævelse af regler om gyldighedstid for kørekort til ældre, hvilket betyder, at de almindelige gyldighedsperioder for kørekort gælder uanset alder. Desuden blev der indført ændringer af sanktionerne for henholdsvis køre- og hviletidsområdet samt kørsel med hash (THC) i blodet, hvor lovovertrædelsens grovhed for begge områders vedkommende i højere grad end tidligere er blevet afgørende for sanktionsudmålingen.

Herudover er det med ændringer af færdselsloven vedtaget at skærpe sanktionerne ved ulovlige konstruktive ændringer i motordrevne køretøjers forureningsbegrænsende udstyr, og ministeren er blevet bemyndiget til at fastsætte regler og dermed skabe bedre rammer for små motoriserede køretøjer såsom segboards, motoriserede løbehjul- og skateboards.

I december 2017 blev der vedtaget en ny taxilov for at udmønte den politiske aftale om modernisering af taxiloven af 9. februar 2017 mellem Regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti. Aftalen indebærer en liberalisering af taxierhvervet, idet begrænsningerne i antallet af tilladelser til erhvervsmæssig persontransport i biler og deres geografiske anvendelse er ophævet.

Loven om trafikkselskaber er ændret med henblik på at skabe et logisk og overskueligt prissystem for kunderne ved ensretning af priser. Dette foranlediget af takstreformene Takst Sjælland og den forestående Takst Vest-reform.

På boligområdet er der, på baggrund af aftale af 2. juni 2017 mellem Regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Enhedslisten, Alternativet, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti ved en ændring af lov om leje og lov om leje af almene boliger, indført øget digital kommunikation på lejeområdet og sket ændringer af bygningsreglementet særligt med henblik på regelforenkling, hvormed bygningsejere er givet større fleksibilitet ved opførelse af bygninger.

Genudbud af togtrafikken i Midt- og Vestjylland

Den 9. juni 2017 opnåede regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti) bred politisk opbakning fra Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Alternativet, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti til at genudbyde togtrafikken i Midt- og Vestjylland m.v. Aftalen indebærer, at flere strækninger (Vejle – Struer og Odense – Svendborg) evt. tidligere kan udbydes til private aktører.

Ny strategi for Signalprogrammet

Forligskredsen bag Signalprogrammet bestående af regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti gav den 15. november 2017 opbakning til en ny strategi for Signalprogrammet. Den nye strategi indebærer, at passagerne sættes i centrum, og at udrulningen af signaler og udrustningen af tog koordineres med den planlagte elektrificering og indkørsel af fremtidens tog.

Transport på finansloven

Der er på finansloven for 2018, mellem regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti) og Dansk Folkeparti, på Transport-, Bygnings- og Boligministeriets område gennemført en række bevillingsreduktioner på i alt ca. 0,8-1,0 mia. kr. årligt, der medgår til finansiering af den samlede finanslov. Bevillingsreduktioner medfører at kontraktbetalingen til DSB reduceres med 207 mio. kr. i 2018 stigende til 380 mio. kr. fra 2021, den statslige ramme til tilskud til byfornyelse reduceres med ca. 100 mio. kr. årligt og finansieringen af den statslige støtte til nybyggeri af almene boliger omlægges, så der opnås en besparelse på ca. ½ mia. kr. årligt.

Med finanslovsaftalen for 2018 blev der samtidig sat penge af til en række infrastrukturprojekter på ministerområdet. På vejområdet er besluttet en gradvis nedsættelse af Storebæltstaksterne på 15 pct. per 1. januar 2018 og en yderligere takstnedsættelse per 1. januar 2023, således taksterne samlet set sættes ned med 25 pct. Dertil kommer udvidelse af Fynske Motorvej mellem Nr. Aaby og Odense V fra 4 til 6 spor, VVM-undersøgelse af en udvidelse af E45 mellem Randers og Vejle også fra 4 til 6 spor, hastighedsopgraderinger på udvalgte landevejs- og motorvejsstrækninger, bekæmpelse af vejstøj samt øget kontrol i forbindelse med indførelse af tidsbegrænset parkering for lastbiler på de statslige rastepladser på motorvejsnettet. Derudover er der afsat midler til hastighedsopgraderinger af jernbanestrækningerne mellem Skørping – Aalborg og Aarhus – Langå samt analyser af en fremskudt havn ud for Tårs og udvidelse af Søby Havn.

Ny aftale om fremtidens togtrafik i Hovedstadsområdet

Den 13. december 2017 indgik regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti) sammen med Radikale Venstre og Dansk Folkeparti aftale om fremtidens togtrafik i Hovedstadsområdet. Aftalen indebærer en fremtidssikret S-togsdrift gennem automatisk S-togsdrift inklusiv en forøgelse af antallet af afgang på S-banen til gavn for passagerne. Dertil kommer en sammenlægning af ansvaret for togdriften og infrastrukturen på S-banen i én organisation. Endelig skal overgangen til automatiseret S-togsdrift ske med organisatorisk udgangspunkt i et OPP (Offentligt Privat Partnerskab), der giver økonomiske og opgavemæssige kompetencer til at sikre S-togsdriften både i overgangsfasen fra konventionel til automatisk drift og i den efterfølgende driftsfasen.

Aftaler i den grønne forligskreds

Forligskredsen bag aftale om en grøn transportpolitik bestående af regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti fastlagde den 19. april 2017 linjeføringen for en kommende motorvej mellem Næstved og Rønnede (Sydmotorvejen). Den 7. december 2017 blev man i samme forligs-

kreds enige om udmøntningen af midler til styrkelse af de nationale cykelruter med henblik på at skabe de bedst mulige forhold for cykelturismen i Danmark.

Åbning af nye anlæg, veje og bygninger

Den 5. maj 2017 åbnede Danmarks første dronecenter i Odense, som har til formål at bevare Danmarks placering som foregangsland på droneområdet i forlængelse af lanceringen af Danmarks første nationale dronestrategi i 2016.

Den 21. december 2017 blev det til endnu en åbning af et nyt anlæg, da Aarhus Letbane for første gang medtog passagerer på den indre strækning af letbanen.

Vejdirektoratet åbnede den 28. maj 2017 Messemotorvejen med en strækning på 10 kilometer mellem Snejbjerg og Sinding, og den 27. november 2017 åbnede den 14 kilometer lange strækning mellem Tvis og Sinding på Holstebromotorvejen.

Bygningsstyrelsen har i 2017 færdiggjort og afleveret en række bygninger, heriblandt Søndre Campus og Pharma Science Building på Københavns Universitet, testfaciliteter til vindmøllevin-ger på DTU Vindenergi på Risø Campus og Politigården i Næstved.

Ny luftfartsstrategi for Danmark

Den 3. juli 2017 lancerede regeringen ny strategi for luftfarten i Danmark. Formålet med strategien er at øge Danmarks tilgængelighed til gavn for danskerne, den økonomiske vækst og sammenhængskraften mellem landsdelene. Strategien indeholder således initiativer, som skal styrke arbejdet med ruteudvikling, sætte mere fokus på indenrigsflytrafikken og skabe en mere ligeværdig og transparent regulering for Københavns Lufthavn.

