

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens årsrapport for 2019



Årsrapport 2019

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens årsrapport 2019

Marts 2020

Layout: Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen

Carsten Niebuhrs Gade 43

1577 København V

Tlf. 7221 8800

www.TBST.dk

Indhold

Indhold	3
1. Indledning.....	4
1.1 Læsevejledning	4
1.2 Påtegning	5
2. Beretning	7
2.1. Om Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.....	7
2.2. Ledelsesberetning	8
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	16
2.4. Målrapportering	17
2.4.1 Uddybende analyser og vurderinger.....	23
Luftfartslægesagen	23
Analyse af mål 3: Digitalisering i Byggeriet	23
Analyse af mål 7: Megaprojekter	24
2.5. Forventninger til de(t) kommende år	24
3. Regnskab.....	26
3.1 Anvendt regnskabspraksis	26
3.2 Resultatopgørelse mv.....	26
3.2.1 Resultatopgørelse.....	27
3.2.2 Resultatdisponering	29
3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	29
3.3. Balancen.....	29
3.4. Egenkapitalforklaring	30
3.5. Likviditet og låneramme.....	31
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	32
3.7. Bevillingsregnskabet.....	32
3.7.1. Omkostningsbaserede hovedkonti	32
3.7.2. Udgiftsbaserede hovedkonti	34
3.7.3. Boligområdet.....	41
4. Bilag.....	57
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance.....	57
Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (1000 kr.).....	57
Note 2: Materielle anlægsaktiver (1000 kr.).....	57
Note 3: Tilgodehavender	58
4.3. Indtægtsdækket virksomhed	58
4.4. Gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed.....	59
4.5. IT-udgifter	62

1. Indledning

1.1 Læsevejledning

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens årsrapport 2019 er struktureret i 2 hoveddele: Beretning og regnskab. Derudover indeholder årsrapporten påtegning og bilag. Efter påtegningsbladet (afsnit 1) følger beretningen (afsnit 2) og regnskabet (afsnit 3). I afsnit 3 præsenteres Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens økonomiske hovedtal, faglige resultater og regnskab. Herefter følger bilagene (afsnit 4) med angivelse af noter vedr. styrelsens regnskab m.m. Statens Koncernsystem (SKS), Statens Budgetsystem (SB) og Navision STAT (NS) er kilde til alle økonomidata i rapporten. Der er angivet noter de steder, hvor tabellerne afviger fra SKS, SB og NS.

1.2 Påtegning

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen.

Årsrapporten omfatter alle de hovedkonti på finanslov 2019, som Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens virksomhed (CVR-nr. 27 18 63 86) er ansvarlige for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Det gælder følgende hovedkonti:



- § 28.51.01. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen (Driftsbev.)
- § 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (Reservationsbev.)
- § 28.51.04. Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.)
- § 28.51.07. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens tilskudspulje (Reservationsbev.)
- § 28.51.08. Færdselsstyrelsen (Driftsbev.)
- § 28.51.09. Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer (Anden bev.)
- § 28.51.10. Taksationskommissioner (Driftsbev.)
- § 28.51.11. Udligningsordning på postområdet (Reservationsbev.)
- § 28.51.12. Styrelsens administrationsudgifter for satspuljeprojekter (Driftsbev.)
- § 28.51.13. Tilskud til Søby Havn (Reservationsbev.)
- § 28.51.14. Statslig parkeringskontrol (Anden bev.)
- § 28.52.14. Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord (Anlægsbev.)
- § 28.52.15. Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne (Anden bev.)
- § 28.53.04. Ungdomskort (Reservationsbev.)
- § 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik mv. (Reservationsbev.)
- § 28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektoren energiforbrug og CO₂-udledning (Reservationsbev.)
- § 28.56.01. Lufttrafiktjeneste (Reservationsbev.)
- § 28.56.02. Tilskud til Hans Christian Andersen Airport og Sønderborg Lufthavn (Reservationsbev.)
- § 28.56.03. Lufthavnsdrift (Driftsbev.)
- § 28.56.04. Puljer til luftfart (Reservationsbev.)
- § 28.57.01. Statens Byggeforskningsinstitut (Reservationsbev.)
- § 28.57.02. Byggeri (Reservationsbev.)
- § 28.81.01. Ydelsesstøtte til almene boliger
- § 28.81.02. Ungdomsboligbidrag til almene boliger
- § 28.81.03. Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger (Lovbunden)
- § 28.81.04. Administrationsgebyr vedrørende almene boliger
- § 28.81.05. Finansiering af alment nybyggeri
- § 28.81.07. Statslån til Landsbyggefonden
- § 28.81.08. Administrationsudgifter til støttet byggeri og byfornyelse
- § 28.81.09. Garantier, provisioner mv.
- § 28.81.11. Tilskud til etablering af almene boliger til særligt udsatte grupper (skæve boliger) (Reservationsbev.)
- § 28.81.13. Boliger til demente (Reservationsbev.)
- § 28.81.15. Tilskud til etablering af almene boliger til flygtninge (Reservationsbev.) (Reservationsbev.)
- § 28.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri (Lovbunden)
- § 28.81.17. Støtte til beboerindskud (Lovbunden)
- § 28.81.36. Grundkapital
- § 28.81.50. Boligsocialt Udviklingscenter (Reservationsbev.)

- § 28.81.51. Støtte til boligsocial indsats (Reservationsbev.)
- § 28.81.52. Støtte til startboliger til unge (Reservationsbev.)
- § 28.81.53. Lige muligheder (Reservationsbev.)
- § 28.81.54. Støtte til boliger til unge (Reservationsbev.)
- § 28.81.55. Indsats i ghettoområder (Reservationsbev.)
- § 28.81.56. Indsats i udsatte boligområder (Reservationsbev.)
- § 28.81.57. Tilskud til etablering og drift af almene boliger til psykisk og socialt sårbare personer (inklusionsboliger) (Reservationsbev.)
- § 28.81.61. Forsøg i det almene boligbyggeri (Reservationsbev.)
- § 28.81.62. Energibesparelser i den almene boligsektor (Reservationsbev.)
- § 28.81.77. Lån og garantier til almene boliger mv.
- § 28.81.78. Afskrivninger på lån til almene boliger mv.
- § 28.82.01. Støtte til andelsboliger
- § 28.82.04. Administrationsgebyr vedrørende friplejeboliger
- § 28.82.05. Støtte til friplejeboliger
- § 28.82.06. Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger (Lovbunden)
- § 28.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger (Lovbunden)
- § 28.82.21. Refusion vedrørende kommunal anvisningsret (Reservationsbev.)
- § 28.82.62. Energibesparelser i den private boligsektor (Reservationsbev.)
- § 28.82.77. Lån og garantier til private boliger mv.
- § 28.82.78. Afskrivninger på lån til private boliger mv.
- § 28.83.01. Byfornyelse (Reservationsbev.)
- § 28.83.05. Saneringslån og saneringstilskud
- § 28.83.10. Støtte til styrket indsats i udkantsområderne (Reservationsbev.)
- § 28.83.11. Oplysning og vejledning vedrørende byfornyelse og boliger (Reservationsbev.)
- § 28.83.12. Udredning og forsøg vedrørende byfornyelse (Reservationsbev.)
- § 28.83.77. Lån og garantier vedrørende byfornyelse mv.
- § 28.83.78. Afskrivninger på lån vedrørende byfornyelse mv.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen er desuden ansvarlig for aktivitetsområderne § 28.84. Hensættelser vedrørende alment boligbyggeri, § 28.85. Hensættelser vedrørende privat boligbyggeri og § 28.86. Hensættelser vedrørende byfornyelse, som indeholder konti med hensættelser vedrørende aktivitetsområderne § 28.81. Alment boligbyggeri, § 28.82. Privat boligbyggeri og § 28.83. Byfornyelse.

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, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af den institution, der er omfattet af årsrapporten.

<p>København, den 11/3-2020</p>  <p>Carsten Falk Hansen Direktør</p>	<p>København, den 11/3 2020</p>  <p>Jacob Heinsen Departementschef</p>
--	---

2. Beretning

2.1. Om Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen er en styrelse under Transport- og Boligministeriet. Årsrapporten dækker Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen inklusive Færdselsstyrelsen. Den 1. januar 2020 blev Færdselsstyrelsen udskilt fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen og er i dag en selvstændig styrelse med understøttelse fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen på en række stabsområder.

