

Trafikstyrelsens årsrapport

2008

Forord

I det følgende præsenteres Trafikstyrelsens årsrapport for 2008. Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Trafikstyrelsens økonomiske og faglige resultater.

Trafikstyrelsens årsrapport er struktureret i 3 hoveddele: Beretning, målrapportering og regnskab. Derudover indeholder årsrapporten påtegning og bilag. I beretningen præsenteres Trafikstyrelsens virksomhed, årets økonomiske hovedtal og faglige resultater samt forventningerne til det kommende år. I målrapporteringen redegøres for Trafikstyrelsens opgaver og anvendte ressourcer samt målopfyldelsen af Trafikstyrelsens resultatkontrakt for 2008. Endelig indeholder regnskabet anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og bevillingsregnskab.

Trafikstyrelsens årsrapport er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006 og Rigsrevisionens indkaldelsesskrivelse vedrørende oplysninger til brug for bevillingskontrollen for finansåret 2008. Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport af 18. december 2008.

Indhold

| | |
|---|-----------|
| 1. Beretning | 7 |
| 1.1. Trafikstyrelsen | 7 |
| 1.2. Årets faglige resultater | 7 |
| 1.3. Årets økonomiske resultater | 8 |
| 1.4. Administrerede udgifter og indtægter | 10 |
| 1.5. Forventninger til 2009 | 10 |
| 2. Målrapporing | 11 |
| 2.1. Mål og resultater | 11 |
| 2.2. Uddybende analyser af årets resultater | 12 |
| 2.3. Redegørelse for reservation | 17 |
| 3. Regnskab | 19 |
| 3.1. Anvendt regnskabspraksis | 19 |
| 3.2. Resultatopgørelse | 19 |
| 3.3. Balance | 21 |
| 3.4. Egenkapital | 22 |
| 3.5. Opfølgning på likviditetsordning | 22 |
| 3.6. Opfølgning på lønsumsloft | 22 |
| 3.7. Bevillingsregnskab | 23 |
| 4. Påtegning | 24 |
| 5. Bilag | 25 |
| 5.1. Noter til resultatopgørelse og balance | 25 |
| 5.2. Årets resultatopfyldelse | 28 |
| 5.3. Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger | 32 |
| 5.4. Oversigt over nøgletal | 34 |

1. Beretning

1.1. Trafikstyrelsen

Trafikstyrelsen er en del af Transportministeriet og har som mission at skabe grundlag for en attraktiv kollektiv trafik. Det er visionen – i dialog med den kollektive trafiks aktører – at styrke sammenhæng og samfundsnytte i den kollektive trafik.

Trafikstyrelsens opgaver ligger inden for følgende hovedområder (produkter):

- Myndighed for kollektiv trafik
- Projektering af jernbaneinfrastruktur
- Indkøb af tog- og færgetrafik
- Reguleringsmyndighed for sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen

Trafikstyrelsens årsrapport for 2008 omfatter følgende hovedkonti på finansloven:

Skema 1: Hovedkonti under Trafikstyrelsens virksomhed (CVR-nr. 27 18 63 86)

| Hovedkonto | Bevillingstype | Regnskabsprincip |
|-------------|---|--------------------|
| § 28.11.64 | Takstnedsættelse i den kollektive trafik (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.31.09 | Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.43.03 | Samfundsbegrundede overfarter (<i>anden bevilling</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.43.05 | Vederlag for færgebetjening af Bornholm (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.43.06 | Forvaltning af statslige aktiver vedrørende Bornholm (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.61.03 | Indkøb af offentlig service jernbanetrafik (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.61.06 | Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.62.01. | Trafikstyrelsen for jernbane og færger (<i>driftsbev.</i>) | Omkostningsbaseret |
| § 28.65.17 | Driftstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord (<i>reservationsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |
| § 28.65.18 | Investeringsstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord (<i>anlægsbev.</i>) | Udgiftsbaseret |

1.2. Årets faglige resultater

Trafikstyrelsen har i 2008 en samlet resultatkravsopfyldelse på 91,2 pct. sammenlignet med 85,4 pct. i 2007. Således er 12 ud af resultatkontraktens 19 resultatkrav opfyldt, seks resultatkrav er delvist opfyldt, mens et resultatkrav ikke anses for at være opfyldt, jf. i øvrigt bilag 5.2.

Skema 2: Oversigt over Trafikstyrelsens resultatkravsopfyldelse i 2008

| Produkter/stab | Antal resultatkrav i alt | Opfyldt | Delvist opfyldt | Ikke opfyldt | Resultatkravsopfyldelse (pct.) ¹ |
|---|--------------------------|---------|-----------------|--------------|---|
| Myndighed for kollektiv trafik | 2 | 0 | 2 | 0 | 85 |
| Projektering af jernbaneinfrastruktur | 5 | 4 | 0 | 1 | 86 |
| Indkøb af tog- og færgetrafik | 2 | 1 | 1 | 0 | 92,5 |
| Sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen | 4 | 3 | 1 | 0 | 97,5 |
| Stab | 6 | 4 | 2 | 0 | 91,6 |
| I alt | 19 | 12 | 6 | 1 | 91,2 |

1) Procenttallene for produkterne summerer ikke til "i alt" pga. vægтет gennemsnit.

Kendetegnende for de delvist opfyldte resultatkrav er, at de enten består af flere underliggende resultatkrav eller delelementer, hvor ikke alle elementer i resultatkravet er opfyldt.

Samlet set vurderes resultatkravsopfyldelsen at være tilfredsstillende. De faglige resultater er opnået inden for styrelsens samlede økonomiske rammer.

En central opgave har bl.a. vedrørt projektering af kapacitetsudvidelse på jernbanen mellem København og Ringsted, hvor der i 2008 er blevet udarbejdet VVM-undersøgelse og gennemført offentlighedsfase. Dette er indtil videre Trafikstyrelsens største og mest komplekse projekteringsopgave.

Endvidere har Trafikstyrelsen forberedt administrationen af kontrakten vedrørende Kystbane- og Øresundstrafikken, hvilket har vist sig at være en omfattende og kompleks opgave. Det skyldes bl.a., at Trafikstyrelsen for første gang har udbudt og indgået en bruttokontrakt og dermed fået ansvaret for passagerindtægter og takster, mens trafikken forstås af operatøren mod betaling.

Endelig har Trafikstyrelsen i 2008 øget fremdriften betydeligt i moderniseringen af regelsættet på jernbanesikkerhedsområdet. Der er udarbejdet en strategi¹ for, hvordan den europæiske regelreform på jernbanesikkerhedsområdet skal gennemføres i Danmark i løbet af de næste 3-5 år. Endvidere har Trafikstyrelsen øget tilsynsindsatsen af jernbanevirksomheder og infrastrukturforvaltere samt udarbejdet diverse vejledninger, som er blevet efterspurgt af branchen, til brug for at lette virksomhedernes arbejde med ansøgninger om godkendelser.

1.3. Årets økonomiske resultater

Trafikstyrelsen har i 2008 haft indtægter på 196,2 mio. kr. og omkostninger for 189,0 mio. kr., hvilket giver et resultat på 7,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at Trafikstyrelsen ikke har rekrutteret det forventede antal medarbejdere i 2008², og at klageinstansen for konkurrence- og markedskontrol på jernbanen – Regulatory Body – ikke er blevet overdraget til Trafikstyrelsen som forventet.

Trafikstyrelsen har i 2008 indtægtsført bevilling for 192,2 mio. kr., jf. figur 1, hvilket er 64,1 mio. kr. mere end i 2007. Det skyldes dels, at Trafikstyrelsen på finansloven for 2008 fik tildelt en merbevilling til styrkelse af opgaverne på sikkerhedsområdet, dels forbrug af tidligere års reservationer på 27,8 mio. kr., jf. afsnit 2.3.

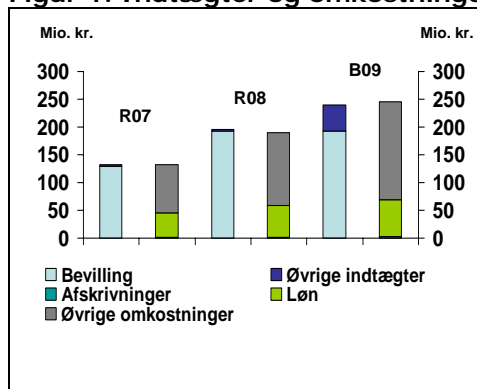
Derudover er styrelsens lønomkostninger steget med 13,8 mio. kr. fra 2007 til 2008, hvilket skyldes ansættelse af nye medarbejdere primært til sikkerhedsområdet, som følge af merbevillingen.

Trafikstyrelsen forventer et mindre underskud i 2009, bl.a. som følge af engangsomkostninger forbundet med flytning til nyt domicil. Underskuddet vil blive finansieret af tidligere års overførte overskud.

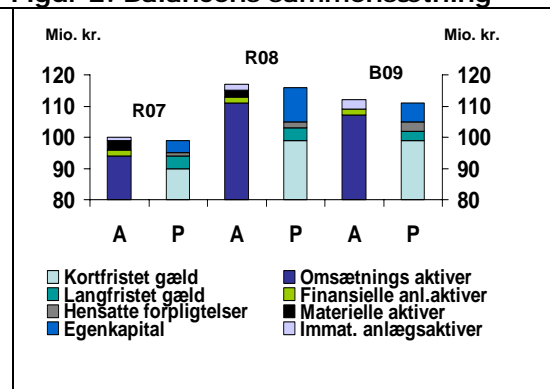
¹ Den fælleseuropæiske jernbane – en strategi for høj sikkerhed og smidig gennemførelse i Danmark, februar 2009.

² Trafikstyrelsen har i 2008 ansat et stort antal nye medarbejdere, dog ikke så mange som forventet ved årets start.

Figur 1: Indtægter og omkostninger



Figur 2: Balancens sammensætning



Note: A = aktiver, P = passiver.

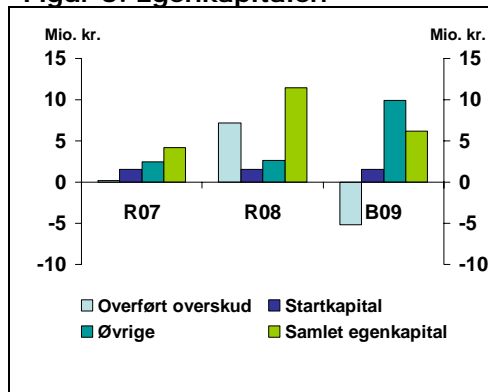
Der har fra 2007 til 2008 været en større stigning i Trafikstyrelsens kortfristede gæld og omsætningsaktiver, hvilket skyldes modtaget EU-støtte til København-Ringsted projektet.