EU-støtte til Femern Bælt-projektet

Femern Bælt-projektet opnåede den 30. november 2017 tildeling af 920 mio. kr. i EU-støtte til opgradering af Ringsted-Femern Banen. Beløbet er det højest tildelte EU-støttebeløb i den sene- ste ansøgningsrunde til transportprojekter fra EU's infrastrukturfond, og projektet er dermed samlet tildelt knapt 7 mia. kr. i EU-støtte.

Finansiering af lån i den almene boligsektor

Regeringen har i november 2017 indgået aftale med realkreditinstitutterne om omlægning af finansieringen af lån i den almene boligsektor. Aftalen indebærer, at skatteborgerne sparer over 9 mia. kr. frem til 2025. Dette skal gennemføres ved ændring af lov om almene boliger i 2018 forudsat, der opnås politisk opbakning hertil.

Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2016 til 2018.

Tabel 1 | Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	2016	2017	2018
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	143,5	151,1	150,0
Ordinære driftsomkostninger	132,5	148,0	150,0
Resultat af ordinær drift	11,0	3,0	0,0
Resultat før finansielle poster	9,8	1,1	0,8

Årets resultat	9,8	1,1	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	1,5	1,2	1,3
Omsætningsaktiver	4,1	8,0	6,1
Egenkapital	40,3	40,6	40,6
Langfristet gæld	0,8	1,2	1,3
Kortfristet gæld	21,7	26,6	24,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	17,7	13,3	14,9
Bevillingsandel i procent	100,0	99,9	99,9
Udvalgte KPI			
Overskudsgrad i procent	6,8	0,7	0,0
Soliditetsgrad i procent	61,8	57,8	59,9
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	147,7	154,8	165,1
Årsværkspris (1.000 kr.)	560,6	570,3	554,0

Departementets ordinære driftsindtægter er steget fra 2016 til 2017. Bevillingen i 2017 er præget af, at der er overført bevilling til departementet i forbindelse med ressortændringen ultimo 2016, hvor departementet overtog boligområdet. Bevillingsniveauet i 2018 er på nogenlunde samme niveau som i 2017.

Departementets ordinære driftsomkostninger er ligeledes steget som følge af ressortændringen i ultimo 2016, hvor departementet tog imod tre nye årsværk. Omkostningsniveauet i 2017 har endvidere været præget af stigende projektrelaterede omkostninger. Omkostningsniveauet i 2018 forventes at være på nogenlunde samme niveau som i 2017.

Nettoresultatet i 2017 er et overskud på 1,1 mio. kr.

Udnyttelse af låneramme

Udnyttelse af lånerammen har været faldende fra 2016 til 2017. Udnyttelsesgraden ultimo 2017 er 13,3 %. Faldet skyldes, at departementet ikke har foretaget nye investeringer i 2017. Departementet forventer at investere i ny ministerbil i 2018, hvor udnyttelsen af lånerammen forventes at stige til 14,9 %.

Bevillingsandel

Departementet er 99,9 % bevillingsfinansieret. I 2017 er der opnået EU støtte svarende til 0,1 % af departementets samlede indtægter. Den økonomiske planlægning foregår indenfor disse rammer.

Overskudsgrad

I forlængelse af departementets marginale overskud i 2017 er overskudsgraden faldet fra 2016 til 2017. Departementet har i 2017 øget det uudnyttede råderum i form af det akkumulerede overførte overskud med 1,1 mio. kr. Overskudsgraden for 2018 forventes at blive 0 %.

Soliditetsgrad

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været marginalt faldende fra 2016 til 2017. Ultimo 2017 var departementets soliditetsgrad 57,8 %. Faldet skyldes primært, at departementets samlede forpligtelser (passiver) er steget fra 2016 til 2017. Departementets egenkapital udgør fortsat en stor andel af de samlede passiver, hvorfor departementets økonomi fortsat er meget robust.

Årsværkspris

Årsværksprisen har været marginalt stigende fra 2016 til 2017. Udsvingene i årsværksprisen mellem årene skyldes primært reguleringer i departementets forpligtelser til feriepenge, åremål og merarbejde. I 2018 forventes departementet normering at udgøre 165,1 årsværk med en forventet årsværkpris på 554,0 (i 1.000 kr.).

Departementets samlede aktiviteter

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

Tabel 2 | Departementets samlede aktiviteter**Drift**

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2017	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	150,9	150,0	37,7
		Indtægter	0,0	-0,2	
§ 28.11.01	Departementet	Udgifter	150,9	150,0	37,7
		Indtægter	0,0	-0,2	

Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2017	Overført overskud ultimo
I alt	Administrerede ordninger	Udgifter	702,6	640,9	370,2
		Indtægter	-1.231,9	-1.249,8	
§ 28.11.11	Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	16,8	16,8	0,0
§ 28.11.12	Transportforskning	Udgifter	16,1	16,1	0,0
§ 28.11.31	Metroselskabet I/S Indskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35	Letbaner	Udgifter	637,0	558,5	285,4
§ 28.11.36	Fjordforbindelsen Frederikssund	Udgifter	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37	Medfinansiering af foranalyser	Udgifter	5,0	1,0	4,0
§ 28.11.50	Omdannelse af Naviair	Udgifter	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51	Udlån (Naviair)	Udgifter	18,0	18,0	0,0
		Indtægter	-18,0	-18,0	0,0
§ 28.11.60	Køb af værdipapirer m.v. - 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	-1.211,7	-1.211,7	0,0
§ 28.11.67	Salg af statslige aktiver	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.70	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71	Generelle puljer	Udgifter	2,8	22,3	65,0
§ 28.11.79	Reserve og budgetregulering	Udgifter	3,7	0,0	12,3
§ 28.54.03	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	3,2	8,2	3,5
		Indtægter	-2,2	-2,1	0,0
§ 28.54.04	Bornholmstrafikken Holding A/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0
§ 37.63.01	Renteindtægter mv. Statens administration	Indtægter	0,0	-18,0	0,0

Administrerede ordninger vedrørende trafik køb

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2017	Overført overskud ultimo
I alt	Trafikkontrakter	Udgifter	5.068,4	4.991,2	263,8
		Indtægter	-5,4	-6,2	0,0
§ 28.52.01	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	4.326,1	4.274,2	42,8
		Indtægter	-5,4	-5,4	0,0
§ 28.52.03	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	238,6	230,9	78,9
§ 28.52.05	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Udgifter	0,0	0,4	93,7
		Indtægter	0,0	-0,8	
§ 28.52.11	Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	117,8	117,8	0,0
§ 28.52.12	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	3,5	0,0	16,4
§ 28.54.01	Samfundsbegrundede overfarer	Udgifter	48,6	48,4	3,1
§ 28.54.02	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	333,8	319,6	28,9