Forventningerne til 2020 for Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen er eksklusive Færdselsstyrelsen.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen arbejder med mobilitet, trafiksikkerhed og grøn transport på vej, bane og i luften samt løser myndighedsopgaver på post- og havneområdet. Styrelsen arbejder derudover med at sætte rammerne for dansk byggeri, fremtidens bygninger og for boligområdet.

Det er Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens mission at skabe attraktive rammer for byggeri og boliger samt transport på vej, bane og i luften. Det betyder, at Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har ansvaret for at udvikle rammebetingelserne for de aktører, der konkret leverer mobilitet, byggeri og boliger, mens det er aktørerne, der har ansvaret for sikkerhed og tryghed. Gode rammebetingelser er en væsentlig faktor for at skabe grundlag for et tilgængeligt, pålideligt, sammenhængende og åbent marked, der bidrager til at øge aktørernes og sektorernes evne til at levere konkurrencedygtige ydelser og produkter og efterleve samfundets behov på transport-, bygge- og boligområdet. Centrale aktører på styrelsens område er borgere, virksomheder, organisationer, kommuner samt boligforeninger.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens vision er "Sikkert og grønt fremad". Det betyder, at Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen arbejder for at fremme mobiliteten og byggeriet ved særligt at understøtte, at virksomhederne er effektive, innovative, sikre og grønne.

2.2. Ledelsesberetning

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens mål- og resultatplan for 2019 indeholder i alt ti mål, hvoraf 5 mål vurderes fuldt opfyldt og 7 milepæle fordelt på de resterende 5 mål delvist opfyldt. Styrelsen har dermed opnået 83 ud af 100 mulige point.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har i 2019 bl.a.:

- Bidraget til evaluering af taxilovgivningen og etableret et effektivt tilsyn med taxiområdet.
- Udviklet en tilsynsmodel for varebilsområdet.
- Foretaget en række moderniseringstiltag på færdselslovens område, herunder ydet bidrag til oplæg til en ny køreuddannelse samt bidraget til departementets udarbejdelse af lovforslag om forsøgsordning med selvkørende enheder samt udarbejdelse af dertilhørende bekendtgørelse.
- Forelagt en implementeringsplan for initiativer i strategien for digitalisering i byggeriet samt realiseret tiltag, som skulle gennemføres i 2019.
- Leveret bidrag til forhandlinger i postforligskredsen, udstedt regler samt bidraget til det internationale myndighedssamarbejde på postområdet.
- Arbejdet målrettet med opfølgning på aftalerne om parallelsamfund samt sikret en effektiv og korrekt sagsbehandling i forbindelse med behandlingen af udviklingsplanerne på boligområdet
- Opnået en fuldt tilfredsstillende vurdering af BOSSINF fra Rigsrevisionen.
- Udarbejdet og fået godkendt en samlet plan af departementet for implementering af 4. jernbanepakke samt realiseret tiltag, som ifølge planen skulle gennemføres i 2019.
- Godkendt Letbanen mellem Aarhus og Grenå, jernbanen mellem København og Ringsted samt Metro Cityringen til passagerdrift.
- Godkendt udrulninger af Signalprogrammet, i henhold til den med Banedanmark aftalte tidsplan.
- Implementeret en tilsynsskole samt udarbejdet forslag til offentliggørelse af relevante datasæt for offentligheden.
- Behandlet 726 ministerbetjeningssager i 2019 med en rettidighedsprocent på 98,0 procent.
- Implementeret handlingsplan af 5. oktober 2018 vedr. ISO-27001-modenhed.
- Udarbejdet den første Plan for Aviation Safety
- Udarbejdet plan for Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens arbejde med cybersikkerhed med udgangspunkt i delstrategien for cyber- og informationssikkerhed i transportsektoren.

Årets økonomiske resultater

Tabel 1: Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal				
Mio. kr.	2018	2019	2020 TBST	2020 FSTYR
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter	-529,8	-550,3	-412,5	-123,9
- Heraf indtægtsført bevilling	-234,4	-228,9	-145,1	-83,6
- Heraf eksterne indtægter	-295,4	-321,4	-267,4	-40,3
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0		
Ordinære driftsomkostninger	488,3	538,8	394,8	123,2
- Heraf løn	273,4	296,2	184,3	64,5
- Heraf afskrivninger	16,1	18,6	10,7	6,7
- Heraf øvrige omkostninger	198,8	224,0	199,8	52,0
Resultat af ordinære drift	-41,5	-11,6	-17,7	-0,7
Resultat før finansielle poster	-28,8	-1,5	-4,5	
Årets resultat	-24,3	3,7	0,0	0,0
Balance				
Anlægsaktiver	118,4	122,9	123,0	
Omsætningsaktiver	84,3	86,3		
Egenkapital	233,6	229,8	229,9	
Langfristet gæld	94,1	98,0	98,0	
Kortfristet gæld	100,0	99,6		
Lånerammen	114,6	109,8	129,8	
Træk på lånerammen	101,7	106,5	100,0	
Finansielle nøgletal				
Udnyttelsesgrad af lånerammen	88,8%	97,0%	77,0%	
Overskudsgrad	4,6%	-0,7%	0,0%	
Bevillingsandel	44,2%	41,6%	35,2%	
Personaleoplysninger				
Antal årsværk	489	528	532	Regnskabstal ifølge SKS
Årsværkspris (hele t.kr.)	556	558	346	
Lønomsætningsandel	51,6%	53,6%	44,7%	
Lønsumsloft	264,0	251,9	252,5	
Lønforbrug	272,1	294,9	184,3	

Note: 2020-tallene er baseret på FI2020, Dvs. balanceposterne er fra finansieringsoversigten på FL2020. Tallene for 2020 er opdelt på TBST og FS de steder det giver mening, det vil sige driftsdelen af tabellen.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har i 2019 et underskud på 3,7 mio. kr. svarende til en overskudsgrad på -0,7 pct. Styrelsen har i 2019 et underskud på det bevillingsfinansierede del (4,1 mio. kr.) mens der på det brugerfinansierede område er et mindre overskud (0,4 mio. kr.) Underskuddet videreføres som en del af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens samlede opsparring, som ultimo 2019 udgør 124,2 mio. kr., hvoraf de 124,2 mio. kr. vedrører styrelsen afgifts- og

gebyrordninger. Resultaterne (over-/underskud) vedrørende de brugerfinansierede områder føres via kravet om balance i ordningerne tilbage til brugerne i de kommende år.

Ultimo 2019 har Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen en udnyttelse af lånerammen på 97,0 pct., hvilket er en stigning på 8,2 procentpoint i forhold til ultimo 2018. Den forholdsvis høje udnyttelse af lånerammen skyldes dels at lånerammen er reduceret i forhold til ultimo 2018 dels at værdien af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens anlægsaktiver i løbet af 2019 er øget med 4,6 mio. kr. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens bevillingsandel udgør i 2019 41,6 pct., hvilket er 2,6 procentpoint mindre end i 2018.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens samlede årsværksforbrug i 2019 (inklusive Bornholms Lufthavn) udgør 528, hvilket er 39 årsværk flere end i 2018. Det øgede årsværksforbrug skyldes bl.a. ansættelser i Færdselsstyrelsen til at varetage opgaver i forhold til primært varebiler men også en opnormering af i forhold til varetagelse af opgaver på taxiområdet. Derudover er der sket opnormeringer generelt i organisationen, dog primært på de brugerfinansierede områder. Den gennemsnitlige årsværkspris i 2019 er beregnet til 558.000 kr. Der er i forhold til prisen i 2018 en stigning på 0,4 pct.