Trafikstyrelsens immaterielle anlægsaktiver er i 2008 steget med 0,6 mio. kr., som følge af indkøb af diverse IT-licenser. I 2009 budgetteres ligeledes med en stigning i de immaterielle anlægsaktiver, idet en række IT-systemer forventes færdigudviklet og ibrugtaget, bl.a. datawarehouse, en ny platform til hjemmesiden og evt. et nyt sagsstyringssystem.

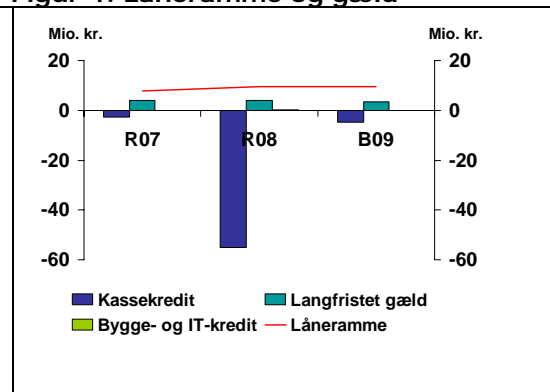
De materielle anlægsaktiver er derimod faldet med 0,6 mio. kr. i 2008 på grund af afskrivninger. De materielle anlægsaktiver forventes at falde yderligere i 2009, som følge af nedskrivning på indretning af lejede lokaler i nuværende domicil.

De hensatte forpligtigelser er steget med 0,8 mio. kr. i 2008, hvilket primært vedrører åremålsløn, resultatløn samt hensættelser til istandsættelse af lokaler ved fraflytning.

Figur 3: Egenkapitalen



Figur 4: Låneramme og gæld



Trafikstyrelsens egenkapital er steget fra 4,2 mio. kr. i 2007 til 11,4 mio. kr. i 2008, jf. figur 3. Stigningen skyldes først og fremmest et større overført overskud på 7,2 mio. kr. i 2008 sammenlignet med 0,2 mio. kr. i 2007, hvilket ligeså afspejles i en stigning i soliditetsgraden i samme periode fra 4,2 pct. til 9,8 pct. Det større overførte overskud betyder, at Trafikstyrelsens akkumulerede overskudsgrad er steget fra 1,8 pct. til 5,4 pct. i 2008. Der budgetteres i 2009 med et mindre fald i egenkapitalen, bl.a. på grund af engangsomkostninger forbundet med flytningen. Trafikstyrelsen har ultimo 2008 en langfristet gæld på 4,1 mio. kr., jf. figur 4, hvilket vedrører IT-systemer og indretning af lejede lokaler.

Derudover har Trafikstyrelsen pr. 31. december 2008 et indestående på kassekredit på 55,1 mio. kr., der primært vedrører ovenfor, omtalte EU-støtte til København-Ringsted projektet. I regnskabsåret har det ikke været muligt at foretage likviditetsflytning mellem FF7 og FF5, idet saldoen på de to konti i årsrapporten skal afspejle indestående på Trafikstyrelsens SKB (statens koncern betalings) konti i Danske Bank. Likviditetsflytningen mellem de to konti vedrørende 2008 vil først blive foretaget i 1. kvartal 2009.

1.4. Administrerede udgifter og indtægter

Trafikstyrelsen administrerer en række udgiftsbaserede hovedkonti, jf. tabel 1. Regnskabsmæssige forklaringer vedrørende disse hovedkonti fremgår af bilag 5.3.

Tabel 1: Trafikstyrelsens administrerede udgifter og indtægter (mio. kr.)

| Art | Bevillingstyper | Hovedkonti | | Bevilling FL+TB | Regnskab 2008 |
|---|---|--|-----------|--------------------|------------------|
| Administrerede tilskud og lovbundne ordninger | Anden bevilling, lovbunden bevilling, reservationsbevilling | § 28.11.64 § 28.31.09 § 28.43.03 § 28.43.05 § 28.43.06 § 28.61.03 § 28.61.06 § 28.65.17 | Udgifter | 672,3 | 604,8 |
| | | | Indtægter | 72,7 | 11,7 |
| Øvrige administrerede udgifter og indtægter | Anden bevilling, anlægsbevilling (ekskl. anlægsbevilling til Trafikstyrelsens drift) | § 28.65.18 | Udgifter | 93,1 | 92,6 |
| | | | Indtægter | | |

1.5. Forventninger til 2009

Trafikstyrelsens strategiske indsatsområder, mål og større opgaver for det kommende år er beskrevet i styrelsens resultatkontrakt for 2009, som kan ses på www.trafikstyrelsen.dk.

Trafikstyrelsen forventer mange nye opgaver i relation til projektering af jernbaneinfrastruktur i 2009 og i de kommende år frem, idet Trafikstyrelsen skal forberede og udarbejde en række beslutningsgrundlag, miljøundersøgelser (VVM) og analyser i henhold til aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009. Endvidere forventer Trafikstyrelsen at påbegynde arbejdet med projektering (VVM) af Femern Bælt jernbane-landanlæg. Endelig er det i 2009, at Trafikstyrelsen skal færdiggøre beslutningsgrundlag vedrørende kapacitetsforbedringer på jernbanen mellem København og Ringsted.

Andre væsentlige opgaver i 2009 bliver igangsættelse af og opfølgning på ny kontrakt for Kystbanen og Øresundstrafikken samt at gennemføre forberedelsesaktiviteter forud for driftsstart af de to nytildelte kontrakter vedrørende færgebetjeningen af Bornholm og togtrafikken i Midt- og Vestjylland.

På sikkerhedsområdet skal Trafikstyrelsen påbegynde implementering af den nye strategi for sikkerhed og interoperabilitet. Hovedbudskaberne i strategien er, at sikkerheden skal bevares, danske særregler skal undgås, og overgangen fra etat til erhvervssektor skal fremmes gennem dialog og større eget ansvar til virksomhederne. Arbejdet vil bl.a. omfatte implementering af TSI'er³ samt udvikling af sikkerhedsmål og metoder til håndtering af helhedssyn på sikkerhed.

Endelig skal Trafikstyrelsen i foråret 2009 flytte til et nyt og større domicil, hvilket vil lægge beslag på en del økonomiske og personalemæssige ressourcer.

³ TSI'er (Teknisk Specifikation for Interoperabilitet) udspringer af EU-samarbejdet og internationale standarder, der dækker de krav, som alle EU-lande skal leve op til på en række områder inden for jernbanedrift.

2. Målrapportering

2.1. Mål og resultater

Trafikstyrelsens resultatkontrakt for 2008 indeholder 19 resultatkrav, hvoraf 12 resultatkrav vurderes at være opfyldt, seks er delvist opfyldt, mens et resultatkrav ikke er opfyldt, jf. bilag 5.2. Trafikstyrelsen vurderer målopfyldelsen tilfredsstillende. Nedenfor redegøres kort for Trafikstyrelsens resultatkrav på produktniveau med fokus på de resultatkrav, som ikke eller kun delvist er opfyldt.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Trafikstyrelsens produkter (mio. kr.)

| Produkt | Indtægtsført bevilling ¹ | Øvrige indtægter | Omkostninger ² | Andel af årets overskud |
|---|-------------------------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|
| Myndighed for kollektiv trafik | | 0,1 | 7,4 | |
| Projektering af jernbaneinfrastruktur | | 0,2 | 114,8 | |
| Indkøb af tog- og færgetrafik | | 0,5 | 21,4 | |
| Sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen | | 3,2 | 45,5 | |
| I alt | 192,2 | 4,0 | 189,0 | 7,2 |

1) Indtægtsført bevilling og andel af årets overskud er ikke angivet på produktniveau, men er medtaget i totaltallene, idet Trafikstyrelsen rent regnskabsmæssigt ikke indtægtsfører bevilling på de enkelte produkter.

2) Omkostningsfordelingen er foretaget med udgangspunkt i principperne beskrevet i Økonomistyrelsens "Vejledning for prisfastsættelse", maj 2006. Der er taget udgangspunkt i en timebaseret omkostningsfordeling. Summen af arbejdstimer opgøres for de enkelte produktområder og procentandelen, som hvert produkts timer udgør af de samlede antal timer for de fire produkter (fagområder), udgør fordelingsnøglen for indirekte omkostninger, herunder omkostninger til generel ledelse, administration og hjælpefunktioner. Direkte henførbare omkostninger og indtægter er konteret på de enkelte produktområder.

Myndighed for kollektiv trafik

To ud af to resultatkrav vedrørende myndighed for kollektiv trafik er delvist opfyldt. Resultatkravet om at øge datamængden om trafiksselskaberne samt at forbedre udtrækningsmulighederne på Trafikstyrelsens hjemmeside har været vanskeliggjort af manglende og upræcise dataindberetninger samt IT-leverandørproblemer. Endvidere har det været en udfordring for Trafikstyrelsen i samarbejde med trafikoperatørerne at få indgået en ny aftale om indtægtsdelingen i Hovedstadsområdet. Begge aktiviteter fortsætter i 2009.

Projektering af jernbaneinfrastruktur

Fire ud af fem resultatkrav vedrørende projektering af jernbaneinfrastruktur er helt opfyldt, mens 1 resultatkrav ikke er opfyldt. Resultatkravet om at implementere en ny metode for budgettering af anlægsprojekter, jf. Akt 16 24/10 2006, har været vanskeliggjort af opgavens kompleksitet og mangel på kompetencer. Fremdriften har ikke været tilfredsstillende, hvorfor arbejdet fortsætter i 2009.

Indkøb af tog- og færgetrafik

Et ud af to resultatkrav vedrørende indkøb af tog- og færgetrafik er opfyldt, mens et resultatkrav er delvist opfyldt. Resultatkravet om at forberede administrationen af bruttokontrakten vedrørende Kystbane- og Øresundstrafikken har været mere omfattende end forventet. Trafikstyrelsen har derfor styrket organiseringen af arbejdet fremadrettet.

Sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen

Tre ud af fire resultatkrav vedrørende sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen er opfyldt, mens et resultatkrav næsten er opfyldt. Klageinstansen for konkurrence- og markedskontrol på jernbaneområdet – Regulatory Body – er ikke, som forventet, blevet placeret i Trafikstyrelsen. Dog har styrelsen deltaget i det afklarende arbejde og derfor anvendt en mindre del (0,3 mio. kr.) af den bevilling, der på finansloven for 2008 blev afsat til opgaven.

2.2. Uddybende analyser af årets resultater

I det følgende analyseres og vurderes seks udvalgte resultater for 2008. Trafikstyrelsens opfølgning på "klare mål"⁴, jf. Transportministeriets effektiviseringsstrategi fra 2007, indgår i analyserne.

2.2.1. Indtægtsdeling i Hovedstadsområdet

Trafikstyrelsen har ansvaret⁵ for administrationen af indtægtsdelingen i den offentlige servicetrafik i Hovedstadsområdet. Det betyder, at Trafikstyrelsen skal facilitere samarbejdet mellem Movia, Metro, DSB og DSB S-tog om deling af de samlede billetindtægter, der genereres ved, at passagerne kan købe én billet, der gælder til alle rejseformer (bus, tog og metro) i Hovedstadsområdet.

Omdrejningspunktet for samarbejdet i 2008 har været at få indgået en ny aftale om indtægtsdelingen som erstatning for en tidligere aftale, der udløb 31. december 2006. Trafikstyrelsen har i den forbindelse udarbejdet et nyt aftalekoncept for indtægtsdelingen, som forventes at blive underskrevet i 2. kvartal 2009.

Udfordringen for Trafikstyrelsen har bestået i at få parterne til at tilslutte sig de opstillede løsningsmodeller, bl.a. fordi parterne har forskellige opfattelser af og ønsker til, hvordan en indtægtsdelingsmodel skal udformes. Ligesom parterne anvender forskellige tællemetoder mv.

Selvom fremdriften i samarbejdet i 2008 ikke har været som forventet, vurderer Trafikstyrelsen, at styrelsens indsats har været tilfredsstillende, idet der er udarbejdet et nyt aftalekoncept, der tager højde for en forenklet og hurtigere håndtering af uenigheder og tvister. De anvendte ressourcer internt i Trafikstyrelsen har generelt svaret til det budgetterede.

2.2.2. København-Ringsted

I juni 2006 blev der indgået en politisk aftale om at udarbejde et beslutningsgrundlag, herunder VVM-undersøgelse (miljøredegørelse), af to løsningsmuligheder til forbedring af jernbanekapaciteten mellem København og Ringsted: En 5. spors løsning til Roskilde og en nybygningsløsning via Køge⁶.

Projektet løber i perioden 2007-2010 og består af følgende overordnede faser:

| 2007 | 2008 | 2009 | 1/9 2009 | 2010 |
|--|------|-------------------|--------------|---------------------|
| Faser: I-----II-----III-----IV-----V-----VI-----VII-----VIII-----IX-----X----- | | | | |
| Udbud/rådgiverydelser | VVM | Offentlighedsfase | Høringsnotat | Beslutningsgrundlag |
| | | | | Projektafslutning |

I 2008 har Trafikstyrelsen anvendt hovedparten af ressourcerne på at udarbejde VVM-undersøgelse og gennemføre offentlighedsfase:

⁴ Trafikstyrelsens fem "klare mål" fremgår af Trafikstyrelsens resultatkontrakt for 2008, bilag 2. Trafikstyrelsen har ikke gennemført en omdømmetilfredshedsundersøgelse i 2008, hvorfor der ikke afrapporteres på offentlige myndigheders vurdering af Trafikstyrelsen (mål 5).

⁵ Lov om trafikskelskaber nr. 582 af 24. juni 2005.

⁶ Lov om projektering af jernbaneanlæg København-Ringsted nr. 244 af 21. marts 2007.

| VVM-undersøgelse bestående af: | Offentlighedsfase med følgende aktiviteter: |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • 11 miljøredegørelser <ul style="list-style-type: none"> - 1 samlet miljøredegørelse - 1 redegørelse for støj og vibrationsforhold - 9 geografisk, opdelte redegørelser • 4 pjecer • Mere end 100 fagnotater | <ul style="list-style-type: none"> • Trafikstyrelsen har udsendt mere end 3.000 høringsudgaver af den samlede miljøredegørelse til borgere/interessenter samt berørte lodsejere • Trafikstyrelsen har afviklet 13 borgermøder langs de to strækninger, som har været besøgt af i alt ca. 1.550 borgere • Trafikstyrelsen har behandlet 275 skriftlige hørings svar • Trafikstyrelsen har udsendt 22 nyhedsmails vedrørende projektet til hjemmesidens ca. 200 tilmeldte abonnenter • Trafikstyrelsen har vejledt ca. 100 personer i anvendelsen af projektets dynamiske kort på styrelsens hjemmeside |

Projektet er indtil videre Trafikstyrelsens mest omfattende og komplekse projekteringsopgave, som har haft stor politisk og lokal bevågenhed. Trafikstyrelsen har derfor løbende orienteret om projektets fremdrift og tidsplan på styrelsens hjemmeside samt sikret, at alle berørte lodsejere – forinden offentlighedsfasen – er blevet orienteret om projektet⁷. Der er bl.a. blevet afholdt informationsmøder for særlige grupper af grundejere og haveforeninger. Ligeledes har styrelsen været i løbende dialog med lokale og statslige myndigheder i forbindelse med gennemførelse af tekniske undersøgelser af de fysiske anlæg.

Trods uenigheder om projektløsningerne synes der at have været generel tilfredshed med såvel det skriftlige materiale som afviklingen af den lange møderække. Der er i alt afsat 234 mio. kr. til udarbejdelse af beslutningsgrundlaget i årene 2007-10, hvoraf der til og med 2008 er forbrugt 152,6 mio. kr. Beslutningsgrundlaget skal afleveres i 3. kvartal i 2009 med henblik på politisk behandling. I aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009 er der reserveret 10 mia. kr. til gennemførelse af projektet.

2.2.3. Ny anlægsbudgettering

"Ny anlægsbudgettering" er en ny metode for budgettering af anlægsprojekter på infrastrukturområdet, der sikrer et klart, sporbart og gennemskueligt beslutningsgrundlag, jf. Akt 16 24/10 2006.

Metoden på baneområdet har i 2008 været vanskelig at få plads, bl.a. pga. opgavens kompleksitet og mangel på kompetencer. Trafikstyrelsen vurderer, at opgavens fremdrift ikke har været tilfredsstillende. Det er dog forventningen, at det konstruktive samarbejde mellem Transportministeriets institutioner vil lede frem til færdigimplementering af en første model af ny anlægsbudgettering i 2009.

2.2.4. Kystbanen og Øresund

I efteråret 2004 blev det politisk besluttet at udbyde togtrafikken på Kystbanen/Øresund. Trafikstyrelsen har i 2007 gennemført udbudsforretningen og underskrevet 11. januar 2008 kontrakt med den vindende operatør DSBFirst. I 2008 har Trafikstyrelsens forberedt administrationen af bruttokontrakten vedrørende Kystbane- og Øresundstrafikken med henblik på driftsstart 11. januar 2009.

Karakteristisk for "Kystbaneudbuddet" er, at Trafikstyrelsen for første gang har udbudt og indgået en bruttokontrakt, hvilket betyder, at Trafikstyrelsen har fået ansvaret for passagerindtægter og takster, mens trafikken forestås af DSBFirst mod betaling. En

⁷ I de klare mål står der: "Alle borgere, der i væsentlig grad bliver påvirket af et anlægsprojekt, f.eks. i form af ekspropriationer el. lign., vil få en personlig orientering enten på et borgermøde, pr. telefon, mail eller brev, før anlægsprojektet offentliggøres." Målet vurderes på den baggrund opfyldt.

udfordring for Trafikstyrelsen har i den forbindelse været at få tilpasset organisationen og de til rådighed værende ressourcer til både at være trafikløber og trafikelskab.

Trafikstyrelsen har i 2008 i samarbejde med DSB udarbejdet et aftalekompleks, der beskriver administrationen af indtægtsdelingen mellem DSB og Trafikstyrelsen, håndtering af DSBFirst' salg, afregningsprocedurer, beregning af provision mellem parterne, udveksling af salgsstatistik mv. Derudover har Trafikstyrelsen 6. oktober 2008 fremsendt forslag til Øresundstakst 2009 til Skånetrafikken, som blev godkendt i december 2008.

Trafikstyrelsen vurderer, at håndteringen af kontrakten om trafikeringen af Kystbanen og Øresundsforbindelsen er en væsentligt større opgave end håndteringen af Trafikstyrelsens øvrige trafikkontrakter. Det skyldes dels den øgede kompleksitet på grund af samarbejdet med de svenske trafikløbere, men også at Trafikstyrelsens engagement i indtægtsdeling, køreplanlægning og kapacitetsdisponering på grund af bruttokontraktskonceptet er ganske omfattende.

2.2.5. Sikkerhed og interoperabilitet - reguleringsarbejde

Trafikstyrelsen har i 2008 fortsat moderniseringen af regelsættet på jernbanesikkerhedsområdet med henblik på at understøtte den europæiske regelreform og en fortsat liberalisering af jernbanenettet. Arbejdet blev igangsat i 2006, jf. aftale om trafik af 4. november 2005, og forventes tidligst afsluttet i 2015.

Trafikstyrelsen har i 2008 reorganiseret tilrettelæggelsen af regelarbejdet med henblik på at optimere gennemførelsen i forhold til de til rådighed stående ressourcer. Trafikstyrelsen vil således i perioden frem til 2011 koncentrere regelarbejdet om implementering af TSI'er⁸ i det danske regelgrundlag. Reorganiseringen lægger op til en kursændring, idet Trafikstyrelsen tidligere har lagt vægt på først at afgøre hvilke regler, der skulle være henholdsvis myndigheds- og virksomhedsregler. Dette arbejde udskydes til implementeringen af TSI'erne er tilendebragt. Handlingsplanen for reorganiseringen har ikke affødt bemærkninger fra Rigsrevisionen.

På baggrund af handlingsplanen har Trafikstyrelsen i 2008 udarbejdet en strategi⁹ for, hvordan den europæiske regelreform skal gennemføres i Danmark i løbet af de næste 3-5 år. Strategien sætter rammen for regelarbejdet og lægger bl.a. op til at bevare sikkerheden, undgå danske særregler, fremme danske synspunkter i de internationale forhandlinger samt sikre, at nye regler gennemføres så smidigt og effektivt som muligt.