Anlæg

	Navn	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2017	Overført overskud ultimo
I alt	Anlæg	Udgifter	-344,5	0,0	4.831,1
§ 28.11.13	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	-358,0	0,0	4.616,2
§ 28.11.14	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	21,9
§ 28.11.15	Takstnedsættelser og invest. til forb. af den kollektive trafik	Udgifter	2,3	0,0	181,8
§ 28.11.34	Materielkøb	Udgifter	0,0	0,0	0,0
§ 28.63.20	Togfonden DK	Udgifter	11,2	0,0	11,2

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Departementets ressourcer fordelt på de opgaver som er optaget på Finansloven for 2017, 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	66,9		69,0	-2,1
Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik	60,2		56,0	4,2
Tilsyn med selskaber	5,6		4,9	0,7
Internationalt arbejde	8,4	0,2	10,6	-2,0
Udbud og kontrakter	9,8		9,4	0,4
I alt	150,9	0,2	150,0	1,1

* Fordelingen er foretaget på baggrund af Finansloven for 2017, samt Moderniseringsstyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

Departementets faktiske forbrug fordelt på opgaver følger nogenlunde det budgetterede på Finansloven for 2017. Forskydningerne er minimale, og de skyldes primært den tidmæssige forskydning mellem udarbejdelse af bevillingstallene på Finansloven for 2017 og det faktiske forbrug.

2.5. Forventninger til det kommende år

Med 2018 fortsætter arbejdet med de store anlægsprojekter på ministeriets område. På Femern Bælt-forbindelsen arbejdes der hen mod en tysk myndighedsgodkendelse medio året. Desuden har forligskredsen bag Storstrømsbroen bestående af regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti i starten af 2018 givet deres opbakning til, at der kan indgås kontrakt med det udpegede italienske entreprenørkonsortium, således anlægsarbejdet kan igangsættes og stå klar i 2022 for vejdelen og 2023 for banedelen.

Efter ønske fra Den grønne forligskreds har staten meddelt de øvrige interessenter, at staten ønsker at udtræde af Hovedstadens Letbane I/S, idet statens økonomiske tilskud til projektet inklusive reserver forbliver uændret. I Aarhus forventes letbanen at åbne på de ydre strækninger Odderbanen og Grenaabanen.

Regeringen (Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti) har den 1. februar 2018 indgået aftale med Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Alternativet om at sætte gang i indkøbet af fremtidens eltog. DSB kan således sætte gang i udbudsprocessen med henblik på at erstatte den nuværende togflåde.

På vejområdet er i starten af året indgået aftaler om reduktion af støjgener langs det danske statsvejnet og bedre fremkommelighed og trafiksikkerhed.

Transport-, bygnings- og boligministeren udmeldte i starten af 2018 ønske om at skærpe reglerne i form af klip i kørekortet for anvendelse af alle former for håndholdt teleudstyr og andre håndholdte kommunikationsapparater under kørsel.

På postområdet forventes forhandlinger om en aftale om håndhævelse af befordringspligten til alle husstande i Danmark efter 2019.

Også tilgængelighed i byggeriet er et fokusområde for 2018, og der er således i starten af året fremsat en tilgængelighedspakke, som skal fremme bedre tilgængelighed til bygninger med offentlig adgang.

I 2018 vil der på boligområdet særligt blive arbejdet med markante indsatser, der skal modvirke parallelsamfund gennem en ændret beboersammensætning og gennemgribende fysiske forandringer af de udsatte boligområder og ghettoområderne.

Transport-, bygnings- og boligministeren ønsker desuden i 2018 at sætte fokus på boligmarkedet i København, som gennem en årrække har været præget af en høj befolkningstilvækst, hvor boligudbuddet ikke har kunnet følge med efterspørgslen med markante prisstigninger til følge. Således afholdes i starten af året konference med henblik på at drøfte løsningsmuligheder.

I starten af 2018 afholder transport-, bygnings- og boligministeren desuden en konference, hvor resultaterne fra ekspertgruppen Mobilitet for fremtidens transport vil blive præsenteret og anvendt som grundlag for en politisk drøftelse af de elementer, der skal tages højde for i planlægningen af fremtidens transport.

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

Tabel 5 | Forventninger til det kommende år

(mio.kr.)	R 2017	B 2018
Bevilling og øvrige indtægter	151,1	150,0
Udgifter	150,0	150,0
Resultat	1,1	0,0

3. Regnskab

3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2017 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Moderniseringsstyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2017 ikke ændret regnskabspraksis udover ændringer som følge af generelle nye regler i staten.

I departementets balance er alle aktiver på mere end 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 blandt andet departementets skyldige feriepengeforpligtelser og værdiansættes til nettorealisationseværdi.

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 marginalt overskud på 1,1 mio. kr.

Forventningerne til departementets omkostninger i 2018 er på niveau med 2017.

Tabel 6 | Departementets resultatopgørelse

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2016 Mio. kr.	R 2017 Mio. kr.	B 2018 Mio. kr.
	Bevilling	-143,5	-150,9	-149,8
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	-0,2	-0,2
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-143,5	-151,1	-150,0
	Ordinære driftsomkostninger			

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2016 Mio. kr.	R 2017 Mio. kr.	B 2018 Mio. kr.
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	7,0	8,8	8,0
	Forbrugsomkostninger i alt	7,0	8,8	8,0
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	76,0	79,8	81,3
	Pension	11,6	12,2	12,7
	Lønrefusion	-3,2	-3,1	-2,8
	Andre personaleomkostninger	-0,3	-0,4	0,2
	Personaleomkostninger i alt	84,1	88,5	91,5
	Af- og nedskrivninger	0,2	0,5	0,5
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,0	3,3	3,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	41,3	47,0	44,9
	Ordinære driftsomkostninger i alt	132,6	148,0	148,0
	Resultat af ordinær drift	-10,9	-3,0	-2,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,7	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	1,8	1,9	1,9
	Resultat før finansielle poster	-9,8	-1,1	-0,1
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,0	0,1	0,1
	Resultat før ekstraordinære poster	-9,8	-1,1	0,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-9,8	-1,1	0,0

Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2017 modtog bevillinger på 150,9 mio. kr. Sammenlignet med 2016 er dette en stigning på 7,4 mio. kr. I 2017 er bevillingsniveauet øget som følge af ressortomlægningen ultimo 2016, hvor departementet overtog boligområdet og blandt andet bød velkommen til tre nye årsværk. Hertil kommer 0,2 mio. kr. modtaget i EU-støtte vedr. "programme support actions" til brug for medfinansiering af deltagelse i aktiviteter under TEN-T hovednetkorridoren Skandinavien-Middelhavet.

Omkostningsudvikling - generelt

Omkostningsniveauet i 2017 har overordnet være højere end i 2016. Departementets omkostninger til løn er samlet steget med 4,4 mio. kr. Departementets andre ordinære driftsomkostninger er ligeledes steget. Stigningen i 2017 skyldes, at omkostningsniveauet har været præget af øgede projektaktiviteter, og overtagelse af boligområdet i forbindelse med den seneste ressortomlægning.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostningerne er steget med 1,8 mio. kr. fra 2016 til 2017. Stigningen skyldes, at departementet har tilpasset lokalefaciliteterne som følge af de to seneste ressortændringer, hvor departementet har overtaget færdsels-, bygnings- og boligområdet.