Tabel 2. Trafik- Bygge og Boligstyrelsens omfang fordelt på drift, adm. ordninger og anlæg

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Overført/videreførsel ultimo
		FL	TB	I alt		
Drift	Udgifter	560,1	2,2	562,3	577,0	213,7
	Indtægter	333,5	0,0	333,5	344,3	
Administrerede ordninger	Udgifter	2.573,5	288,1	2.861,6	-12.534,8	1.239,8
	Indtægter	970,5	216,3	1.186,8	364,2	
Anlæg	Udgifter	114,0	0,0	114,0	114,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
I alt	Udgifter	3.247,6	290,3	3.537,9	-11.843,8	1.478,5
	Indtægter	1304,0	216,3	1.520,3	708,5	

Tabel 2.1: Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens hovedkonti - Drift:

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	I alt		
§ 28.51.01. Trafik-Bygge- og Boligstyrelsen	Udgifter	379,5	1,7	381,2	383,1	177,7
	Indtægter	265,4	0,0	265,4	262,4	
§ 28.51.08 Færdselsstyrelsen	Udgifter	132,0	0,5	132,5	140,8	22,1
	Indtægter	49,1	0,0	49,1	62,6	
§ 28.51.10 Taksationskommissioner	Udgifter	7,0	0,0	7,0	7,3	-0,5
	Indtægter	4,1	0,0	4,1	3,7	
§ 28.51.12 Styrelsens administrativeudgifter for satspuljeprosjekter	Udgifter	1,0	0,0	1,0	0,5	1,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.03. Lufthavnsdrift	Udgifter	40,6	0,0	40,6	45,3	13,0
	Indtægter	14,9	0,0	14,9	15,6	
I alt	Udgifter	560,1	2,2	562,3	577,0	213,7
	Indtægter	333,5	0,0	333,5	344,3	

Note: "Overført overskud ultimo" stemmer totalt med SKS, men fordelingen på hovedkonti er opgjort på baggrund af delregnskabssaldi i Navision på finanskonto 7406 og 7407

Tabel 2.2: Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens hovedkonti - Administrerede ordninger:

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Videreførsel ultimo
		FL	TB	I alt		
§ 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen	Udgifter	27,5	0,0	27,5	38,6	0,0
	Indtægter	27,5	0,0	27,5	38,6	
§ 28.51.07. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens tilskudspulje	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.51.09. Administrative bøder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0
	Indtægter	30,0	0,0	30,0	26,3	
§ 28.51.11. Udigningsordning på postområdet	Udgifter	8,1	0,0	8,1	5,7	0,0
	Indtægter	8,1	0,0	8,1	5,7	
§ 28.51.13. Tilskud til Søby Havn	Udgifter	25,0	0,0	25,0	0,0	25,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.51.14. Statslig parkeringskontrol	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	2,0	2,0	2,6	
§ 28.52.15 Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik	Udgifter	122,7	1,5	124,2	124,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik	Udgifter	500,1	-13,5	486,6	441,7	536,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	0,0	6,5	6,5	-4,0	83,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	

§ 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne	Udgifter	27,1	0,0	27,1	1,6	55,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.04. Ungdomskort	Udgifter	322,7	0,0	322,7	249,8	333,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-4,5	40,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.55.02. CO2-puljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.01. Lufttrafikstjeneste	Udgifter	100,9	0,0	100,9	111,0	-6,1
	Indtægter	70,3	0,0	70,3	69,7	
§ 28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne	Udgifter	5,6	0,0	5,6	5,3	1,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.04 Puljer til luftfart	Udgifter	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.57.01. SBI	Udgifter	24,2	0,0	24,2	23,0	4,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.57.02 Byggeri	Udgifter	16,2	0,0	16,2	6,7	33,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.01 Ydelsesstøtte til almene boliger	Udgifter	675,8	-62,9	612,9	523,7	0,0
	Indtægter	4,3	-0,5	3,8	20,4	
§28.81.02 Ungdomsboligbidrag til almene boliger	Udgifter	170,7	208,5	379,2	230,6	0,0
	Indtægter	34,1	41,7	75,8	46,1	
§28.81.03 Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger	Udgifter	40,0	0,0	40,0	46,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.04 Administrationsgebyr vedrørende almene boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	25,9	0,0	25,9	24,7	
§28.81.05 Finansiering af alment nybyggeri	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	472,7	25,1	497,8	472,9	
§28.81.07 Statslån til Landsbyggefonden	Udgifter	152,0	148,0	300,0	300,0	0,0
	Indtægter	152,0	148,0	300,0	300,0	
§28.81.08 Administrationsudgifter til støttet byggeri og byfornyelse	Udgifter	9,6	0,0	9,6	7,2	0,0
	Indtægter	9,6	0,0	9,6	9,6	
§28.81.09 Garantier, provisioner mv.	Udgifter	28,9	0,0	28,9	24,5	0,0
	Indtægter	28,9	0,0	28,9	24,5	
§28.81.11 Tilskud til opførelse af boliger til særligt udsatte grupper (skæve boliger)	Udgifter	14,1	0,0	14,1	3,1	22,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	

§28.81.13 Boliger til demente	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-1,0	1,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.15 Tilskud til opførelse af boliger til flygtninge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.16 Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	Udgifter	6,2	0,0	6,2	1,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.17 Støtte til beboerindskud	Udgifter	23,4	0,0	23,4	9,8	0,0
	Indtægter	14,4	0,0	14,4	6,8	
§28.81.50 Boligsocialt Udviklingscenter	Udgifter	6,1	0,0	6,1	6,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.51 Støtte til boligsocial indsats	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	2,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.52 Støtte til startboliger til unge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	1,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.53 Lige muligheder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.54 Støtte til boliger til unge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.55 Indsats i ghettoområder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,5	18,9
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.56 Indsats i udsatte boligområder	Udgifter	1,0	0,0	1,0	0,4	3,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.57 Tilskud til etablering og drift af boliger til psykisk og sårbare personer (inklusionsboliger)	Udgifter	10,0	0,0	10,0	0,0	12,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.61. Forsøg i det almene boligbyggeri	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,5	2,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.62. Energibesparelser i den almene boligsektor	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	5,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.81.77 Lån og garantier til almene boliger mv.	Udgifter	12,0	0,0	12,0	0,0	0,0
	Indtægter	70,0	0,0	70,0	46,2	
§28.81.78 Afskrivninger på lån til almene boliger mv.	Udgifter	12,0	0,0	12,0	4,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.82.01 Støtte til andelsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-0,1	
§28.82.04 Administrationsgebyr vedrørende friplejeboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,7	0,0	0,7	0,4	
§28.82.05 Støtte til friplejeboliger	Udgifter	51,7	0,0	51,7	26,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.82.06 Tilskud til indretning af servicearealer	Udgifter	9,0	0,0	9,0	4,3	0,0

i tilknytning til friplejeboliger	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.82.07 Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	Udgifter	0,7	0,0	0,7	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§ 28.82.21. Refusion vedrørende kommunal anvisningsret	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	6,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.82.62 Energibesparelser i den private boligsektor	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-4,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.82.77 Lån og garantier til private boliger mv.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	1,0	0,0	1,0	0,8	
§28.82.78 Afskrivninger på lån til private boliger mv.	Udgifter	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.83.01 Byfornyelse	Udgifter	10,3	0,0	10,3	-40,1	53,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.83.05 Saneringslån og saneringstilskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	1,0	0,0	1,0	0,0	
§ 28.83.10. Støtte til styrket indsats i udkantsområderne	Udgifter	125,9	0,0	125,9	125,9	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.83.11 Oplysning og vejledning vedrørende byfornyelse og boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,3	2,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.83.12 udredning og forsøg vedrørende byfornyelse	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,3	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.83.77 Lån og garantier vedr. byfornyelse mv.	Udgifter	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0
	Indtægter	20,0	0,0	20,0	0,0	
§28.83.78 Afskrivninger på lån vedrørende byfornyelse mv.	Udgifter	10,0	0,0	10,0	0,9	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.84.01 Hensættelse vedr. ydelsestøtte til almene boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-14874,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-429,8	
§28.84.02 Hensættelse vedr. ungdomsboligbidrag til almene boliger.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-333,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-70,1	
§28.84.03 Hensættelse vedr. tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	16,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.84.05 Hensættelse vedr. finansiering af alment nybyggeri	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	231,1	
§28.84.15 Hensættelse vedrørende tilskud til opførelse af boliger til flytninge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-305,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0		
§28.84.31 Hensættelse vedrørende rentesikring til almene boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-470,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-137,9	0,0

§28.84.32 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger	Indtægter	0,0	0,0	0,0	3,9	
§28.84.33 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-1,4	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0		
§28.84.34 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til almene boliger med tilsagn før 1. januar 1994	Udgifter	0,0	0,0	0,0	446,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	4,9	
§28.84.35 Hensættelse vedrørende driftsstøtte mv. til almene boliger mv.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	3,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.84.41 Hensættelse vedrørende rentesikring til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.84.42 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-31,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-1,8	
§28.84.43 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	364,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	21,9	
§28.84.44 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-1,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.84.45 Hensættelse vedrørende støtte til kollegier mv.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-88,9	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.85.01 Hensættelse vedrørende støtte til andelsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-149,2	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-75,7	
§28.85.05 Hensættelse vedrørende støtte til friplejeboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-192,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.85.06 Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.85.11 Hensættelse vedrørende rentesikring til andelsboliger, Udbetaling Danmark	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.85.12 Hensættelse vedrørende rentebidrag til andelsboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-42,4	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-4,1	
§28.85.22 Hensættelse vedrørende boligsparekontrakter	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-2,2	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.86.01 Hensættelse vedr. byfornyelse	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	