Generelt har regelarbejdet i 2008 været karakteriseret af en betydelig fremdrift sammenlignet med 2006 og 2007. Der er blevet skabt struktur og systematik i regelarbejdet samt overblik over nationale "regelhuller" og gennemført en række europæiske reguleringstiltag. Endvidere har Trafikstyrelsen fået oprustet og tilpasset sin organisation til opgavens omfang, bl.a. er antallet af jurister, som beskæftiger sig med regelarbejdet, blevet fordoblet.

I 2008 er der samlet set anvendt 9,7 mio. kr. sammenholdt med 6,7 mio. kr. i 2007 på gennemførelsen af EU' regelreform ("regelmodernisering") og opdelingen af myndigheds- og virksomhedsregler ("sektorforhold"). Disse opgaver betragtes fremover som ét samlet område pga. reorganiseringen af arbejdet.

2.2.6. Tilsyn og godkendelser

Som tilsyns- og godkendelsesmyndighed for jernbanens sikkerhed og interoperabilitet har Trafikstyrelsen med udgangspunkt i styrelsens offentliggjorte tilsynsplan for 2008 gennemført i alt 36 tilsyn af jernbanevirksomheder og infrastrukturforvaltere.

⁸ TSI'er (Teknisk Specifikation for Interoperabilitet) udspringer af EU-samarbejdet og internationale standarder, der dækker de krav, som alle EU-lande skal leve op til på en række områder inden for jernbanedrift.

⁹ Den fælleseuropæiske jernbane – en strategi for høj sikkerhed og smidig gennemførelse i Danmark, februar 2009.

Øversigt over gennemførte tilsyn og certificeringer/godkendelser

| Tilsyn og certificering | 2006 | 2007 | 2008 |
|---|------|------|------|
| Krav om antal tilsyn i resultatkontrakt | - | 30 | 30 |
| Antal gennemførte tilsyn | 33 | 36 | 36 |
| Antal gennemførte certificeringer /godkendelser | 4 | 3 | 8 |

Tilsynene i 2008 har generelt været meget omfangsrige, hvilket bl.a. hænger sammen med, at otte jernbanevirksomheder tillige er blevet sikkerhedscertificeret. Tilsynene omfatter bl.a. dokumentgennemgang, audit, opfølgningstilsyn m.m. Seks jernbanevirksomheder har efter ansøgning fået udskudt sikkerhedscertificeringen til 2009¹⁰. Det er Trafikstyrelsens vurdering, at antallet og omfanget af gennemførte tilsyn i 2008 er tilfredsstillende sammenlignet med tidligere år og set i forhold til resultatkravet. Der er i 2008 anvendt 5,9 mio. kr. på området sammenholdt med 4,1 mio. kr. i 2007. En mindre del (ca. 1 mio. kr.) af den tilførte merbevilling på finansloven for 2008 til tilsynsopgaverne er ikke anvendt, hvilket dels skyldes, at to ledige stillinger først er blevet besat primo 2009 og dels at seks jernbanevirksomheder, som ovenfor nævnt, efter ansøgning har fået udskudt sikkerhedscertificeringen til 2009.

Trafikstyrelsen har endvidere i 2008 gennemført godkendelser af både tekniske og funktionelle delsystemer med henblik på at opretholde et tilfredsstillende sikkerhedsniveau på de danske jernbaner. Trafikstyrelsen har i dialog med branchen udarbejdet vejledningsmateriale for at lette virksomhedernes arbejde med ansøgninger om godkendelse af rullende materiel og infrastrukturdelsystemer. Følgende vejledninger er blevet udarbejdet i 2008:

- En 'håndbog' for godkendelse af infrastrukturdelsystemer og rullende materiel
- Vejledning om ibrugtagningstilladelse til rullende materiel
- Vejledning om godkendelse af ændringer af rullende materiel
- Vejledning om godkendelse af sikring og togkontrol.

Trafikstyrelsen har først og fremmest prioriteret at anvende ressourcer på de områder, hvor branchen hovedsageligt har efterspurgt vejledninger. Hele den tildelte merbevilling til godkendelsesopgaverne er anvendt, og der er samlet set forbrugt 7,5 mio. kr. på området sammenholdt med 4,8 mio. kr. i 2007.

Stikprøver viser, at Trafikstyrelsens sagsbehandlingstider i forbindelse med behandling af ansøgninger om godkendelser lever delvist op til Trafikstyrelsens "klare mål". Sagsbehandlingstider vedrørende helbreds-godkendelser lever helt op til målet, mens behandling af ansøgninger om godkendelse af uddannelse og rullende materiel lever delvist op til målet, se skema på næste side. Samlet set vurderes fremdrift og indsats tilfredsstillende. Forbruget på godkendelser har været som forudsat merbevillingen.

Trafikstyrelsen vil i 2009 undersøge mulighederne for at indkøbe et sagsstyringssystem med henblik på at optimere sagsgangen for behandling af ansøgninger om godkendelser samt forbedre sagsbehandlingstiderne fremadrettet.

¹⁰ Ifølge BEK nr. 14 af 4. januar 2007 skal alle jernbanevirksomheder være sikkerhedscertificeret inden udgangen af 2008. Med bekendtgørelse nr. 1031 af 22. oktober 2008 er der åbnet mulighed for, at Trafikstyrelsen på baggrund af en konkret sikkerhedsmæssig vurdering kan forlænge et sikkerhedscertifikats gyldighedsperiode.

Oversigt over sagsbehandlingstider i 2008

| Godkendelser | Antal | Sagsbehandlingstid | Klare mål | Målopfyldelse |
|---------------------|--------------|--|--|----------------------|
| Helbred | Ca. 3200 | 97,5 pct. er behandlet og besvaret inden for 2 uger | 85 pct. skal være behandlet og besvaret inden for 2 uger | Opfyldt |
| Uddannelse | Ca. 50 | <ul style="list-style-type: none">• 87,5 pct. er kvitteret for modtagelse inden 10 arbejdsdage• 69 pct. er behandlet og besvaret inden for 10 arbejdsdage | 100 pct. skal være kvitteret for modtagelse inden 10 arbejdsdage | Delvist opfyldt |
| Rullende materiel | Ca. 500 | 90 pct. er kvitteret, behandlet og besvaret inden for 10 arbejdsdage | 100 pct. skal være kvitteret for modtagelse inden 10 arbejdsdage | Delvist opfyldt |

2.3. Redegørelse for reservation

Trafikstyrelsen har ultimo 2008 en reserveret bevilling på hovedkonto 28.62.01 på i alt 16,2 mio. kr., som består af 2,6 mio. kr. reserveret af bevillingen på finansloven for 2008, mens 13,7 mio. kr. stammer fra tidligere års reservationer.

Table 3: Reservation, hovedkonto 28.62.01

| Produkt/opgave | Reserveret år | Reservation primo 2008 (mio. kr.) | Bevilling / Anden regulering 2008 (mio. kr.) | Forbrug i 2008 (mio. kr.) | Reservation ultimo 2008 (mio. kr.) | Forventet afslutning |
|--|---------------|-----------------------------------|--|---------------------------|------------------------------------|----------------------|
| Myndighed for kollektiv trafik i alt | - | 0,6 | | 0,6 | 0,0 | - |
| Trafikplanen | 2007 | 0,6 | - | 0,6 | 0,0 | 2008 |
| Projektering af jernbaneinfrastruktur i alt | - | 29,2 | 94,1 | 108,1 | 15,2 | - |
| Niveaufriskæring Grenå | 2006 | 3,1 | - | 3,1 ¹ | 0,0 | 2008 |
| Hobro-Aalborg | 2006 | 10,3 | - | 0,0 | 10,3 | 2012 |
| Nørreport | 2006 | 3,6 | 1,2 ² | 0,9 | 3,9 | 2009 |
| Nordvestbanen | 2006 | 0,7 | - | 0,1 | 0,6 | 2009 |
| KØR | 2006 | 0,3 | -0,3 ³ | 0,0 | 0,0 | 2008 |
| Strategi København-Ringsted | 2007 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 2008 |
| Sydbanen | 2007 | 2,0 | 0,3 | 2,2 | 0,1 | 2009 |
| København-Ringsted | 2007 | 9,2 | 92,9 ⁴ | 101,8 | 0,3 | 2010 |
| Indkøb af tog- og færgetrafik i alt | - | 2,4 | | 2,4 | 0,0 | - |
| Genudbud – Bornholm | 2007 | 1,0 | - ⁵ | 1,0 | 0,0 | 2008 |
| Genudbud - Midt og Vestjylland | 2007 | 1,4 | - ⁶ | 1,4 | 0,0 | 2008 |
| Sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen i alt | - | 12,3 | -0,7 | 10,5 | 1,1 | - |
| Operational Rules | 2007 | 9,6 | -5,8 ⁷ | 3,8 | 0,0 | 2008 |
| Regelprojektet | 2006 | 2,7 | 5,1 | 6,7 | 1,1 | 2011 |

- 1) 3,1 mio. kr. er ikke forbrugt, men bogført i balancen på periodeafgrænsningsposter, idet beløbet afventer overførsel til Vejdirektoratet.
- 2) På TB08 er der tilført yderligere 1,2 mio. kr. til projektet.
- 3) I forbindelse med afslutningen af KØR projektet (kapacitetsudvidelser ml. Østerport og Ringsted) er der overført 0,3 mio. kr. til projektet vedrørende Sydbanen.
- 4) Vedrører 92,8 mio. kr. fra FL08 samt overførsel af 0,1 mio. kr. fra det afsluttede strategiprojekt København-Ringsted
- 5-6) Indeværende års forbrug på genudbud af færgebetjeningen af Bornholm og togtrafikken i Midt- og Vestjylland er finansieret af Trafikstyrelsens basisbevilling.
- 7) 5,8 mio. kr. er i forbindelse med afsluttet arbejde i Trafikstyrelsen overført til Banedanmark på TB08.

De forbrugte reservationer i 2008 vedrører, bl.a. anlægsprojekterne København-Ringsted og Sydbanen, hvoraf sidstnævnte er afsluttet, genudbuddene af henholdsvis færgebetjeningen af Bornholm og den offentlig servicetrafik i Midt- og Vestjylland samt regelprojektet og Operational Rules, hvoraf sidstnævnte ligeledes er afsluttet.