Løn og personaleomkostninger

Personaleomkostningerne er steget fra 2016 til 2017. Dette skyldes primært, at departementet i forbindelse med ressortændringen i december 2016 har taget i mod tre nye årsværk. Lønforbruget forventes at stige i 2018, idet departementet har omprioriteret ressourcerne på baggrund af det nye ressortområde.

Andre ordinære driftsomkostninger

Posten er steget med 5,7 mio. kr. fra 2016 til 2017. Stigningen skyldes, at departementet i 2017 har haft øgede omkostninger som følge af ressortomlægningen ultimo 2016, og at omkostningsniveauet har været præget af øgede projektaktiviteter.

Investeringsafledte driftsomkostninger

Afskrivningerne i 2017 er steget som følger af, at der i 2016 er investeret i ny ministerbil og AV-udstyr til husets nye mødefaciliteter. Afskrivningerne forventes at være på samme niveau i 2018.

Andre driftsindtægter

I 2017 har departementet ikke haft andre driftsindtægter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger er i 2017 på nogenlunde samme niveau som i 2016.

Finansielle poster

Departementet har på grund af den lave rente ikke modtaget nogen finansielle indtægter i 2017, mens rentekomkostningerne på den langfristede gæld har været stort set uændret.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Departementet har ikke afholdt ekstraordinære poster i 2017.

Tabel 7 | Departementets resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	R 2017
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	1,1

Der er i 2017 gennemført et bortfald på 0,02 mio. kr. i bevillingsafregningen. Bortfaldet vedrører ministeriets ubrugte midler til ekstern kvalitetssikring afsat i den grønne forligskreds. Der er i 2017 overført et overskud til egenkapitalen. Det akkumulerede overførte overskud er således steget med 1,1 mio. kr. fra 2016 til 2017.

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 2017 70,3 mio. kr. På aktivsiden er departementets tilgodehavender steget fra 2016 til 2017. På passivsiden er den kortfristede gæld øget i 2017. Egenkapitalen i 2017 er øget med årets overskud, jf. resultatopgørelsen. Gamle hensættelser er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1 note 5 og 6.

Tablet 8 | Departementets balance

Note	AKTIVER	2016 Mio.kr.	2017 Mio.kr.	Note	PASSIVER	2016 Mio.kr.	2017 Mio.kr.
	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Startkapital	-2,9	-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	-0,7	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1	4	Overført overskud	-36,7	-37,7
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-40,3	-40,6
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	Hensatte forpligtelser	-2,4	-1,9
	Transportmateriel	0,5	0,4		Langfristet gældsposter		
	Inventar og IT udstyr	0,8	0,6		FF4 Langfristet gæld	-0,8	-1,2
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	1,4	1,1		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	2,9	2,9		Langfristet gæld i alt	-0,8	-1,2
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,9	2,9		Kortfristet gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	4,4	4,0	7	Leverandører af varer og tjenesteydelser.*	-6,2	-10,7
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld**	-4,3	-3,6
	Varebeholdninger	0,0	0,0	6	Skyldige feriepenge	-11,2	-12,0
	Tilgodehavender*	4,0	7,3		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
8	Periodeafgrænsningsposter	0,1	0,7	7	Periodeafgrænsningsposter, forpligt.	0,0	-0,3
	Værdipapirer	0,0	0,0		Kortfristet gæld i alt	-21,7	-26,6
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	54,1	56,7				
	FF7 Finansieringskontoen	2,6	1,5				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	56,7	58,2				
	Omsætningsaktiver i alt	60,8	66,2				
	Aktiver i alt	65,2	70,3		Passiver i alt	-65,2	-70,3

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

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 | Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen primo R-året (mio. kr.)	R 2016	R 2017
Startkapital primo	-2,7	-2,9
Ændringer i startkapital	-0,2	0,0
Startkapital ultimo	-2,9	-2,9
Overført overskud primo	-26,5	-36,7
+ Regulering af det overførte overskud	-1,1	0,0
+ Overført fra årets resultat	-9,8	-1,1
- Bortfald	0,7	0,0
Overført overskud ultimo	-36,7	-37,7
Egenkapital ultimo R- året*	-39,5	-40,6

* Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Departementets egenkapital er steget fra 2016 til 2017 i forlængelse af årets overskud på 1,1 mio. kr. Der er bortfaldet 0,02 mio. kr. af årets resultat vedrørende ministeriets uforbrugte midler til ekstern kvalitetssikring afsat i den grønne forligskreds.

I forbindelse med ressortomlægningen i sommeren 2016 er der sket reguleringer af startkapitalen. Herudover er det overførte overskud reguleret med 1,1 mio.kr.

Egenkapitalen er samlet set øget fra 39,5 mio. kr. til 40,6 mio. kr. i 2017.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2017. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2017 udgør 13,3 %, jf. tabel 10.

Tabel 10 | Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	R 2017
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	1,2
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	13,3%

Likviditetsopgørelse

I henhold til den statslige likviditets- og finansieringsordning skal der mindst én gang årligt foretages en opgørelse af de likvide beholdninger, som vedrører nettoomsætningsformuen. Grundet forskydninger i departementets nettoomsætningsformue i supplementsperioden, skal der foretages regulering i 1. kvartal 2018.

Der er således, efter opgørelsen er lavet i supplementsperioden, foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5 i 2018. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4, note 3.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2017 (inkl. opsparing). Primo året var der et uudnyttet lønsumsloft på 21,8 mio. kr. Departementet har et mindreforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 1,9 mio. kr. i 2017, således der ved udgangen af 2017 resterer 23,7 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

Tabel 11 | Departementets lønsumsloft

Hovedkonto 28.11.01 (mio. kr.)	R 2017
Lønsumsloft FL	86,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	90,2
Lønforbrug under lønsumsloft	88,3
Difference (mindreforbrug)	1,9
Akk. Opsparing primo	21,8
Akk. Opsparing ultimo	23,7

* Afrundingsdifferencer kan forekomme .

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for departementets samlede aktiviteter.