§28.86.02 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til forbedringsarbejder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	1680,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-90,9	
§28.86.03 vedrørende tilskud til aftalt boligforbedring og privat fornyelse	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-2,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-0,4	
§28.86.04 Hensættelse vedrørende rentesikring til sanering	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-9,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
§28.86.06 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-673,5	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-320,0	
§28.86.09 Hensættelse vedrørende målrettet byfornyelsesindsats i særligt belastede byområder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-2,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
I alt	Udgifter	2.573,5	288,1	2.861,6	-12.534,8	1239,8
	Indtægter	970,5	216,3	1.186,8	364,2	

Tabel 2.3: Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens hovedkonti - Anlæg

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Videreførsel ultimo
		FL	TB	I alt		
§ 28.52.14. Investeringstilskud vedr. privatbanerne og Lille Nord mv.	Udgifter	114,0		114,0	114,0	0,0
	Indtægter					

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Den nedenstående tabel 3 viser Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen ressourcer fordelt på styrelsens hovedopgaver. Hovedopgaverne er tilrettet styrelsens nuværende hovedopgaver, og der er derfor ikke fuld overensstemmelse med specifikationen af primære opgaver på finansloven. Afvigelsen vedr. udelukkende §28.51.10 Taksationskommissioner.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

	Indtægtsført-bevilling i alt	Øvrige Indtægter	Direkte omkostninger	Fordelte omkostninger	Omkostninger inkl. overhead	Resultat
Hjælpe-funktioner samt generel ledelse og administration		2,2	133,6			
Regulering	205,7	21,6	156,5	60,4	216,9	10,4
Godkendelser	-0,8	59,9	53,8	23,6	77,4	-18,3

Tilsyn	-4,6	241,3	184,3	43,8	228,1	8,7
Taksationer	2,9	3,6	4,7	2,1	6,9	-0,3
Lufthavnsdrift	25,7	15,6	44,1	1,4	45,5	-4,2
I alt	228,9	344,3	577,0	131,3	574,7	-3,7

Bemærk: Manuel opgørelse samt tilretning af tabelformat.

Omkostningerne inkl. overhead er 2,2 mio. kr. lavere end de direkte omkostninger, idet indtægter fra Hjælpefunktioner samt generel ledelse og Administration er fratrukket inden fordelingen af omkostninger på dette område.

2.4. Målrapportering

Nedenstående afsnit indeholder afrapporteringen af alle resultatmål, der indgår i Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens mål- og resultatplan for 2019.

Denne mål- og resultatplan er indgået mellem Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen og Transport- og Boligministeriets departement. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens mål- og resultatplan for 2019 indeholder i alt ti mål, hvoraf 5 mål vurderes fuldt opfyldt og 7 milepæle fordelt på de resterende 5 mål delvist opfyldt. Vurderingen finder sted på baggrund af milepæle og målemetoder, som er beskrevet i Driftsdokument 2019 (den komplette mål- og resultatplan samt driftsdokumentet kan findes på www.tbst.dk).

Tabel 4 viser en oversigt over målopfyldelsen i 2019.

Tabel 4: Årets målopfyldelse for 2019 (grøn: opfyldt, gul: delvist opfyldt og rød: ikke opfyldt)

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
1. Erhvervstransport	1.1 Evaluering af taxilovgivningen	FS har løbende bidraget til arbejdet med taxi-lovgivningen.		10	8
	1.2 Fastholdelse af driftssikker sagsbehandling samt sikring af et effektivt og målrettet tilsyn på taxiområdet.	I løbet af året har sagsbehandlingstiden været svingende. I slutningen af 2019 er sagsbehandlingen blevet stabiliseret.			
	1.3 Udvikling af tilsynsmodel for varebilsområdet	Arbejdet med udvikling af tilsynsmodel er afsluttet.			
	1.4. Behandling af ansøgninger på varebilsområdet	Ansøgninger der er modtaget før d. 1. april, og som opfyldte kravene til udstedelse fik udstedt tilladelse før d. 1. juli 2019.			
	1.5 Opretholdelse af løbende dialog med branchen	Der opretholdes løbende dialog med branchen vedrørende udviklingen på området.			
2. Moderniseringstiltag på færdselslovens område	2.1 Ny køreuddannelse	Styrelsen har udarbejdet konceptpapir som oplæg for arbejdet med ny køreuddannelse.		10	10
	2.2 Kørekortsadministration og køreprøveafholdelse	Styrelsen har bidraget til processerne vedrørende en mulig overdragelse af administrationen af køreprøver og kørekortområdet fra Rigspolitiet til Færdselsstyrelsen.			
	2.3 Forsøgsordning med selvkørende enheder	Styrelsen har bidraget til departementets udarbejdelse af lovforslag om selvkørende enheder. Styrelsen har udarbejdet udkast til			

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
		bekendtgørelse i tilknytning til lovforslaget.			
	2.4 Implementering af typegodkendelsesforordningen	Færdselsstyrelsen har medio juni 2019 oversendt plan og tilhørende notat om typegodkendelsesprojektet til departementet med henblik på ministeriets godkendelse i overensstemmelse med mål 2 i Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens Mål- og Resultatplan for 2019.			
	2.5 Selvkørende biler	Styrelsen har bidraget til godkendelsesprocessen vedrørende ansøgninger om forsøg med selvkørende busser i Aalborg, Nordhavnen og Slagelse.			
3. Digitalisering i byggeriet	3.1. Implementeringsplan	Godkendelsen af implementeringsplanen er opnået			
	3.2 Gennemførte tiltag i forbindelse med planen for implementering	Initiativer, der skulle gennemføres i 2019, er gennemført.		5	5
4. Forhandlinger i postforligskredsen, regeludstedelse og internationalt myndigheds-samarbejde	4.1 Udarbejdelse af opdateret tilsynsstrategi	Afventer indgåelse af ny politisk aftale om befodringspligt og ændringer i postlovgivningen, som nu forventes indgået i løbet af 2020.		5	2,5

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
	4.2 Regeludstedelse	Udstedelse af regler afventer indgåelse af ny politisk aftale om befordringspligt og ændringer i postlovgivningen, som følge af den kommende aftale om ændring af befordringspligten.			
5. Boligområdet	5.1 Effektiv og korrekt sagsbehandling	Ministeren har godkendt alle udviklingsplaner. Implementeringsforum fortsætter.		20	15
	5.2 Sammenskrivningen af lejelov og boligreguleringsloven	Målet er udgået fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens mål- og resultatplan 2019, da lejelovsområdet er overført til departementet.			
	5.3 Procesplan vedr. konvertering og refinansiering af den eksisterende låneportefølje	Den igangværende konvertering og refinansiering af den eksisterende låneportefølje uden statsgaranti til statsgaranterede lån forløber overvejende planmæssigt.			
	5.4 BOSSINF	Rigsrevisionen har afgivet en tilfredsstillende vurdering af BOSSINF.			
6. Implementering af 4. jernbanepakke	6.1 Samlet plan for implementering	Den samlede plan for implementeringen af besluttede tiltag i 4. jernbanepakke er udarbejdet og godkendt af departementet.		10	10

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
	6.2 Gennemførelse af tiltag planlagt til gennemførelse i 2019	Tiltagene har fulgt implementeringsplanen.			
7. Megaprojekter	7.1 Godkendelse til passagerdrift	Aarhus Letbane (etape 1, fase 3) er godkendt til passagerdrift i april 2019. København-Ringsted banen er godkendt til drift i maj 2019. Metro Cityringen er godkendt til drift med passagerer i september 2019.		10	10
	7.2 Udrulninger til Signalprogrammet	Udrulninger for Signalprogrammet, er godkendt i henhold til den med Banedanmark aftalte tidsplan.			
8. Ensartet højt niveau i kvaliteten af opgaveløsningen og synlighed gennemdataanvendelsen	8.1 Gennemgang af regler og forvaltningspraksis indenfor helbreds vurderinger og markedsadgang	Gennemgang af markedsadgang er udskudt til 2020.			
	8.2 Implementering af en tilsynsskole	Tilsynsskolen blev påbegyndt, og de første 10 planlagte hold har været gennem skolen.		7,5	4
	8.3 Udarbejdelse af forslag til offentliggørelse af relevante datasæt for offentligheden	Der er defineret delprojekter vedr. udstilling af data (bilsynsdata og boligdata).			
	8.4 Lancering af ny hjemmeside inden udgangen af 3. kvartal	Hjemmesiden blev lanceret primo december 2019.			