Den store andel af tidligere års reservationer vedrører projektet Hobro–Aalborg, hvor der er reserveret 10,3 mio. kr., idet der ikke er forbrugt midler i 2008.

Trafikstyrelsens akkumulerede reservationsandel er faldet fra 29,7 pct. i 2007 til 8,9 pct. i 2008, idet Trafikstyrelsens samlede reservation som andel af bruttobevillingen er faldet, jf. afsnit 5.4. Endvidere er der sket et fald i styrelsens reservationsflow fra 59,4 pct. i 2007 til 15,7 pct. i 2008, hvilket skyldes, at Trafikstyrelsen kun har reserveret 2,6 mio. kr. af indeværende års bevilling sammenlignet med 26,5 mio. kr. i 2007.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Trafikstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006, Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning (www.oav.dk). En nærmere beskrivelse af styrelsens regnskabspraksis findes i Trafikstyrelsens regnskabsinstruks.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 4: Trafikstyrelsens resultatopgørelse (mio. kr.)

| | | R2008 | R2007 | B2009 |
|------|--|---------------|---------------|--------------------|
| Note | Ordinære driftsindtægter | | | |
| | Indtægtsført bevilling | | | |
| | Bevilling | -167,0 | -146,3 | -192,4 |
| | Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger | -27,7 | -8,7 | 0,0 |
| | Reserveret af indeværende års bevillinger | 2,6 | 26,5 | 0,0 |
| | Indtægtsført bevilling i alt | -192,1 | -128,6 | -192,4 |
| | Salg af varer og tjenesteydelser | -0,2 | -0,1 | |
| | Tilskud til egen drift | 0,0 | -0,3 | |
| | Øvrige driftsindtægter | | | -43,0 ¹ |
| | Gebyrer | -2,3 | -2,6 | -5,0 |
| | Ordinære driftsindtægter i alt | -194,6 | -131,6 | -240,4 |
| | Ordinære driftsomkostninger | | | |
| | Ændring i lagre | 0,0 | 0,0 | |
| 6 | Forbrugsomkostninger | | | |
| | Husleje | 4,7 | 3,8 | 8,0 |
| | Forbrugsomkostninger i alt | 4,7 | 3,8 | 8,0 |
| 1 | Personaleomkostninger | | | |
| | Lønninger | 50,9 | 38,0 | |
| | Pension | 7,4 | 5,7 | |
| | Lønrefusion | -1,2 | -0,6 | |
| | Andre personaleomkostninger | 0,5 | 0,7 | |
| | Personaleomkostninger i alt | 57,6 | 43,8 | 66,1 |
| | Andre ordinære driftsomkostninger | 125,3 | 83,1 | 168,5 |
| 2+3 | Af- og nedskrivninger | 1,0 | 0,8 | 3,0 |
| | Ordinære driftsomkostninger i alt | 188,6 | 131,5 | 245,6 |
| | Resultat af ordinær drift | -6,0 | -0,1 | |
| | Andre driftsposter | | | |
| 7 | Andre driftsindtægter | -1,0 | -0,3 | |
| | Andre driftsomkostninger | 0,0 | 0,0 | |
| | Resultat før finansielle poster | -7,0 | -0,4 | |
| | Finansielle poster | | | |
| | Finansielle indtægter | -0,6 | -0,2 | |
| | Finansielle omkostninger | 0,4 | 0,3 | |
| | Resultat før ekstraordinære poster | -7,2 | -0,3 | |
| | Ekstraordinære poster | | | |
| | Ekstraordinære indtægter | 0,0 | 0,0 | |
| | Ekstraordinære omkostninger | 0,0 | 0,1 | |
| | Årets resultat | -7,2 | -0,2 | 5,2 |

Note: Der foretaget afrundinger i forhold til SKS (Statens Koncernsystem), således at totaltallene summerer.

1) Indtægter på 43,0 mio. kr. vedrørende EU-tilskud til København-Ringsted.

Det overførte overskud på 7,2 mio. kr. er overført til egenkapitalen. Nedenfor fremgår Trafikstyrelsens resultatdisponering.

Tabel 5: Resultatdisponering (mio. kr.)

| Disponeret bortfald | |
|--|-----|
| Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt) | 0 |
| Disponeret til udbytte til statskassen | 0 |
| Disponeret til overført overskud | 7,2 |

Note: Bevillingsafregningen i Statens Budgetsystem viser et overskud på 10,3 mio. kr., hvoraf der er disponeret 3,1 mio. kr. i bortfald. Der er ikke tale om et egentligt bortfald, idet det vedrører 3,1 mio. kr., som primo 2008 var afsat som reserveret bevilling til projektet Niveaufri skæring Grenåbanen. Projektet er blevet overdraget til Vejdirektoratet, og de 3,1 mio. kr. overdrages til Vejdirektoratet i 2. kvartal 2009 til brug for projektudførelse. De 3,1 mio. kr. er – indtil overdragelse – posteret på periodeafgrænsningsposter under kortfristede gældsforpligtigelser. Denne transaktion kan Statens Budgetsystem ikke håndtere, hvorfor et overskud på 10,3 mio. kr. fremgår.

3.3. Balance

Balancen viser Trafikstyrelsens aktiver og passiver pr. 31. december 2008.

Tabel 6: Balance for Trafikstyrelsen (mio. kr.)

| Note | Aktiver | R2008 | R2007 | Note | Passiver | R2008 | R2007 |
|------|--|--------------|-------------|------|---|--------------|-------------|
| | Anlægsaktiver | | | | Egenkapital | | |
| 2 | Immaterielle anlægsaktiver | | | | Reguleret egenkapital / startkapital | 1,5 | 1,5 |
| | Færdiggjorte udviklingsprojekter | 0,0 | 0,0 | | Overført overskud primo | 2,7 | 2,5 |
| | Erhvervede koncessioner, patenter m.v. | 1,7 | 1,1 | | Primoreguleringer | 0,0 | - |
| | Udviklingsprojekter under opførelse | 0,2 | 0,0 | | Overført af årets resultat | 7,2 | 0,2 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 1,9 | 1,1 | | Overført overskud ultimo | 9,9 | 2,7 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver | | | | Egenkapital i alt | 11,4 | 4,2 |
| | Grunde, arealer og bygninger | 2,0 | 2,4 | | | | |
| | Infrastruktur | 0,0 | 0,0 | | Hensatte forpligtelser | 2,1 | 1,4 |
| | Produktionsanlæg og maskiner | 0,0 | 0,0 | | | | |
| | Transportmateriel | - | - | | Hensættelser | 2,1 | 1,4 |
| | Inventar og IT-udstyr | 0,2 | 0,4 | 5 | | | |
| | Igangværende arbejder for egen regning | 0,0 | 0,0 | | Langfristede gældsposter | | |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 2,2 | 2,8 | | FF4 Langfristet gæld | 3,9 | 3,9 |
| | | | | | FF6 Bygge- og IT kredit | 0,2 | 0,0 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 1,5 | 1,5 | | Statsgæld | 0,0 | 0,0 |
| | Anlægsaktiver i alt | 5,5 | 5,4 | | Langfristet gæld i alt | 4,1 | 3,9 |
| | Omsætningsaktiver | | | | Kortfristede gældsposter | | |
| | Varebeholdninger | 0,0 | 0,0 | | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 17,2 | 28,0 |
| | Tilgodehavender fra salg af vare og tj.yd. | 1,5 | 1,3 | | Anden kortfristet gæld | 1,9 | 10,4 |
| | Andre tilgodehavender | 7,9 | 7,3 | | Skyldige feriepenge | 8,5 | 6,4 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 0,2 | 7,3 | | Reserveret bevilling | 16,2 | 44,6 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 1,4 | 7,6 | | Periodeafgrænsningsposter | 44,0 | 0,8 |
| 4 | Tilgodehavender i alt | 11,0 | 23,5 | | Igangværende arbejder for fremmed regning | 11,4 | 0,0 |
| | Likvide beholdninger | | | 8 | Kortfristet gæld i alt | 99,2 | 90,2 |
| | FF5 Uforrentet konto | 45,1 | 68,1 | | | | |
| | FF7 Finansieringskonto | 55,1 | 2,7 | | Gæld i alt | 103,3 | 94,1 |
| | Andre likvider | - | - | | | | |
| | Likvider i alt | 100,2 | 70,8 | | Passiver i alt | 116,8 | 99,7 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 111,2 | 94,3 | | | | |
| | | | | | | | |
| | Aktiver i alt | 116,8 | 99,7 | | | | |

Note: Der foretaget afrundinger i forhold til SKS, således at totaltallene summerer.

Det er i regnskabsåret ikke muligt at flytte likvider fra FF7 til FF5. Det betyder, at balancen viser et indestående på 55,1 mio. kr. på FF7. Saldoen vedrører primært EU-støtte til København-Ringsted projektet, som skal overføres til Banedanmark i forbindelse med likviditetsflytningen i 1. kvartal 2009. For at kunne sammenligne med balanceposterne FF7 & FF5 i 2008 med 2007 burde der blive foretaget en flytning af likviditet fra FF7 til FF5 på 45,2 mio. kr., således at saldoen for FF5 bliver 90,3 mio. kr. og FF7 9,9 mio. kr.

3.4. Egenkapital

Nedenfor fremgår sammensætningen af Trafikstyrelsens egenkapital.

Tabel 7: Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

| Egenkapital primo 2008 | R2008 | R2007 |
|--|--------------|-------------|
| Startkapital | -1,5 | -1,5 |
| + ændring i startkapital | 0,0 | 0,0 |
| Startkapital ultimo | -1,5 | -1,5 |
| Overført overskud primo | -2,7 | -2,5 |
| + primoregulering ifm. Jernbanetilsynet ¹ | 0,0 | - |
| Overført af årets overskud | -7,2 | -0,2 |
| Reguleret overskud ultimo | -9,9 | -2,7 |
| | | |
| Egenkapital pr. 31/12 | -11,4 | -4,2 |

1) Der er en mindre uoverensstemmelse mellem finanskonto 7403 og 7411, hvilket skyldes, at Trafikstyrelsen i forbindelse med overtagelse af Jernbanetilsynets myndighedsopgaver modtog en mindre indtægt på 22 t.kr. i 2007, jf. i øvrigt årsrapporten for 2007.