Tabel 12 | Departementets bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr.)	Bevilling	Regn-skab	Af-vigelse	Videre-førsel Ultimo
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.	Udgifter	150,9	150,0	0,9	-37,7
			Indtægter	0,0	-0,2	0,2	
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Anden bev.	Udgifter	16,8	16,8	0,0	0,0
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.	Udgifter	16,1	16,1	0,0	0,0
§ 28.11.13.	Anlægsreserve	Anlægsbev.	Udgifter	-358,0	0,0	-358,0	4.616,2
§ 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	2,3	0,0	2,3	181,8
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.	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	637,0	558,5	78,5	285,4
§ 28.11.36.	Fjordforbindelse Frederikssund	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37.	Medfinansiering af foranalyser	Reservationsbev.	Udgifter	5,0	1,0	4,0	4,0
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Reservationsbev.	Udgifter	18,0	0,0	18,0	0,0
			Indtægter	-18,0	0,0	-18,0	0,0
§ 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	Bevillingstype	(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	-1.211,7	-1.211,7	0,0	0,0
§ 28.11.67.	Salg af statslige 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	2,8	22,3	-19,5	65,0
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.	Udgifter	3,7	0,0	3,7	12,3
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.	Udgifter	4.326,1	4.274,2	51,9	42,8
			Indtægter	-5,4	-5,4	0,0	0,0
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt og Vestjylland	Reservationsbev.	Udgifter	238,6	230,9	7,7	78,9
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.	Udgifter	0,0	0,4	-0,4	93,7
			Indtægter	0,0	-0,8	0,8	
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.	Udgifter	117,8	117,8	0,0	0,0
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af jernbanetrafik	Reservationsbev.	Udgifter	3,5	0,0	3,5	16,4
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Reservationsbev.	Udgifter	48,6	48,4	0,2	3,1
§ 28.54.02.	Vederlag for færgetjening Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	333,8	319,6	14,2	28,9
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.	Udgifter	3,2	8,2	-5,0	3,5
			Indtægter	-2,2	-2,1	-0,1	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	11,2	0,0	11,2	11,2
§ 37.63.01.	Renteindtægter m.v. statens administration	Anden bev.	Indtægter	0,0	-18,0	18,0	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	0,46	3,04
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00
Afgang	-0,04	-0,24	0,00
Kostpris pr. 31.12.2017	2,54	0,23	2,77
Akkumulerede afskrivninger	-2,28	-0,16	-2,44
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-2,54	-0,16	-2,70
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,00	0,07	0,07
Årets afskrivninger	0,04	0,16	0,20
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,04	0,16	0,20

(Mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2017	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivning	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2017	0,0

Departementet har ikke foretaget nye investeringer i 2017.

Note 2 | Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris	0,10	0,63	6,51	7,24
Primokorrek. og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,10	0,10
Afgang	0,00	0,00	-5,55	-5,55
Kostpris pr. 31.12.2017	0,10	0,63	1,06	1,79
Akkumulerede afskrivninger	0,00	-0,28	-0,42	-0,70
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	0,00	-0,28	-0,42	-0,70
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,10	0,36	0,63	1,09
Årets afskrivninger	0,00	-0,11	5,19	5,08
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,07	0,07
Årets af- og nedskrivninger	0,00	-0,11	5,26	5,14

(Mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2017	0,00
Tilgang	0,00
Nedskrivning	0,00
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,00
Kostpris pr. 31.12.2017	0,00

Departementet har ikke foretaget væsentligt investeringer i 2017.

Note 3 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsformuen	Difference
Ultimo 2017	56.692.348,18	58.190.675,99	-1.498.327,81
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2017	1.177.981,43	1.154.994,56	22.986,87
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2017	1.546.005,18	24.690,50	-1.521.314,68

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 1.498.327,81 kr. fra FF7 til FF5. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2018. Der er desuden foretaget likviditetsflytning mellem FF4 og FF7 i januar 2018, i forbindelse med at afskrivninger for 4. kvartal 2017 blev gennemført. Den resterende saldo på FF7 kontoen ultimo 2017 vedrører departementets borfald af tidligere års bevilling.

Note 4 | Overført overskud

Mio. kr.	2016	2017
7411 Egenkapital	26,4	36,6
Overført egenkapital ved ressortændring	1,1	0,0
Årets resultat	9,8	1,1
Borfald	-0,7	0,0
Akkumulerede overført overskud	36,6	37,7

Departementet har i løbet af 2017 øget det akkumulerede overførte overskud med 1,1 mio. kr. Det akkumulerede overførte overskud udgør herefter 37,7 mio. kr.

Note 5 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2017	Beholdning ultimo
Rådighedsløn afskediget tjenestemand 2014	162.070,00	-162.070,00	0,00
Departementets åremålsansættelser	1.813.652,00	-398.452,00	1.415.200,00
Fratrædelsesløb særlige rådgivere	488.892,50	-32.745,57	456.146,93
Hensættelser i alt	2.464.614,50	-593.267,57	1.871.346,93

I 2014 har Transport-, Bygnings- og Boligministeriet afskediget en tjenestemand, og der er i denne forbindelse optaget en hensættelse til udbetaling af rådighedsløn i de kommende år. Denne forpligtigelse er fuldt afviklet i 2017. Der er endvidere reguleret på departementets hensættelse vedrørende åremålsforpligtelsen.

Departementet har fortsat optaget en hensættelse til fratrædelsesløn for den særlige rådgiver. Der er foretaget en mindre regulering af denne i 2017.

Note 6 | Skyldige feriepenge

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2017	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	11.157.019,14	803.725,37	11.960.744,51

Departementet har i 2017 reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. 0,8 mio. kr. 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.	2016	2017
Leverandører af varer og tj. ydelser	6,2	10,7
Leverandører af varer og tj. ydelser i alt	6,2	10,7
Forpligtigelser	0,0	0,3
Periodeafgrænsningsposter i alt	0,0	0,3

Departementets forpligtelser til kreditorer er højere i 2017 end i 2016. Posten indeholder, udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster, som er realiseret i 2017, men endnu ikke afregnet med leverandøren. I 2017 har departementet desuden modtaget et mindre EU-tilskud for perioden 2017-2020, som vil blive udlignet løbende efter forbrug.

Note 8 | Tilgodehavender

mio. kr.	2016	2017
Almindelige debitorer	1,3	4,2
Andre kortfristede tilgodehavender	2,7	3,0
Tilgodehavende i alt	4,0	7,3

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2017 7,3 mio. kr., hvilket er højere end i 2016. Tilgodehavender i 2017 på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefaktureringer vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af moms, som ultimo 2017 endnu ikke er refunderet fra Moderniseringsstyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

4.6. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

I dette afsnit angives bevillingsregnskab for udgiftsbaserede ordninger mv., som departementet afholder udgifter og indtægter på (tabel a). Endvidere angives bevillingsregnskabet for de udgiftsbaserede hovedkonti vedrørende udbud af den statslige tog- og færgetrafik (tabel b). Herefter angives bevillingsregnskab for puljer og reserver mv., som departementet er ansvarlig for (tabel d). Departementet afholder ikke udgifter på disse konti. De udmøntes på bevillingslovene og indgår i de respektive bevillinger, de overføres til på § 28. Endelig gives en oversigt over departementets hovedkonti, hvor departementets værdipapirer er registreret, og garantier er henført til (tabel e og f).

4.6.1. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonti i departementet, som vedrører administrerede ordninger mv.