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
9. Koncernfælles mål: Høj kvalitet i ministerbetjening	9.1. Rettidighed	Målet om en rettidighed hhv. skønnet anvendelighed på mindst 95 pct. for styrelsens ministerbetjenings-sager er opfyldt.		12,5	12,5
	9.2 Skønnet anvendelighed				
10. Koncernfælles mål: Styrket indsats for informations-og cybersikkerhed	10.1 Implementering af departementets handlingsplan vedr. ISO 27001-modenhed	Implementering af departementets handlingsplan vedr. IS 27001-modenhed er forløbet efter tidsplanen.		10	6
	10.2. Gennemførelse af intern audit af ISO 27001-modenhed.	Der er gennemført en intern audit af ISO 27001-modenhed.			
	10.3. Gennemførelse af intern bevidsthedskampagne vedr. cyber-og informationssikkerhed	Tidsplanen for gennemførelse af kampagne er blevet forsinket.			
	10.4. Udarbejdelse af plan for TBST's arbejde med cybersikkerhed med udgangspunkt i delstrategien for cyber- og informationssikkerhed i transportsektoren	Udarbejdelsen af handlingsplan for styrelsens arbejde med cybersikkerhed blev gennemført.			
	10.5. Gennemførelse af række initiativer på cybersikkerhedsområdet i henhold til aftale med styregruppen for cyber- og informationssikkerhedsstrategien.	Styrelsen har udført de tiltag, der blev aftalt i handlingsplanen for 2019. Der pågår arbejde med at udarbejde en opdateret handlingsplan for 2020 og fremefter.			

Mål	Milepæl	Opnået resultat	Status	Maksimalt	Resultat
	Total			100	83

2.4.1 Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor analyseres og vurderes målopfølgningen og indsats på udvalgte områder.

Luffartslægesagen

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har igennem 2019 gennemført en række ændringer på luffartslægeområdet. Disse ændringer er sket på baggrund af, at der i marts-april 2019 blev konstateret en række alvorlige uregelmæssigheder i en flyvemedicinsk klinik samt i styrelsens forvaltning af luffartslægeområdet, som førte til, at den pågældende flyvemedicinsk klinik blev lukket og til afskedigelse af personale i styrelsen. Endvidere blev der foretaget en politianmeldelse af en række personer i klinikken og i styrelsen.

Der er gjort en lang række tiltag for at genoprette forvaltningen på området. Der er bl.a. foretaget en omorganisering og opmanding af styrelsens lægesektion, så den nu omfatter flere læger, ligesom der er ansat en til sektionen specifik jurist. Lægesektionen er fuldt bemandedt fra februar 2020. Der er foretaget en større gennemgang og tilpasning af styrelsens procedurer på området, herunder vedr. godkendelser og tilsyn. En række interne sagsgange er blevet ændret – herunder indgår øget digitalisering – med henblik på at skabe sikker hjemmelsforankring, større effektivitet og bedre gennemsigtighed. Der er på baggrund af en beslutning derom udbetalt kompensation til de piloter, flyveledere og pilotelever, som fik deres helbredsbevis kendt ugyldigt april 2019. Og der er gennemført en større kommunikativ indsats over for branchen.

Det er styrelsens vurdering ved indgangen til 2020, at der i luffartsbranchen og blandt luffartslægerne efterfølgende har bredt sig en forståelse af, at administrationen af området er blevet forbedret, og at styrelsen arbejder intenst på at få genskabt tilliden til forvaltningen på luffartslægeområdet.

Analyse af mål 3: Digitalisering i Byggeriet

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har primo 2019 udarbejdet en plan for implementering af Strategi for digitalt byggeri, som består af 18 initiativer fordelt på 5 indsatsområder.

Desuden har styrelsen sammen med branchen fulgt planen og gennemført de første initiativer. Det gælder bl.a. "Digitaliseringsguiden", som er udarbejdet af Bygherreforeningen for styrelsen. Digitaliseringsguiden er en vejledning med råd og tjeklister til, hvordan digitalisering kan skabe værdi i byggeriet, og hvordan bygherrer kan tilrettelægge digitale krav i udbud. Guiden blev præsenteret for branchen i oktober 2019.

For at understøtte arbejdet med byggeriets digitalisering har styrelsen lanceret en ny temaside på hjemmesiden. Her kan branchens virksomheder og organisationer få indsigt i strategien, se hvordan det skrider frem med implementeringen af de enkelte initiativer, og indhente cases og best-practice erfaringer. For at tiltrække flere digitale talenter til byggebranchen har styrelsen desuden

bidraget til afholdelsen af DTU's halvårslige innovationskonkurrence. Vinder af konkurrencen var studerendes forslag til digitale løsninger, der kan skabe bæredygtigt byggeri. Endelig er flere planlagte analyser blevet afsluttet i 2019, bl.a. en afdækning af behovet for digitale kompetencer i byggeriet, samt en rapport om, hvordan data om bygningen kan understøtte en mere effektiv og bæredygtig bygningsdrift.

Målet er fuldt opfyldt.

Analyse af mål 7: Megaprojekter

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har i 2019 godkendt en række større jernbaneinfrastrukturprojekter (såkaldte megaprojekter) til passagerdrift. Projekterne omfatter nye baner, ny infrastruktur, nyt materiel og udrulninger af det nye signalsystem. Det drejer sig om Aarhus Letbane – fase 3 strækningen mellem Aarhus og Grenaa (åbnede til passagerdrift i april 2019), den nye bane mellem København og Ringsted (åbnede til passagerdrift i maj 2019) og Metro Cityringen (åbnede til passagerdrift i september 2019).

Herudover har Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen godkendt to udrulninger af det nye signalsystem på hhv. S-banen mellem Jægersborg/Klampenborg-Svanemøllen/Ryparken (ibrugtaget i maj 2019) og på fjernbanen mellem Roskilde-Køge (ibrugtaget i december 2019). En sikkerhedsgodkendelse af et megaprojekt består af en lang række særskilte godkendelser og tilladelser, der bl.a. omfatter infrastruktur (spor, skinner, signaler, kørestrøm m.v.), passagertog, trafikale og tekniske sikkerhedsregler, uddannelse af personale, virksomhedernes sikkerhedsledelsessystemer m.m. Formålet med godkendelserne er at få dokumenteret, at det samlede projekt er sikkerhedsmæssigt forsvarligt at tage i brug, således at der opretholdes et fortsat højt sikkerhedsniveau for jernbane, letbane og metro i Danmark.

Projekterne er karakteriseret ved høj kompleksitet, mange afhængigheder og interessenter i godkendelsesprocessen samt forskelligartede organisationer bag. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har gennem en tæt og løbende dialog med de enkelte projekter haft fokus på fremdrift samt koordination mellem godkendelser og styring af risici i processerne, hvilket har bidraget til, at alle projekter er blevet sikkerhedsgodkendt til den ønskede tid.

Målet er fuldt opfyldt.

2.5. Forventninger til de(t) kommende år

Nedenfor beskrives udvalgte forventninger til det kommende års arbejde i Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen. Forventningerne skal således ikke anses som en udtømmende liste af det samlede kommende arbejde i styrelsen i 2020.

I september 2019 blev det besluttet, at Færdselsstyrelsen fra den 1. januar 2020 er en selvstændig styrelse under Transport- og Boligministeriet med stabsstøtte fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen på en række områder inden for IT, HR og økonomi. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har gennemført en effektiv opsplittning i to styrelser. Styrelsen har haft fokus på at give Færdselsstyrelsen de bedst mulige forudsætninger for at kunne varetage en selvstændig og velfungerende styrelsesdrift efter opsplittningen.

I 2020 forventes Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen at have en betydelig opgave med at understøtte Færdselsstyrelsen med de førnævnte stabsopgaver, herunder medvirke til at overdrage og sikre en glidende overgang af en række andre opgaver til Færdselsstyrelsen.

På Boligområdet forventes et fortsat betydeligt arbejde med indsatsen mod parallelsamfund, herunder håndtere opfølgninger på kommunernes udviklingsplaner for nedbringelse af andelen af almene boliger i udsatte boligområder samt monitorere og udarbejde lister over udviklingen af og i udsatte almene boligområder.

Desuden skal styrelsen bidrage med økonomiske analyser og notater til brug for forhandlingerne om en ny boligaftale, samt implementere boligaftalen i almenboligloven samt evt. øvrige initiativer afledt af aftalen.