3.5. Opfølgning på likviditetsordning

Det har ikke været muligt for Trafikstyrelsen at opføre træk på lånerammen i perioden januar til juli på grund af forsinkede regnskabsmæssige registreringer.

Trafikstyrelsen overskred i august og september måned lånerammen med henholdsvis 10,3 mio. kr. og 7,8 mio. kr. Ultimo 2008 var lånerammeudnyttelsen imidlertid faldet til 43,2 pct. Overskridelsen i 3. kvartal skyldes et likviditetstræk på FF7 på grund af skæv periodisering i omkostningerne vedrørende projektet København-Ringsted. Der har således ikke været et investeringsniveau over lånerammen, men alene en skæv periodisering, som slår igennem, fordi København-Ringsted udgør over halvdelen af Trafikstyrelsens samlede bevilling.

Trafikstyrelsen har i 2008 derudover overholdt de fastsatte disponeringsregler for de fire SKB-konti (FF7, FF5, FF4 & FF6) i likviditets- og finansieringsordningen.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8: Inddækning af merforbrug (mio. kr.)

| År | Akk. opsparing ultimo 2006 | 2007 | 2008 |
|-------------|----------------------------|------|------|
| Lønsumsloft | - | 47,4 | 67,4 |
| Lønforbrug | - | 43,8 | 57,6 |
| Difference | 10,8 | 3,6 | 9,8 |

3.7. Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet indeholder Trafikstyrelsens indtægter og udgifter på hovedkontoniveau.

Tabel 9: Bevillingsregnskab (§ 28.62.01)

| Mio. kr. | Regnskab 2007 | Budget (FL+TB) 2008 | Regnskab 2008 | Difference | Budget 2009 |
|-----------------------------|---------------|---------------------|---------------|------------|-------------|
| Nettoudgifts-bevilling | 146,3 | 167,0 | 167,0 | 0 | 131,2 |
| Nettoforbrug af reservation | -17,7 | 0 | 25,2 | 25,2 | 13,2 |
| Indtægter | 3,5 | 15,9 | 4,0 | -11,9 | 48,0 |
| Udgifter | 131,9 | 182,2 | 189,0 | 6,8 | 197,6 |
| Årets resultat | 0,2 | 0 | 7,2 | | -5,2 |

Baggrunden for differencen på 11,9 mio. kr. i indtægterne skyldes, at samtlige indtægter vedrørende Trafikstyrelsens arbejde med byggesagsbehandling på metrocityringen er indbudgetteret på finansloven i 2008, mens arbejdet vil strække sig over de kommende år. Indtægterne vil blive indtægtført i takt med at arbejdet udføres, jf. omkostningsprincippet.

4. Påtegning

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelsen nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006 og Rigsrevisionens indkaldelsesskrivelse vedrørende oplysninger til brug for bevillingskontrollen for finansåret 2008. Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Økonomistyrelsens Vejledning om udarbejdelse af årsrapport af 18. december 2008.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Trafikstyrelsen er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008:

- § 28.11.64 Takstnedsættelse i den kollektive trafik
- § 28.31.09 Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne
- § 28.43.03 Samfundsbegrundede overfarter
- § 28.43.05 Vederlag for færgebetjeningen af Bornholm
- § 28.43.06 Forvaltning af statslige aktiver vedrørende Bornholm
- § 28.61.03 Indkøb af offentlig service jernbanetrafik
- § 28.61.06 Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen
- § 28.62.01 Trafikstyrelsen for jernbane og færger
 - 10 Almindelig virksomhed
 - 20 Forberedelse af anlægsprojekter
- § 28.65.17 Driftstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord
- § 28.65.18 Investeringsstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord

Det tilkendegives hermed:

- 1) At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- 2) At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- 3) At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 3. april 2009
København, den 15/4 2009

Direktør
Departementschef

5. Bilag

5.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Note: 1: Trafikstyrelsens personaleomkostninger

| | Regnskab | | | | Budget |
|---|----------|------|------|------|--------|
| | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
| Antal årsværk | 70 | 76 | 85 | 99 | 118 |
| Tilgang af medarbejdere i årsværk | 15 | 16 | 24 | 29 | - |
| Afgang af medarbejdere i årsværk | 8 | 9 | 14 | 12 | - |
| Sygefravær ekskl. langtidssygdom (gns. antal dage pr. medarbejder) | 5,8 | 5,3 | 5,6 | 5,6 | |

Kilde: ISOLA

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver (t.kr.)

| | Færdiggjorte udviklings- projekter | Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv. | I alt |
|--|--|--|--------------|
| Kostpris pr. | 0 | 2.440 | 2.440 |
| Regulering ml. immaterielle og materielle anlægsaktiver i 2007 ¹ | | 326 | 326 |
| Tilgang i året | 0 | 924 | 924 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris pr. 31.12.2008 | 0 | 3.690 | 3.690 |
| Akkumulerede afskrivninger | 0 | -1.960 | -1.960 |
| Regulering vedrørende tidligere år | | -15 | -15 |
| Akkumulerede nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2008 | 0 | -1.975 | -1.975 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008 | 0 | 1.715 | 1.715 |
| Årets afskrivninger | 0 | 596 | 596 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Årets af- og nedskrivninger | 0 | 596 | 596 |
| Afskrivningsperiode/år | | 3-5 | |
| | Udviklingsprojekter under udførelse | | |
| Primo saldo pr. 1. januar 2008 | 0 | | |
| Tilgang | 161 | | |
| Nedskrivninger | 0 | | |
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | 161 | | |
| Kostpris pr. 31.12.2008 | 161 | | |

1) Beløbet på 0,3 mio. kr. var i årsrapporten for 2007 opført under materielle anlægsaktiver som IT-udstyr. Dette er reguleret i nærværende årsrapport, og aktiverne er overført til immaterielle anlægsaktiver under erhvervede koncessioner, patenter og licenser, hvor de retteligt skal konteres. Der er ikke foretaget regulering af ovenfor nævnte ændring i de akkumulerede afskrivninger, idet der ikke er foretaget afskrivninger på aktiverne i 2007, som følge af, at aktiverne først blev anskaffet ultimo 2007.

Note 3: Materielle anlægsaktiver (t.kr.)

| | Grunde arealer byg. | Transport materiel | Inventar, IT-udstyr | I alt |
|---|---------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Kostpris | 3.643 | 112 | 410 | 4.165 |
| Regulering ml. immaterielle og materielle anlægsaktiver i 2007 | 0 | 0 | -326 | -326 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 137 | 137 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris pr. 31.12.2008 | 3.643 | 112 | 221 | 3.976 |
| Akkumulerede afskrivninger | -1.639 | -69 | -79 | -1.787 |
| Akkumulerede nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2008 | -1.639 | -69 | -79 | -1.787 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008 | 2.004 | 43 | 142 | 2.189 |
| Årets afskrivninger | 364 | 23 | 23 | 410 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets af- og nedskrivninger | 364 | 23 | 23 | 410 |
| Afskrivningsperiode/år | 10 | 5 | 3-5 | |
| Igangværende arbejder for egen regning | | | | |
| Primo saldo pr. 1. januar 2008 | 0 | | | |
| Tilgang | 0 | | | |
| Nedskrivninger | 0 | | | |
| Overført til færdige materielle anlægsaktiver | 0 | | | |
| Kostpris pr. 31.12.2008 | 0 | | | |

Note 4: Tilgodehavender (t.kr.)

| Tilgodehavender 2008 | |
|---|---------------------------|
| Salg af varer og tjenesteydelser | 1.485 |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.468 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 150 |
| Andre tilgodehavender | 7.853 |
| I alt | 10.956¹ |

1) Der er en difference i forhold SKS (Statens Koncernsystem) på 0,6 mio. kr. Det skyldes 3 poster, som i balancen er registreret med et kontonummer under passiverne, men disse konti står i debet og er dermed tilgodehavender. Posterne vedrører SLS interim (løn), udlæg og en mellemregning med bogføringskreds 44901 og er derfor opført under andre tilgodehavender.

Ændringen i tilgodehavender fra 2007 til 2008 skyldes et fald i posten "igangværende arbejder for fremmed regning" med ca. 7,0 mio. kr., idet Trafikstyrelsen har modtaget den forventede EU-støtte til KØR-projektet og strategiprojektet vedrørende København-Ringsted. Ligeledes er "periodeafgrænsningsposter" faldet med ca. 6,0 mio. kr., som følge af gennemført likviditetsudligning i 2008.

Note 5: Hensættelser (t.kr.)

| Hensættelse 2008 | |
|---|--------------|
| Istandsættelse af lokaler ved fraflytning | 450 |
| Åremålsforpligtigelse | 1.067 |
| Resultatløn | 600 |
| I alt | 2.117 |

Stigningen i hensættelser skyldes en forøgelse af åremålsforpligtelsen på ca. 600 t.kr., som følge af nyansættelser af chefer i 2008.

Note 6: Kontraktlige forpligtelser - Husleje

Trafikstyrelsen flytter pr. 1. maj 2009 til nye og større lokaler i Gl. Mønt på grund af stigning i antal medarbejdere. I forbindelse med flytningen forventer Trafikstyrelsen at indgå aftale med Økonomistyrelsen om at overtage nuværende lokaler samt forpligtelser vedrørende uopsigelige lejekontrakter.

Huslejen er steget med 0,9 mio. kr. fra 2007 til 2008, hvilket skyldes Trafikstyrelsens leje af 5. sal i nuværende domicil.

Note 7: Kommentar til udvalgte driftsposter*Andre ordinære driftsomkostninger:*

Posten er steget fra 83,1 mio. kr. i 2007 til 125,3 mio. kr. i 2008, hvilket hovedsagligt vedrører en stigning i konsulentydelse på 42,6 mio. kr., primært forbrugt i København-Ringsted projektet.

Andre driftsindtægter:

Posten på 1,0 mio. kr. består af indtægter fra byggesagsbehandling vedrørende godkendelse af metrocityringen på 0,4 mio. kr., forventet EU støtte vedrørende Lionbridge på 0,2 mio. kr.¹¹ og indtægter vedrørende administration af lokomotivføreruddannelsen på 0,4 mio. kr.

Note 8: Kortfristet gæld

Gæld vedrørende leverandør af varer- og tjenesteydelser er faldet med 10,8 mio. kr., som følge af, at Trafikstyrelsen har afviklet betalinger inden regnskabsårets afslutning.