Tabel a | Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

(mio. kr.)		R 2017						B 2018		
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.11.10 Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	0,0	16,8	16,8	16,8	0,0	0,0	0,0	17,0	17,0
§ 28.11.12.10 Transportforskning	Udgifter	0,0	16,1	16,1	16,1	0,0	0,0	0,0	16,0	16,0
§ 28.11.34.10 Køb af Desiro-tog	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35.20 Odense Letbane	Udgifter	43,0	227,1	270,1	85,5	141,6	184,7	184,7	228,1	412,8
§ 28.11.35.30 Aarhus Letbane	Udgifter	112,3	238,6	350,9	301,7	-63,1	49,2	49,2	0,0	49,2
§ 28.11.37.10 Aarhus Letbane etape 2	Udgifter	0,0	5,0	5,0	1,0	4,0	4,0	4,0	15,2	19,2
§ 28.11.51.10 Naviair	Udgifter	0,0	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	18,0	18,0
	Indtægter	0,0	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	18,0	18,0
§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden A/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.60 Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.65. Renteprovision vedr. statsgaranterede lån til DSB	Indtægter	0,0	11,7	11,7	11,7	0,0	0,0	0,0	11,6	11,6
§ 28.11.66.70 Udbytte fra Sund og Bælt	Indtægter	0,0	1.200,0	1.200,0	1.200,0	0,0	0,0	0,0	1.452,0	1.452,0
§ 28.11.71.30 Statistik og analyser	Udgifter	25,3	0,0	25,3	13,5	-13,5	11,7	22,8	11,3	34,1
§ 28.11.71.31 Analyse af Jernbanesektoren	Udgifter	4,3	0,0	4,3	3,8	-3,8	0,5	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.32 Landsdækkende trafikmodel	Udgifter	0,0	1,7	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	1,7	1,7
§ 28.11.71.34 Strategiske analyser	Udgifter	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0
§ 28.11.71.42 Kollektivt net i hovedstadsområdet	Udgifter	12,5	1,1	13,6	0,0	1,1	13,6	17,5	0,0	17,5
§ 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

(mio. kr.)		R 2017						B 2018		
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.71.44 Omlægning af S-banen til metrodrift	Udgifter	7,8	0,0	7,8	3,3	-3,3	4,5	4,5	0,0	4,5
§ 28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne	Udgifter	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	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	3,7	0,0	3,7
§ 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	8,5	3,2	11,7	8,2	-5,0	3,5	3,5	3,6	7,1
	Indtægter	0,0	2,2	2,2	2,1	0,1	0,1	0,0	1,5	1,5
§ 37.63.01.30 Renteindtægter mv. Statens Administration	Indtægter	0,0	0,0	0,0	18,0	-18,0	-18,0	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-, Bygning- 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.

§ 28.11.34.10 Køb af Desirotog

Kontoen finansierer køb af fire Desirotog, jf. akt. 108 af 21. maj 2013. Med aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Det 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 udlejes til DSB, jf. akt. 123 af 15. juni 2016.

§28.11.35.20 Odense Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud frem til 2020 til en letbane i Odense jf. Aftalen mellem den daværende regering (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 2017 været optaget udgifter svarende til 85,5 mio. kr. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på Finansloven for 2017.

§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 301,7 mio. kr. i 2017. Underskuddet på 63,1 mio. kr. finansieres af tidligere års videreførte midler. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på Finansloven for 2017.

§28.11.37.10 Aarhus Letbane etape 2

Kontoen finansierer statens tilskud til forundersøgelse og VVM af etape 2 af Aarhus Letbane samt en undersøgelse af muligheden for at anlægge en ny terminal i Brabrand. I 2017 er der afholdt udgifter for 1 mio. kr.

§ 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 2017.

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 2017 er der således indtægtsført og omkostningsført 18,0 mio. kr. i statsregnskabet. Den ansvarlige lånekapital fremgår af specifikation over udlån og langfristede tilgodehavender i statsregnskabet for 2017. Kontoen skal ses i sammenhæng med § 37.63.01.30 Renteindtægter m.v. Statens Administration Naviair, hvor indtægten vedrørende rentebetalingen er optaget.

§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden AB

På kontoen optages udbytte vedrørende statens aktiebeholdning i Posten Norden AB. Der ikke modtaget udbyttebetaling i 2017.

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

På kontoen optages udbytte for foregående års regnskab. Der er ikke modtaget udbyttebetaling i 2017.

§ 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 udgør i 2017 11,7 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 den daværende regering (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 2017 udbetalt 1,2 mia. kr. i udbytte.

§ 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 2017 et merforbrug på kontoen på 13,5 mio. kr., som finansieres af konto-

ens opsparede midler. I bevillingsafregningen for 2017 er der overført 11,1 mio. kr. til kontoen fra § 28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag.

§ 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, eksternt 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 forbruget i 2017 på 3,8 mio. kr. er derfor finansieret af tidligere års opsparede midler. Analyserne er afsluttet, og de resterende 0,5 mio. kr. er bortfaldet i bevillingsafregningen for 2017.

§ 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 2017.

§ 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 på kontoen i 2017.

§ 28.11.71.42 Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet

Der er med aftale mellem den daværende regering (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 kollektive transportformer og trafikale knudepunkter sammen i hovedstadsområdet med henblik på at styrke den kollektive trafik. I 2017 har der ikke været afholdt omkostninger på kontoen. I bevillingsafregningen for 2017 er der overført 3,9 mio. kr. fra § 28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag.

§ 28.11.71.43 Letbaner i et strategisk perspektiv

Der er med aftale mellem den daværende regering (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. I 2017 har der ikke været aktivitet på kontoen.

§ 28.11.71.44 Omlægning af S-Banen til metrodrift

Der er med aftale mellem den daværende regering (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 2017 har der været afholdt omkostninger for 3,3 mio. kr., som grundet forsinkelser i projektet er finansieret af videreførte midler.

§ 28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne

Der er med aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om cykler, busfremkommelighed og kollektiv trafik i yderområderne af maj 2015 afsat 1 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. I 2017 har der ikke været afholdt omkostninger på kontoen.

§ 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 2017. På bevillingsafregningen for 2017 er der overført henholdsvis 11,1 mio. kr. og 3,9 mio. kr. til § 28.11.71.30 Statistik- og analysepuljen og § 28.11.71.42 Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet.

§ 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 lejeindtægter vedr. det statsejede færgetermi-nalkompleks i Rønne. Der er pr. 1. januar 2014 indgået en ny administrationsaftale vedrørende leje-målet. I 2016 var der budgetteret med udgifter til vedligehold af ejendommen, men byggesagen er blevet forsinket. Der har derfor i 2017 været afholdt et merforbrug på 5 mio. kr. Merforbruget er finansieret af tidligere års videreførte midler. 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 Navi-air, som fi-nansierer genudlån i forbindelse med Navi-air's 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 underkonti i departementet, som vedrører udbud af den statslige tog- og færgetrafik.

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

(mio. kr.)		R 2017						B 2018		
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Arets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.52.01.10 Betaling til DSB	Udgifter	0,0	4.018,3	4.018,3	4.004,2	14,1	14,1	5,0	3.800,3	3.805,3
§ 28.52.01.30 Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	307,8	307,8	270,0	37,8	37,8	37,8	94,1	131,9
	Indtægter	0,0	5,4	5,4	5,4	0,0	0,0	0,0	5,4	5,4
§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva	Udgifter	79,5	212,3	291,8	202,8	9,5	89,1	89,1	217,3	306,4
§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva	Udgifter	-8,4	26,3	17,9	28,1	-1,8	-10,2	-10,2	17,3	7,1

(mio. kr.)		R 2017							B 2018	
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm	Udgifter	164,4	0,0	164,4	0,0	0,0	164,4	164,4	0,0	164,4
§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken	Udgifter	-71,2	0,0	-71,2	0,4	-0,4	-70,8	-70,7	0,0	-70,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.11.10 Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	117,8	117,8	117,8	0,0	0,0	0,0	121,0	121,0
§ 28.54.01.10 Samfundsbe- grundende overfarter	Udgifter	2,9	48,6	51,5	48,4	0,2	3,1	3,1	47,8	50,9
§ 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S	Udgifter	14,7	333,8	348,5	319,6	14,2	28,9	28,9	336,2	365,1

§ 28.52.01.10 Betaling til DSB

Kontoen finansierer betaling til DSB i henhold til den indgåede kontrakt om offentlig service på jernbanen. Der blev med aftale af 10. marts 2015 mellem den daværende regering (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, jf. kontrakten med DSB. I 2017 er der bortfaldet 9,1 mio. kr. som følge af kontraktreguleringer.