En stor opgave for Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen i 2020 er desuden at bidrage til Regeringens klimamålsætning gennem understøttelse og implementering af den nationale strategi for bæredygtigt byggeri (SBB). Styrelsen skal udarbejde initiativer og igangsætte analyser, der sætter fokus på bygningers og byggematerialers klimaaftryk samt udarbejde initiativer til at fremme kvalitet og effektivitet i byggeriet.

På baggrund af et ændret tidsforløb i postforhandlingerne skal Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen fortsat bidrage med analyser/oplysninger til postforhandlingerne i 2020.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen vil fortsat prioritere kerneopgaverne inden for regulering, godkendelse og tilsyn.

Styrelsens økonomiske forventninger til 2020 fremgår af den efterfølgende tabel 5:

Tabel 5: forventninger til det kommende år (omkostningsbaserede ordninger)

	Regnskab 2019	Forventninger 2020	
		TBST	FS
Bevilling og øvrige indtægter	573,3	436,2	136,7
Udgifter	577,0	481,7	152,9
Resultat	-3,7	-45,5	-16,2

Som det ses af tabellen, forventer TBST i 2020 et underskud på 45,5 mio. kr. mens FS forventer et underskud på 16,2 mio. kr. For begge styrelser gælder det at der i 2020 er et større underskud på de bevillingsfinansierede aktiviteter. Derudover er der i TBST et underskud på en række brugerfinansierede ordninger, som følge af afvikling af opsparing.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen og Finansministeriets Økonomisk administrative Vejledning (www.oav.dk). Styrelsens bygninger på Bornholms Lufthavn afskrives over 30 år fremfor 50 år, som er standard i de statslige regnskabsregler. Denne afvigelse fra de statslige regler blev godkendt i forbindelse med etableringen af den oprindelige åbningsbalance i forbindelse med overgangen til de omkostningsbaserede regnskaber. De 30 år er i overensstemmelse med ICAO's (FN's luftfartsorganisation) anbefalinger i forhold til afskrivningsperioder på lufthavne.

Feriepengeforpligtigelse og hensættelse til merarbejde og fleks er beregnet på baggrund af medarbejdernes feriesaldi og opsparede merarbejdstimer i Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens tidsregistreringssystem og gennemsnitlig timepris for henholdsvis chefer og medarbejdere i styrelsens afdelinger baseret på den ferieberettigede løn. Styrelsen hensætter også beløb til den særlige feriegodtgørelse, som udbetales i det efterfølgende år.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens regnskab indeholder en udgift til forventede tab på debitorer. Denne post er opgjort skønsmæssigt på baggrund af styrelsens erfaringsbaserede forventninger. Det forventede tab på debitorer er bogført på konto 2294 med en modpost på aktivsiden som en reduktion af styrelsens tilgodehavender.

For ATM (Luftrafikservice, Danmark) fastlægges indtægterne i en costbase baseret på et forventet antal overflyvninger i dansk luftrum (såkaldte serviceenheder) og en pris pr. overflyvning (serviceenhedsraten). Hvis indtægterne afviger fra costbasen som følge af flere eller færre serviceenheder, har Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen en forpligtigelse/ret til i det næstfølgende år (år N+2) at korrigere costbasen og derved reducere/øge serviceenhedsraten. Regnskabet indeholder ikke en værdiansættelse af rettigheden/forpligtigelsen til i år N+2 at korrigere en route costbasen som følge af, at det faktiske antal serviceenheder afviger fra antallet i costbasen, idet Statsregnskabet har givet Trafik, Bygge- og Boligstyrelsen en dispensation i forhold til at optage sådanne poster i regnskabet

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen registrerer alle udgifter på FL-formål. Styrelsen registrerer dog ikke al løn til medarbejdere over lønramme 37 på fælles formål (Generel ledelse, Administration og Hjælpefunktioner), idet en del af det bogføres som udadrettede FL-formål. Afvigelsen skyldes den store grad af brugerfinansiering, hvor styrelsen vurderer det væsentligt, at de forskellige områder bliver belastet med de omkostninger, som rettelig tilhører området, herunder også faglig ledelse i direktionen.

3.2 Resultatopgørelse mv.

I forhold til resultatopgørelsen og øvrige tabeller i dette afsnit skal det indledningsvis bemærkes, at 2018 og 2019 er regnskabstal for Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen inkl. Færdselsstyrelsen

mens angivelser af 2020 tal, hvor det er muligt, er opdelt på Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen og Færdselsstyrelsen på baggrund af finanslov 2020.

3.2.1 Resultatopgørelse

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen havde i 2019 indtægter på i alt 573,3 mio. kr. og omkostninger på i alt 577,0 mio. kr., hvilket resulterer i et underskud på 3,7 mio. kr. jf. tabel 6. I 2018 havde Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen et overskud på 24,3 mio. kr.

Indtægter

I forhold til 2018 er styrelsens samlede indtægter vokset med 20,7 mio. kr. svarende til 3,7 pct. De yderligere indtægter skyldes udelukkende øgede gebyrindtægter, som siden 2018 er vokset med 27,4 mio. kr. som delvis modsvares af et fald i den indtægtsførte bevilling på 5,5 mio. kr. De øgede gebyrindtægter vedrører primært gebyrer på vejområdet (taxi, varebil og chaufføruddannelsesbeviser) som i forhold til 2018 er steget med 18,9 mio. kr. Dertil kommer yderligere indtægter på lufttrafiktjeneste Danmark på 8,2 mio. kr. De yderligere indtægter på vejområdet vedrører hovedsageligt varebilsområdet, som er et nyt område fra 2019 med en samlet indtægt på 17,0 mio. kr.

Faldet i de indtægtsførte bevillinger skyldes dels overførsel af bevilling til Sikringsstyrelsen på 3,7 mio. kr. i forbindelse med overflytning af opgaven vedr. markedskontrol dels overførsel af bevilling til departementet på 2,8 mio. kr. i forbindelse med overførsel af medarbejdere i relation til bygge- og boligområdet.

Omkostninger

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens omkostninger i 2019 er i forhold til 2018 steget med 48,7 mio. kr. svarende til 9,2 pct. Stigningen sker hovedsageligt på styrelsens ordinære driftsomkostninger, hvor der er følgende større ændringer:

- Personaleomkostninger: Der er en stigning på 22,7 mio. kr., hvilket er en naturlig konsekvens af, at antallet af årsværk mellem 2018 og 2019 er vokset med 39. De øgede lønudgifter skyldes bl.a. øgede lønomkostninger i forhold til tilsyn og godkendelser på luftfartsområdet, hvor der i løbet af 2019 er tilført ressourcer. Det samme gør sig gældende for bilsyns- og jernbaneområdet, hvor der er tilført yderligere ressourcer til tilsynsopgaverne. Endelige er lønudgifter steget som en følge af bemanningen af varebilsområdet.
- Andre ordinære driftsomkostninger og internt statslige køb af varer og tjenesteydelser: Der er en stigning på 25,3 mio. kr., vedrører primært konsulentudgifter, IT-konsulent udgifter og rejseudgifter.

Table 6: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)	2018	2019	Bevilling- 2020 TBST	Bevilling- 2020 FSTYR
A. Ordinære driftsindtægter				
Indtægtsført bevilling				
Bevilling	-234,4	-228,9	-145,1	-83,6
Reserveret af indeværende års bevilling	0,0	0,0		
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0		
Indtægtsført bevilling i alt	-234,4	-228,9	-145,1	-83,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-16,6	-16,0	-16,8	
Eksternt salg af varer og tjenester	-16,6	-16,0		
Internt statsligt salg af varer og tjenester	0,0	0,0		
Tilskud til egen drift	-0,7	0,0		
Gebyrer	-278,0	-305,4	-250,6	-40,3
Ordinære driftsindtægter i alt	-529,8	-550,3	-412,5	-123,9
B. Ordinære driftsomkostninger				
Ændring i lagre	0,0	0,0		
Forbrugsomkostninger				
Husleje	17,6	17,4		
Forbrugsomkostninger i alt	17,6	17,4	0,0	0,0
Personaleomkostninger				
Lønninger	259,1	276,1	184,3	64,5
Pension	40,0	42,3		
Lønrefusion	-27,9	-21,4		
Andre personaleomkostninger	2,2	-0,8		
Personaleomkostninger i alt	273,4	296,2	184,3	64,5
Af- og nedskrivninger	16,1	18,6	10,7	6,8
Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser	4,4	3,7		
Andre ordinære driftsomkostninger	176,8	202,8	199,8	52,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	488,3	538,8	394,8	123,3
C. Resultat af ordinær drift (A+B)	-41,5	-11,6	-17,7	-0,6
D. Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter	-22,7	-22,8	-20,7	
Andre driftsomkostninger	35,4	32,9	34,5	
E. Resultat før finansielle poster (C+D)	-28,8	-1,5	-3,9	-0,6
F. Finansielle poster				
Finansielle indtægter	-0,1	-0,1		
Finansielle omkostninger	4,5	5,3	3,9	0,6
G. Resultat før ekstraordinære poster (E+F)	-24,3	3,7	0,0	0,0
H. Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0		
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0		
Årets resultat (G+H)	-24,3	3,7	0,0	0,0