Anden kortfristet gæld er faldet med 8,5 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes, at de skyldige lønindeholdelser er faldet fra 4,1 mio. kr. til 1,0 mio. kr.

Periodeafgrænsningsposter er steget med 43,2 mio. kr. hvilket skyldes, at Trafikstyrelsen har modtaget 40,1 mio. kr. i EU-støtte vedrørende København-Ringsted projektet. Beløbet benyttes til forlodsøvertagelser på § 28.63.02.70. Endvidere indeholder posten et beløb på 3,1 mio. kr. vedrørende Niveaufri-skæring Grenåbanen, som i forbindelse med projektets overdragelse overføres til Vejdirektoratet i 2. kvartal i 2009.

Igangværende arbejder for fremmed regning er steget fra 0,0 kr. til 11,4 mio. kr. og vedrører Trafikstyrelsens arbejde med byggesagsbehandling af metrocityringen. Posten indtægtsføres i takt med at arbejdet udføres.

¹¹ Efter regnskabsårets afslutning har det vist sig, at den tildelte EU-støtte udgør 0,1 mio. kr.

5.2. Årets resultatopfyldelse

Tabel 10: Årets resultatopfyldelse

| Produkt/opgaver | Resultatkrav | Opnåede resultater | Grad af målopfyldelse i pct. |
|--|--|---|------------------------------|
| Myndighed for kollektiv trafik | | | |
| 1. Dataindsamling og formidling af offentlig servicetrafik | Indsamle og formidle data/statistik om trafiksselskabernes offentlige servicetrafik. | Data om trafiksselskaberne på styrelsens hjemmeside er øget betydeligt. IT-værktøjer og udtrækningsmuligheder er ikke etableret pga. IT-leverandørproblemer. | 80 |
| 2. Indtægtsdeling i Hovedstadsområdet | Indtægtsdelingen skal varetages i overensstemmelse med de indgåede aftaler. | Nyt aftalekoncept er udarbejdet og fælles grundlag for en forenklet og hurtigere håndtering af uenigheder/tvister er skabt. Aftalen forventes underskrevet 2. kvartal 2009. | 90 |
| Projektering af jernbaneinfrastruktur | | | |
| 3. København – Ringsted | Gennemføre aktiviteter i henhold til 2008-tidsplanen vedrørende kapacitetsudvidelse på jernbanen mellem KBH-RG, herunder VVM-analyse og offentlighedsfase. | Nøglefaktorer er identificeret, tekniske undersøgelser er gennemført, VVM-analyse er udarbejdet og offentlighedsfasen er afholdt. Borgere og andre interessenter er inddraget/informeret. Budgettet er overholdt. | 100 |
| 4. Investeringsplan for jernbanen | Udarbejde relevante analyser pba. Infrastrukturkommissionens betænkning til arbejdet med investeringsplanen. | Grundlaget for regerings investeringsplan på baneområdet er udarbejdet, herunder er en række jernbaneprojekter ift. prisfastsættelse og samfundsnytte opdateret. | 100 |
| 5. Anlægsbudgettering | Udarbejde i samarbejde med BDK en første model (1/6-08) til brug for budgettering af anlægs- og fornyelsesprojekter. | Ny anlægsbudgettering har været vanskeligere at implementere end forventet pga. kompleksiteten og mangel på kompetencer. Modellen er derfor ikke udarbejdet. Arbejdet fortsætter i 2009. | 30 |
| 6. Fornyelsesprojekter på jernbanen | Gennemgå BDK's udførelsesplaner for større fornyelsesprojekter mhp. at sikre, at disse gennemføres på den mest økonomiske måde. | Gennemgang af BDK's udførelsesplaner for større fornyelsesprojekter (i alt 4) er foretaget og har ikke givet anledning til at revidere BDK's planer. | 100 |
| 7. Høring vedrørende normer | Kvalitetssikre at økonomiske konsekvenser m.m. ved nye sikkerhedsnormer fra BDK er vurderet inden godkendelse. | Procedure for håndtering af nye normer er etableret og implementeret i TS og BDK. TS har i 2008 gennemgået 9 normer fra BDK. | 100 |
| Indkøb af tog- og færgetrafik | | | |
| 8. Udbud af togtrafik | - | - | 85 |

| Produkt/opgaver | Resultatkrav | Opnåede resultater | Grad af målopfyldelse i pct. |
|--|--|---|------------------------------|
| 8.1 Genudbud af Midt- og Vestjylland | Udsend udbudsmateriale primo 2008 og efterfølgende modtage og evaluere tilbud mhp. kontraktindgåelse i januar 2009. | Udbudsmateriale er 20/6 2008 udsendt. 1. og 2. forhandlingstilbud er modtaget hhv. 20/10 og 12/12 2008 og endeligt tilbud 12/1 2009. Tildeling af kontrakt har fundet sted 12/3 2009. Forsinkelsen skyldes sen politisk godkendelse af udbudsmaterialet. | 100 |
| 8.2 Forberedelser af Kystbanen | Forberede administration af bruttokontrakt vedrørende Kystbanen | Arbejdet har vist sig omfattende. Aftalekompleks vedrørende indtægtsdeling mv. samt forslag til Øresundstakst er udarbejdet. | 70 |
| 9. Færgebetjening af Bornholm | Fortsætte genudbuddet af færgebetjeningen af Bornholm, herunder tilbudsevaluering, forhandling og kontraktindgåelse. | TS har modtaget 1. forhandlings-tilbud 15/9 2008 og endeligt tilbud 6/1 2009. Tildeling af kontrakt har fundet sted 27/1 2009. Den politiske behandling har været årsag til forsinkelsen, og den reviderede tidsplan er udarbejdet efter aftale med TRM's departement. | 100 |
| Sikkerhed og interoperabilitet på jernbanen | | | |
| 10. Vejledninger | Vejledninger for godkendelse af infrastrukturdelsystemer, ibrugtagningstilladelser til arbejdskøretøjer, godkendelser af normer og godkendelse af trafikale regler skal foreligge 31/12 2008 i en form, der er anvendelige for virksomhederne. | Vejledninger i henhold til resultatkravet er udarbejdet rettidigt på nær vejledning om tekniske sikkerhedsregler, hvilket skyldes, at TS har prioriteret at anvende ressourcer og udvide vejledningsmaterialet inde for de områder, som virksomhederne har efterspurgt. | 100 |
| 11. Tilsyn og certificering | Gennemføre min. 30 tilsyn og sikre planlægning og ressourcestyring, således at de resterende virksomheder kan sikkerhedscertificeres i 2008. | TS har med udgangspunkt i styrelsens tilsynsplan gennemført 36 tilsyn og sikkerhedscertificeret 8 jernbanevirksomheder. Sikkerhedscertificering af 6 jernbanevirksomheder er udskudt til 2009, hvilket skyldes, at virksomhederne har ansøgt herom. | 100 |
| 12. Regler og sikkerhed | - | - | 90 |
| 12.1 Reglarbejdet | Udarbejd handlingsplan for regelmoderniseringsforløbet 15/1 2008 | Handlingsplan for regelmoderniseringsforløbet er udarbejdet og 15/1 2008 oversendt og godkendt af TRM's departement. Handlingsplanens mål for 2008 vurderes at være opfyldt. | 90 |
| 12.2 Det internationale arbejde | Udarbejd strategi for TS' internationale arbejde og forelæg TRM's departement ultimo marts | Strategi for styrelsens internationale indsats for sikkerhed og interoperabilitet er udarbejdet og 31/3 2008 | 100 |

| Produkt/opgaver | Resultatkrav | Opnåede resultater | Grad af målopfyldelse i pct. |
|--|---|--|------------------------------|
| | 2008. Deltag i EU-arbejdet, lever bidrag til den europæiske regel-fastsættelse på jernbaneområdet samt informer TRM's departement via EU-erfa-gruppen. | oversendt og godkendt af TRM's departement. TS har fået ramme-mandat til at deltage i drøftelser og beslutninger i internationale fora vedrørende den del af jernbanen, der omhandler sikkerhed, interoperabilitet m.m. Endvidere har TS deltaget i EU-erfa-gruppen. | |
| 12.3 Nye opgaver | Udarbejd plan for overførelse og udbygning af konkurrence- og markedskontrol på jernbane-området 1/3 2008. Udarbejd regelsæt vedrørende jernbanevirksomheders og infrastrukturforvalters pligt til etablering af et beredskab – skal være sendt i høring senest ved udgangen af 2008. | Plan for Regulatory Body er udarbejdet og 29/2 2008 oversendt til TRM's departement, men opgaven er ikke blevet overdraget til TS. Handlingsplan for beredskab er udarbejdet 1/3 2008. Bekendtgørelse om jernbanevirksomheders og infrastrukturforvalters beredskabsarbejde er 16/12 2008 udsendt i sin endelige form. | 80 |
| 13. Operational Rules | Grundlagsmaterialet for udarbejdelse af Operational Rules skal være udarbejdet 1/9 2008. | Grundlagsmaterialet for Operational Rules er i samarbejde med BDK udarbejdet til den aftalte tid. | 100 |
| Stab | | | |
| 14. Ministerbetjening og sagshåndtering | Ministerbetjenings-sager skal have en rettidighed på mindst 85 pct. og en skønnet anvendelighed på mindst 85 pct. | 134 ministerbetjenings-sager er behandlet med en rettidighed på 93,3 pct. TRM's departement har vurderet anvendeligheden 85 pct. | 100 |
| 15. Økonomistyring | Statusrapporteringer skal indeholde en økonomisk status på det hovedopgavebaserede budget for 2008 samt større opgaver med fokus på bevilling på sikkerhedsområdet. Økonomiinformation i henhold til koncernfælles retningslinjer (K-LIS) skal leveres rettidigt. | Forbruget på basisbevillingen og de særskilte bevillinger er afrapporteret i statusredegørelserne til TRM's departement i løbet af året. Efter aftale foretages en mere detaljeret afrapportering på opgaveområder inden for sikkerhedsområdet i årsrapporten 2008. TS har afleveret K-LIS rettidigt hele året. | 75 |
| 16. Effekttindikatorer vedrørende trafik køb/sikkerhed | Effekttindikatorer vedrørende trafik køb skal afrapporteres inden udgangen af 2. kvartal 2008. Effekttindikatorer vedrørende sikkerhed skal afrapporteres i den årlige sikkerhedsrapport. | Af rapportering af effekttindikatorer vedrørende trafik køb er 19/12 2008 indsendt til TRM's departement. Den sene af rapportering skyldes prioritering af ressourcer. Effekttindikatorer vedrørende sikkerhed er udarbejdet og offentliggjort i sikkerhedsrapporten i efteråret. | 75 |
| 17. En attraktiv arbejdsplads | Sikre fremskridt i de 4 nedsatte arbejdsgrupper på koncernniveau og gennemføre handlingsplaner til den aftalte tid. | TS har aktivt deltaget og været dagsordenssættende i TRM's nedsatte arbejdsgrupper vedrørende elevuddannelse, lederudviklingsaktiviteter, rekruttering og branding samt etnisk | 100 |