§ 28.52.01.30 Forbedring af den kollektive trafik

Kontoen finansierer fra 2015 og frem DSB's indkøb af dobbeltdækkervogne. Med aftale mellem den daværende regering (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 Finansloven for 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-, Bygnings- og Boligministeriet foretager udlejning af fire desirotogetsæt. I 2017 udgjorde lejeindtægten 5,4 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 en ændring af momsloven. I 2017 udgør årets resultat et overskud på 9,5 mio. kr.

§ 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 2017 udgør årets resultat et mindre underskud på 3,5 mio. kr.

§ 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 2017 vedrører efterregulering af den tidligere kontrakt. I 2017 er der ingen aktivitet på konto 28.52.05.10 På konto 28.52.05.20 er der et overskud på 0,5 mio. kr. i 2017. Der har ikke været optaget bevilling på kontoen i 2017.

I tabel c er regnskabet for udgifter og indtægter i 2016 og 2017 udspecificeret på de underliggende udgifts- og indtægtsselementer i kystbaneøkonomien.

Tabel c | Bevillingsforudsætninger og regnskab for § 28.52.05

	2017		2016
	Bevilling	Regnskab	Regnskab
Konto 10	0,0	0,0	5,8
Udgifter			
Kontraktbetaling *		0,0	4,2
Kvalitetsbonus		0,0	0,0
Passagerincitament		0,0	1,6
Leje af togsæt mv.**		0,0	-0,1
Drift af Tårnby Station		0,0	0,0
Konsulentydelse mv.		0,0	0,0
Erstatningstransport		0,0	0,0
Kurs/momsdiff.		0,0	0,1
Indtægter		0,0	0,0
Indtægt fra tilbageleje af IR4		0,0	0,0
Konto 20***	0,0	0,5	44,5
Indtægter	0,0	0,8	47,2
Øresundsindtægter (dansk & svensk salg)	0,0	0,0	-0,4
Øvrige indtægter (H-området mv.)	0,0	0,8	47,6
Udgifter	0,0	0,4	2,7
Indtægtsrelaterede omkostninger	0,0	0,4	2,7

* Inkl. kompensation for moms på lejemål og ændret momslovgivning.

** Leje af togsæt samt videoovervågning, internet og mobilforstærkere.

*** Afrundingsforskelle kan forekomme.

§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm

På konto 28.52.05.10 har der ikke været aktivitet i 2017.

§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken

Nettoindtægterne i 2017 udgør 0,5 mio. kr., og er dermed tilsvarende større end nettobevillingen. Det skyldes hovedsageligt at indtægtsdelingen af fællesindtægten i hovedstadsområdet vedrørende 2009-2011 indgår i år 2017, eftersom man kunne begynde at gøre regnskaberne op efter at voldgiftssagen blev afsluttet i 2016.

§ 28.52.11.10 Tilskud til særlige rabatter

I 2007 overtog departementet udbetalingen og administrationen af særlige rabatter på togrejser til pensionister, førtidspensionister, unge samt personer med handicap fra Socialministeriet, jf. akt. 156 af juni 2007. Beløbet udbetales i månedlige rater i forbindelse med Transport-, Bygnings- og Boligministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva. Forbruget følger bevillingen i 2017.

§ 28.54.01.10 Samfundsbegrundede overfarter

Samfundsbegrundede overfarter omfatter vederlag for de udbudte kontrakter vedrørende betjening af overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. De tidligere gældende kontrakter løb frem til udgangen af henholdsvis april og september 2014. Transport-, Bygnings- og Boligministeriet 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 0,2 mio. kr. i 2017.

§ 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. Hovedkontoen udviste i 2017 et overskud på 14,2 mio. kr. i forhold til bevillingen.

4.6.3. Bevillingsregnskab for puljer og reserver

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

Tabel d | Bevillingsregnskab for puljer og reserver

(mio. kr.)		R 2017						B 2018		
Ordning		Videreførsel primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.13. Den centrale anlægsreserve	Udgifter	4.988,4	- 358,0	4.630,4	0,0	- 358,0	4.630,4	4.616,2	- 776,6	3.839,6
§ 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	2,3	181,8	0,0	2,3	181,8	181,8	145,0	326,8
§ 28.11.79 Reserve og budget regulering	Udgifter	8,6	3,7	12,3	0,0	3,7	12,3	12,3	16,6	28,9
§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	12,9	3,5	16,4	0,0	3,5	16,4	16,4	13,5	29,9
§ 28.63.20.10 Togfonden DK	Udgifter	0,0	11,2	11,2	0,0	11,2	11,2	11,2	0,0	11,2

§ 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 overførsel til det relevante projekt under §

28 på bevillingslovene. En reserve på 14,2 mio. kr. afsat til etablering af Aalborg Letbane er bortfaldet i bevillingsafregningen for 2017.

§ 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 Infrastrukturfonden 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 vedr. 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

Den daværende regering (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 togfonden og bedre/billigere kollektiv trafik af 7. september 2017
- Aftale om udmøntning af midler i puljen til bedre og billigere kollektiv trafik af 10. februar 2017
- Aftale om cykler, busfremkommelighed og kollektiv trafik i yderområder af 22. maj 2015
- Udmøntning af pulje til supercykelstier 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 administration. Budgetreguleringer udmøntes direkte på forslag til lov om tillægsbevillinger i det enkelte finansår. I 2017 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 udmøntet midler på kontoen i 2017.

§28.63.20.10 Togfonden DK

Den daværende regering (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 et 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.

Tabel e | Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2017					Stat
	Ultimo 2016 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2017 i alt	Ejerandel
Transport-, Bygnings- og Boligministeriet	18.412,2	0,0	4.409,9	13.857,8	0,0	18.583,5	
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 København 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%
Hovedstadens Letbane I/S (tidligere Ring 3)	328,3	0,0	0,0	499,6	0,0	499,6	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.

§ 28.11.35.10 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. februar 2014) oprettes Ring 3 Letbane I/S, og det vedtages, at staten indskyder i alt 1.777 mio. kr. (2013-pl). I 2016 omdøbes selskabet til Hovedstadens Letbane I/S. Der er i 2017 indskudt 171,3 mio. kr., således statens samlede værdi i Hovedstadens Letbane I/S i 2017 udgør 499,6 mio. kr.