Note: Af lønrefusionerne i 2019 på 21,4 mio. kr. vedrører 15,3 mio. kr. udlånte tjenestemænd. I 2018 udgjorde refusionerne vedrørende udlånte tjenestemænd 22,4 mio. kr. af 27,9 mio. kr. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens øvrige lønrefusioner er dermed steget med 0,5 mio. kr. i forhold til 2018.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7: Resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	
Disponeret til udbytte til statskassen	
Disponeret til overført underskud	-3,7
Disponeringer i alt	-3,7

Af ovenstående tabel ses, at årets resultat på -3,7 mio. kr. disponeres til overført underskud.

3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har i 2019 ikke haft tilbageførelser af hensættelser, som har haft væsentlige resultatpåvirkning.

3.3. Balancen

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har ved udgangen af 2019 aktiver og passiver for i alt 435,5 mio. kr., jf. tabel 8. Balancens værdi er i løbet af 2019 reduceret med 4,5 mio. kr.

Tabel 8. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2018	2019	Note	Passiver (mio. kr.)	2018	2019	
1	A. Anlægsaktiver			4	A. Egenkapital			
	I. Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	16,2	16,1	
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	24,9	30,0		Opskrivninger	0,0	0,0	
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0,1	0,2		Reserveret egenkapital	0,0	0,0	
	Udviklingsprojekter under opførelse	19,8	15,5		Bortfald og kontoændringer	0,0	0,0	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	44,7	45,7		Overført overskud	217,4	213,7	
	2	II. Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	233,6	229,8
		Grunde, arealer og bygninger	18,9		18,4	B. Hensatte forpligtelser	12,4	8,1
		Infrastruktur	0,0		0,0	Hensatte forpligtelser i alt	12,4	8,1
		Produktionsanlæg og maskiner	29,2		32,7	C. Gæld		
Transportmateriel		6,0	6,5	I. Langfristede gældsposter				
Inventar og IT-udstyr		0,4	2,2	FF4 Langfristet gæld	93,6	97,7		
Igangværende arbejder for egen regning		3,0	1,3	Donationer	0,5	0,4		
Materielle anlægsaktiver i alt		57,5	61,1	Prioritetsgæld	0,0	0,0		
III. Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0		
Statsforskrivning		16,2	16,1	Langfristet gæld i alt	94,1	98,0		
Finansielle anlægsaktiver i alt	16,2	16,1	II. Kortfristede gældsposter					
Anlægsaktiver i alt (I+II+III)	118,4	122,9	Leverandører af varer og tjenesteydelser	51,8	53,3			
3	B. Omsætningsaktiver			Anden kortfristet gæld	11,6	8,3		
	I. Varebeholdninger i alt	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	27,9	31,4		
	II. Tilgodehavender i alt	78,8	80,3	Igangværende arbejder for fremmed regning	7,3	6,0		
	III. Periodeafgrænsningsposter	5,5	6,0	Reserveret bevilling	0,0	0,0		
	IV. Værdipapirer i alt	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	1,4	0,6		
	V. Likvide beholdninger			Kortfristet gæld i alt	100,0	99,6		
	FF5 Uforrentet konto	223,2	245,5	Gæld i alt (I+II)	194,1	197,7		
	FF7 Finansieringskonto	14,2	-17,6	Passiver i alt (A+B+C)	440,0	435,5		
	Andre likvider	0,0	-1,6					
	Likvide beholdninger i alt	237,3	226,2					
B. Omsætningsaktiver i alt (I+II+III+IV)	321,6	312,6						
Aktiver i alt (A + B)	440,0	435,5						

På aktivsiden er der tale om følgende større ændringer i forhold til ultimo 2018:

- Et fald i styrelsens likvide beholdninger på 11,1 mio. kr., som primært kan tilskrives det forhold, at saldoen på styrelsens finansieringskonto i løbet af 2019 er reduceret med 31,8 mio. kr. samtidig med at saldoen på den Uforrentede konto er vokset med 22,3 mio. kr.
- En stigning i værdien af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens anlægsaktiver på 4,6 mio. kr., som skyldes en stigning i såvel de immaterielle som de materielle anlægsaktiver på henholdsvis 1,0 mio. kr. og 3,6 mio. kr.
- En mindre stigning i styrelsens omsætningsaktiver på tilgodehavender på 1,5 mio. kr.

På passivsiden er der tale om følgende større ændringer i forhold til ultimo 2018:

- Et fald i egenkapitalen på 3,7 mio. kr. som skyldes underskuddet i 2019.
- Et fald i hensatte forpligtigelser på 4,3 mio. kr., som skyldes at styrelsen i 2019 har anvendt hensættelsen til renovering af lejelokaler i Ørestaden ved fraflytning.
- En stigning i den langfristede gæld på 3,9 mio. kr.

3.4. Egenkapitalforklaring

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens egenkapital er i 2019 reduceret med 3,7 mio. kr. Udviklingen forklares i nedenstående tabel.

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo året (mio. kr.)	2018	2019
Reguleret egenkapital primo	-16,10	-16,20
+Ændring i reguleret egenkapital	-0,1	0,1
Reguleret egenkapital ultimo	-16,2	-16,1
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-193,1	-217,4
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud (ressort)	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-24,3	3,7
-Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
-Udbytte til staten	0,0	0,0
+Overførsel af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-217,4	-213,7
Egenkapital ultimo året	-233,6	-229,8

Tabel 9a viser Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens egenkapital fordelt på startkapital, bunden opsparing og fri opsparing.

Tabel 9a: Fordeling af overført overskud

Mio kr.	Primo 2019	Primo 2020
Overført overskud i alt	217,4	213,7
- Heraf overført overskud i øvrigt § 28.51.01.10	89,9	86,4
- Heraf § 28.51.08.10 FS Alm. Virksomhed	-11,6	-12,3
-Heraf § 28.51.08.21 Færdselsrelaterede puljer	1,1	0,9
- Heraf bundet opsparing i fx gebyrordninger:		
§ 28.51.01.20. Overskud fra indtægter på Lufttrafiktjeneste DK/ATM	31,6	45,3
§ 28.51.01.21. Overskud fra gebyrer på tilsyn med civil luftfart	25,4	14,8
§ 28.51.01.23. Overskud fra gebyrer på posttilsyn	3,3	4,0
§ 28.51.01.25. Overskud fra gebyrer på opgaver med jernbaner	19,7	15,5
§ 28.51.01.32 Jernbanenævnet	5,1	6,5
§ 28.51.01.28. Overskud fra gebyrer på byggeområdet	7,7	5,3
Samlet § 28.51.01	182,7	177,7
§ 28.51.08.20 Bilsyn og alkohollåse	31,2	39,8
§ 28.51.08.22. Overskud fra gebyrer på vejområdet	-3,9	-6,2
Samlet § 28.51.08	16,8	22,1
§ 28.51.10.10 Kommunale taksationer	-0,2	0,0
§ 28.51.10.11 Overtaksationer	0,0	-0,1
§ 28.51.10.12 Statslige taksationer	0,3	-0,4
Samlet af § 28.51.10	0,2	-0,5
§ 28.51.12.20 Administrationsudgifter for satspuljeprosjekter på boligområdet	0,7	1,4
§ 28.56.03.10 Lufthavnsdrift	5,3	0,6
§ 28.56.03.90 Lufthavnsdrift, indtægtsdækket	11,7	12,5
Samlet af § 28.56.03	17,0	13,0

Note: Tallene er generet på baggrund af Navision saldi på finanskonto 7406 og 7407

Afsnit 4.3 om gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed indeholder en opdeling af opsparingen på afgifter og gebyrer for relevante konti.