| Produkt/opgaver | Resultatkrav | Opnåede resultater | Grad af målopfyldelse i pct. |
|-------------------------|--|--|------------------------------|
| | | ligestilling. | |
| 18. Etnisk ligestilling | Øge andelen af medarbejdere af ikke-vestlige indvandrere og efterkommere med 0,5 pct. | TS' andel af medarbejdere af ikke-vestlige indvandrere og efterkommere er i 2. kv. 2008 7,3 pct. (109 medarbejdere) – en stigning på ca. 50 pct. - sammenlignet med 2007, hvor andelen lå på 4,3 pct. (92 medarbejdere). | 100 |
| 19. Sygefravær | Opretholde det lave sygefravær fra 2007, som lå gennemsnitligt på 5,7 sygedag pr. medarbejder. | TS' sygefravær til og med 3. kv. 2008 ligger på gennemsnitligt ca. 3,8 sygedage pr. medarbejder. Styrelsen forventer, at det lave sygefravær fra 2007 vil blive fastholdt i 2008. | 100 |
| I alt | | | 91,2 |

5.3. Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Tabel 14: Tilskudsregnskab

| Ordning | 2008 | | | | | | | | | 2009 | | |
|---|----------------------|----------|---------|-----------------|-------------|----------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------|-------------|
| | Videreførelse, primo | FFL 2008 | TB 2008 | Bevilling i alt | Disp. Ramme | Regnskab | Diff. bevilling - Regnskab | Afvigelse bev-regnskab i pct. | Videreførelse, ultimo | Videreførelse, primo | Bevilling | Disp. ramme |
| §28.11.64. Takstnedsættelse i den kollektive trafik (<i>reservationsbev.</i>) | 3,7 | 119,1 | - | 119,1 | 122,8 | 117,8 | 1,3 | 1,1 | 5,0 | 5,0 | 123,3 | 128,3 |
| §28.31.09. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne (<i>reservationsbev.</i>) | - | 4,7 | - | 4,7 | 4,7 | 4,6 | 0,1 | 2,1 | 0,1 | 0,1 | 4,8 | 4,9 |
| §28.43.03. Samfundsbegrundede overfarter (<i>anden bev.</i>) | - | 25,5 | - | 25,5 | 25,5 | 24,9 | 0,6 | 2,4 | 0,6 | 0,6 | 18,9 | 19,5 |
| §28.43.05. Vederlag for færgebetjening af Bornholm (<i>reservationsbev.</i>) | 1,3 | 137,4 | -0,4 | 137,0 | 138,3 | 138,4 | -1,4 | 1,0 | -0,1 | -0,1 | 142,2 | 142,1 |
| §28.43.06. Forvaltning af statslige aktiver vedrørende Bornholm (<i>reservationsbev.</i>) | 14,1 | 11,3 | -6,3 | 5,0 | 19,1 | 7,0 | -2,0 | 39,7 | 12,1 | 12,1 | 11,5 | 23,6 |
| §28.43.06. Forvaltning af statslige aktiver vedrørende Bornholm (<i>reservationsbev.</i>)(<i>indtægt</i>) | 0,0 | 2,0 | - | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,1 | 2,1 |
| §28.61.03. Indkøb af offentlig service jernbanetrafik (<i>reservationsbev.</i>) | 2,7 | 191,2 | 47,7 | 238,9 | 241,6 | 232,1 | 6,8 | 2,9 | 9,5 | 9,5 | 197,7 | 207,0 |
| §28.61.06. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (<i>reservationsbev.</i>) | - | 70,7 | - | 70,7 | 70,7 | 9,1 | 61,6 | 87,1 | 0,6 | 0,6 | 73,1 | 134,7 |
| §28.61.06. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (<i>reservationsbev.</i>)(<i>indtægt</i>) | - | 70,7 | - | 70,7 | 70,7 | 9,7 | 61,0 | 86,3 | - | - | 73,1 | 73,1 |
| §28.65.17. Driftstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord (<i>reservationsbev.</i>) | 0,8 | 71,4 | - | 71,4 | 72,2 | 70,9 | 0,5 | 0,7 | 1,4 | 1,4 | 74,8 | 76,1 |
| §28.65.18. Investeringstilskud vedrørende Privatbanerne og Lille Nord (<i>anlægsbev.</i>) | 0,7 | 93,1 | - | 93,1 | 93,8 | 92,6 | 0,5 | 0,5 | 1,2 | 1,2 | 97,5 | 98,7 |

§ 28.43.05. Vederlag for færgebetjening af Bornholm

Årets resultat er et merforbrug på 1,4 mio. kr., hvilket skyldes en markant forskel på Finansministeriets senest offentliggjorte skøn over udviklingen i nettoprisindekset i august 2007 og den faktisk konstaterede prisudvikling i 2008, som betalingen i overensstemmelse med kontrakten er efterreguleret med ultimo 2008. Merforbruget finansieres delvist af videreførelsen på 1,3 mio. kr.

Det skal endvidere oplyses, at den faktiske indbetalte bod for manglende regularitet var ca. 650.000 kr., mens boden på TB08 kun er reguleret med 400.000 kr.

§ 28.43.06. Forvaltning af statslige aktiver vedrørende Bornholm

Der har været et merforbrug på 2,0 mio. kr., hvilket skyldes, at der på TB08 er overført 6,3 mio. kr. til § 28.42.01 Kystdirektoratet.

Af kontoen afholdes endvidere omkostninger til vedligeholdelse af bygningerne på Rønne havn. Omkostningerne forventes tilbageført til kontoen i forbindelse med overdragelse af bygningerne til Slots- og Ejendomsstyrelsen.

§ 28.61.03. Indkøb af offentlig service jernbanetrafik

Videreførelsen på 6,8 mio. kr. vedrører primært et mindreforbrug på variable vederlag til Arriva. Mindreforbruget skyldes, at Arriva ikke har opnået fuld bonus for regularitet og kundetilfredshed i 2008. Endvidere er der et mindreforbrug vedrørende Bus-tog-samarbejdet samt færre omkostninger til uddannelse af lokomotivførere end forventet.

Der er på TB08 tilført kontoen 47,7 mio. kr. til betaling af engangsomkostninger i forbindelse med DSBFirst' forberedelsesperiode på Kystbanen.

Der er mellem SKS og bevillingsafregningen i Statens Budgetsystem en forskel på 1,1 mio. kr. på videreførelsesbeløbet primo 2008, hvilket skyldes korrektion til primosaldoen 2008 i forbindelse med den tilpassede balance i 2007, som ikke optræder i SKS-rapporterne. Her vises et primo videreførelsesbeløb på 1,6 mio. kr. mod Statens budgetsystems korrekte primo videreførelsesbeløb på 2,7 mio. kr.

§ 28.61.06. Lokomotivføreruddannelse

Af bevillingen afholdes Trafikstyrelsens omkostninger til løn og administration af betalingsordningen. Der er i 2008 overført 0,4 mio. kr. til Trafikstyrelsen. I forbindelse med bevillingsafregningen er der foretaget en bevillingsteknisk omflytning på 61,0 mio. kr. på både udgifts- og indtægtssiden således, at årets overskud udgør 0,6 mio. kr. Det skyldes, at der i 2008 ikke er afholdt alle de udgifter, der var budgetterede, idet ordningen trådte i kraft medio 2008 og dermed ikke havde helårseffekt. Endvidere er der i administrationen af ordningen indført en reel nettificering således, at det kun er differencen mellem ind- og udbetalingerne for den enkelte operatør, der modtages/udbetales.

Tabel 15: Udestående tilsagn

| Hovedkonto | Primobeholdning | Tilgang i 2008 | Afgang i 2008 | Ultimo beholdning |
|-------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 28.61.03.27 | 474.902 kr. | 0 | 474.902 kr. | 0 kr. |

I december 2008 udsendte Trafikstyrelsen brev til 3 kommuner om afvikling af udestående tilsagn vedrørende puljen for omstilling af den kollektive trafik i tyndtbefolkede områder. Trafikstyrelsen har afviklet samtlige udestående tilsagn i 2008.

5.4. Oversigt over nøgletal

Tablet 18: Oversigt over nøgletal

| Nøgletal | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Kommentar |
|-------------------------------|------|------|-------------|-------------|-----------|
| Negativ udsvingsrate | | | 1,7 | 6,4 | |
| Akk. overskudsgrad | | | 1,8 pct. | 5,4 pct. | |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen | | | 50,0 pct. | 43,2 pct. | |
| Overskudsgrad | | | 0,2 pct. | 3,7 pct. | |
| Bevillingsandel | | | 97,7 pct. | 98,7 pct. | |
| Ekstraordinære poster | | | 0,1 pct. | - | |
| Tab på debitorer | | | - | - | |
| Kapitalandel | | | 0,9 pct. | 0,7 pct. | |
| Afskrivningsratio | | | 41,5 pct. | 49,1 pct. | |
| Opretholdelsesgrad | | | 87,7 pct. | 105,5 pct. | |
| Gns. årsværkspris kr. | | | Kr. 515.482 | Kr. 579.457 | |
| Soliditetsgrad | | | 4,2 pct. | 9,8 pct. | |
| Reservationsflow ¹ | | | 59,4 pct. | 15,7 pct. | |
| Reservationsandel | | | 17,6 pct. | 1,4 pct. | |
| Akk. reservationsandel | | | 29,7 pct. | 8,9 pct. | |

1) Se afsnit 2.3 for forklaring på udviklingen i Trafikstyrelsens reservationsflow.

*Trafikstyrelsen
Adelgade 13
DK-1304 København K.*

*info@trafikstyrelsen.dk
www.trafikstyrelsen.dk*

Trafikstyrelsens årsrapport 2008