§28.11.36.20 Fjordforbindelsen Frederikssund.

Med Lov om en ny fjordforbindelse ved Frederikssund (Lov nr. 1519 af 27. december 2014) oprettes den selvstændige offentlige virksomhed Fjordforbindelsen Frederikssund. Statens indskud i selskabet udgøres af en egenkapital på 1 mio. kr., jf. akt. 11 af 20. oktober 2015.

§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviair

Det blev med lov nr. 529 af 26. maj 2010 besluttet at omdanne Naviair til en selvstændig virksomhed med ikrafttrædelse 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 2017 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 2.227,5 mio. kr. Den samlede værdi i Posten Norden AB består således af den oprindelige værdi på 1.486 mio. kr. fra underkonto 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S og den samlede værditilgang på 2.227,6 mio. kr. fra den gennemførte fusion i 2009. Den samlede værdi udgør dermed 3.713,6 mio. 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 nr. 551 af 6. juni 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 blandt andet, 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 i tabel e.

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

Kontoen vedrører beholdning af aktier i Udviklingselskabet By & Havn I/S. I 2009 blev et kapitalindskud vedrørende Rigsarkivgrunden midlertidigt optaget på § 28.11.62.10 efter aftale med den daværende Økonomistyreelse (nu Moderniseringsstyrelsen). Kapitalindskuddet blev i 2010 via en primokorrektion, jf. akt.174 af 22. juni 2007 korrekt under Udviklingselskabet 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 Udviklingselskabet By & Havn I/S, reduceres statens ejerandel i Udviklingselskabet 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 Udviklingselskabet 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 Transport-, Bygnings- og Boligministeriet 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. Transport-, Bygnings- og Boligministeriet 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 samme akt foretaget en primokorrektion af den eksisterende værdi i Bornholmstrafikken A/S, da denne oprindeligt var optaget på en forkeret 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 er 100 % og 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, som fra og med 2017 alene fremgår af fortegnerne i statsregnskabet, fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel f | Garantier

2017					
Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
III. Andre garantier					
28.83.77*	Kommuner	365,4	0,0	45,8	319,6
28.11.35.10	Hovedstadens Letbane I/S	839,0	49,8	0,0	888,8
28.11.62.10	Metroselskabet I/S	9.814,6	0,0	1.048,2	8.766,4
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	5.369,8	0,0	803,9	4.565,9
28.11.67.40	Scanferries Devolopment GmbH	5.798,8	8,2	0,0	5.807,0

2017					
Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	16,3	0,0	4,6	11,7
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	170,2	0,0	0,0	170,2
28.11.70.10	Udviklingselskabet By og Havn I/S	4.427,2	305,6	0,0	4.732,8
28.11.71.70	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	1.320,3	0,0	1.320,3	0,0
28.11.71.70	Sund og Bælt Holding A/S, A/S Storebæltsforbindelsen, A/S Øresundsforbindelsen	7.888,9	0,0	7.727,4	151,5
28.11.71.70	Øresundsbro Konsortiet I/S	3.088,0	0,0	3.088,0	0,0
II. Garantier vedrørende lån					
28.52.01**	DSB SOV	3.116,7	409,0	0,0	3.525,7
	Ejeboliger, private andelsboliger og private udlejningsejendomme	1,3	0,0	0,3	1,0
	Frie grundskoler og private gymnasieskoler	0,3	0,0	0,0	0,3
28.81 og 28.82*	Almennyttige boligorganisationer, private personer, sociale- og kulturelle institutioner samt ejere af boliger for unge under uddannelse	10.360,0	0,0	51,6	10.308,4
28.81.77*	Ejere af boliger med støtte fra almenboligloven og tidligere love om byggestøtte, kollegiestøtte og boligbyggeri	2.914,1	0,0	561,8	2.352,3
28.83.77*	Ejere af ejendomme omfattet af beslutning om byfornyelse	7.990,0	0,0	304,4	7.685,6
28.83.77*	Ejere af private udlejningsejendomme	253,3	0,0	18,0	235,3
28.82.77*	Certificerede friplejeboligleverandører	347,1	0,0	4,1	343,0
	Nykredit	0,1	0,0	0,0	0,1
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	61,1	24,3	0,0	85,4
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	45,0	0,0	0,0	45,0

* Administreres af udbetaling Danmark på vegne af Trafik-, Bolig- og Byggestyrelsen

** Administreres af Nationalbanken

*** 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 statsgaranterede lån og/eller genudlån. Disse lån fremgår af statsregnskabet § 7 Finansministeriet og § 40 – Genudlån m.v. Den angivne forpligtelse for de pågældende selskaber er opgjort efter fradrag af genudlån og eventuelle statsgaranterede lån, jf. vejledning fra Moderniseringsstyrelsen.

Det drejer sig om følgende selskaber:

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

Udsving mellem årene i de garantiforpligtigelser som står optaget i statsregnskabet under § 28 – III. Andre garantier, skyldes for ovennævnte selskaber, at der er sket ændringer i selskabernes samlede forpligtigelser og/eller ændringer i forhold til hvor stor en andel af de samlede forpligtigelser, som udgøres af statsgaranterede lån og genudlån.

Tabel f viser hele ministerområdets garantier, hvoraf nogen administreres af ministeriets styrelser (Disse er markeret med * i tabellen).

I de følgende gennemgås kun de underkonti, som administreres af departementet.

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

På kontoen er statens garantiforpligtigelser vedrørende Hovedstadens Letbane 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 forpligtigelser. I vedtægternes § 4 bestemmes det ligeledes, at staten efter sin udtræden som udgangspunkt er fritaget for alle forpligtigelser, 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 % for eventuelle krav mod Hovedstadens Letbane I/S, som kan relateres til anlægsperioden.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabets samlede forpligtigelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtigelser 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 Hovedstadens 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 2017 er statens forpligtelse opgjort til 888,8 mio. kr.

§ 28.11.62.10 Metroselskabet I/S - Investeringstilskud

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

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

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2017 8.766,4 mio. kr.

§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelserne vedrørende tidligere tjenestemænd i Post Danmarks A/S er ultimo 2017 opgjort til 4.565,9 mio. kr.

§ 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 ejer 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 5.988,9 mio. kr.

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

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

Det fremgår af § 5 i vedtægterne for Udviklingselskabet 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 selskabets aktiviteter opløses eller fortsættes.

Ultimo 2017 udgør statens forpligtelse vedrørende Udviklingselskabet By og Havn I/S 4.732,8 mio. kr.

§ 28.11.71.70 Selvstændig likviditet

På kontoen er følgende garantiforpligtelser optaget:

- Femern A/S
- A/S Femern Landanlæg

Statens forpligtelse for de to selskaber udgør ultimo 2017 0 kr. For begge selskaber gælder det, at selskabets samlede gældsforpligtelse for 2017 er helt dækket af genudlån under § 40 og/eller statsgaranterede lån under § 7.

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

Statens forpligtelse ultimo 2017 udgør for de tre selskaber tilsammen 151,5 mio. kr.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2017 udgør 0 mio. kr.