3.5. Likviditet og låneramme

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har i 2019 en udnyttelsesgrad af lånerammen på 97 pct. Lånerammeudnyttelsen er steget med 8,2 procentpoint i forhold til 2018.

Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen

Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)	2019
Anlægsaktiver pr. 31. dec. 2018	106,5
Låneramme på FL16	109,8
Udnyttelsesgrad i procent	97,0

Styrelsens træk på lånerammen er værdien af anlægsaktiverne korrigeret for værdien af de donerede anlæg. Ultimo 2019 er værdien af styrelsens anlæg korrigeret for donerede anlæg 106,4 mio. kr. Til sammenligning er styrelsens langfristede gæld på 97,4 mio. kr. Forskellen mellem den langfristede gæld og de lånefinansierede anlægsaktiver er nettoeffekten af afgang og tilgang i styrelsens anlægsmasse siden den seneste likviditetsflytning, som er foretaget i oktober.

Den uforrentede FF5-konto, som skal svare til værdien af de hensatte forpligtigelser, omsætningsaktiverne, den kortfristede gæld og det overførte akkumulerede overskud, er primo 2020 opgjort på baggrund af balancen ultimo 2019. Der vil blive flyttet 10,5 mio. kr. fra den

uforrentede konto (FF5) til finansieringskontoen (FF7) i løbet af 1. kvartal 2020, hvorefter saldoen på den uforrentede FF5-konto vil udgøre 235,0 mio. kr.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11 viser Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens lønsumsloft samt forbrug i 2019.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto /mio.kr.	§ 28.51.01 (Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens driftsbevilling)	§ 28.56.03 (Lufthavnsdrift)	§ 28.51.08 (Færdselsstyrelsen)	§ 28.51.10 (Taksationskommissioner)	§28.51.12 (Administrationsudgifter i satspuljer)	I alt
Lønsumsloft FL	168,5	12,0	69,8	2,9	1,3	254,5
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	166,5	12,0	69,2	2,9	1,3	251,9
Lønforbrug under lønsumsloft	197,2	10,9	76,0	5,8	0,0	289,9
Difference (mindreforbrug)	-30,7	1,1	-6,8	-2,9	1,3	-38,0
Akk. Uudnyttet lønsum ultimo 2018	70,1	5,9	34,9	2,9	0,0	113,7
Akk. uudnyttet lønsum ultimo 2019	39,4	7,0	28,1	0,0	1,3	75,7

Note: Merforbrug er angivet med minus fortegn

Ultimo 2019 har Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen akkumuleret uudnyttet lønsum på 75,7 mio. kr., som fordeler sig på hovedkontiene, jf. tabel 11. Den uudnyttede lønsum videreføres til de kommende år. Der kan være underskud ved de enkelte konti, når blot der samlet set ikke er underskud.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen forventer at nedbringe den akkumulerede uudnyttede lønsum i de kommende år som følge af merforbrug på styrelsens områder.

3.7. Bevillingsregnskabet

3.7.1. Omkostningsbaserede hovedkonti

Den efterfølgende tabel 12 viser bevillingsregnskabet for styrelsens omkostningsbaserede hovedkonti.

Tabel 12: Bevillingsregnskab for § 28.51.01 (Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens driftsbevilling), § 28.51.08 (Færdselsstyrelsen) § 28.51.12 (Administrationsudgifter Satspuljer), §28.51.10 (Taksationskommissioner) og § 28.56.03 (Lufthavnsdrift - Bornholms Lufthavn)

Bevillingsregnskab (mio. kr.)	Budget 2019 FL+TB	Regnskab 2019	Difference	Videreførelse ultimo 2019
§ 28.51.01 Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen				
Nettoudgiftsbevilling	115,8	115,8	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	265,4	262,4	3,0	177,7
Udgifter	381,2	383,1	-1,9	
Årets resultat	0,0	-4,9	4,9	177,7
§ 28.51.08 Færdselsstyrelsen				
Nettoudgiftsbevilling	83,4	83,4	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	49,1	62,6	-13,5	
Udgifter	132,5	140,8	-8,3	22,1
Årets resultat	0,0	5,2	-5,2	22,1
§ 28.51.10 Taksationskommissioner				
Nettoudgiftsbevilling	2,9	2,9	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	4,1	3,7	0,4	
Udgifter	7,0	7,3	-0,3	-0,5
Årets resultat	0,0	-0,7	0,7	-0,5
§ 28.51.12 Administrationsudgifter				
Nettoudgiftsbevilling	1,1	1,1	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter			0,0	1,4
Udgifter	1,1	0,5	0,6	
Årets resultat	0,0	0,6	-0,6	1,4
§ 28.56.03 Bornholm				
Nettoudgiftsbevilling	25,7	25,7	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	14,9	15,6	-0,7	13,0
Udgifter	40,6	45,3	-4,7	
Årets resultat	0,0	-4,0	4,0	13,0

Note: "Videreførelse ultimo" stemmer totalt med SKS, men fordelingen på hovedkonti er opgjort på baggrund af delregnskabssaldi i Navision på finanskonto 7406 og 7407

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens virksomhedsbærende konto er § 28.51.01. Der var i 2019 et merforbrug på 4,9 mio. kr. Det har følgende større forklaringer:

- Mindreindtægter, som hovedsageligt vedrører færre indtægter på § 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart, hvor de realiserede indtægter er 10,6 mio. kr. mindre end forventningerne på finansloven. Dette modsvares delvis af merindtægter på henholdsvis §28.51.01.20. Lufttrafiktjeneste, Danmark (4,5 mio. kr.), §28.51.01.25 Gebyrfinansierede opgaver mv. på jernbaneområdet (2,5 mio. kr.) samt §28.51.01.23 Gebyrfinansieret posttilsyn, hvor de realiserede indtægter er 0,4 mio. kr. højere end finanslovsbevillingen. I forhold til afvigelserne på indtægterne skal det bemærkes, at gebyrordningerne på finansloven altid budgetteres i balance.
- De yderligere udgifter relaterer sig hovedsageligt til lønudgifterne, hvor der er et større merforbrug, hvilket også ses af tabel 11, som indeholder opfølgningen på lønsumsloftet. På løn er der større merforbrug på §28.51.01.10 Almindelige virksomhed (31,5 mio. kr.) og §28.51.01.25 Gebyrfinansierede opgaver mv. på jernbaneområdet (4,0 mio. kr.) som modsvares af væsentlige mindreforbrug på § 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart (3,4 mio. kr.) og §28.51.01.20 Lufttrafiktjeneste, Danmark (3,6 mio. kr.). Det store merforbrug på løn modsvares delvis af mindreforbrug på øvrig drift og interne statslige overførsler. Der er væsentlige afvigelser mellem Finanslov og de realiserede

udgifter til øvrig er på §28.51.01.10 Almindelige virksomhed (mindreforbrug på 25,7 mio. kr.), §28.51.01.20 Lufttrafiktjeneste, Danmark (mindreforbrug 5,5 mio. kr.), § 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart (merforbrug 4,3 mio. kr.) og §28.51.01.25 Gebyrfinansierede opgaver mv. på jernbaneområdet (merforbrug 2,9 mio. kr.)

§ 28.51.08 er driftsbevillingen til Færdselsstyrelsen, gebyrordningerne i forbindelse med bilsyn og vejområdet samt Færdselsstyrelsens midler til indkøb af informationskampagner hos Rådet for Sikker Trafik. Der er i 2019 et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. i forhold til bevillingen, som skyldes flere indtægter som kun delvis modsvares af flere udgifter. Merindtægterne vedrører § 28.51.08.20 Bilsyn (4,6 mio. kr.) og § 28.51.08.22 gebyrfinansierede opgaver på vejområdet (8,2 mio. kr.) samt en andel af indtægterne på overhead, som fordeles på alle faglige områder. Merudgifterne vedrører såvel løn som øvrig drift og relaterer sig hovedsageligt til § 28.51.08.22 gebyrfinansierede opgaver på vejområdet, hvor der samlet set er et merforbrug på 10,9 mio. kr. På § 28.51.08.20 Bilsyn er der et mindreforbrug på løn og øvrig drift 3,8 mio. kr.

§ 28.51.10 indeholder bevillingen til driften af Taksationssekretariatet, herunder honorarer. Kontoen udviser et samlet underskud på 0,7 mio. kr. i forhold til bevilling og skyldes et underskud på de statslige taksationsforretninger, hvor der afvikles en opsparring.

§ 28.51.12 indeholder styrelsens udgifter til administration af satspuljeordninger. Hovedkontoen udviser et overskud i forhold til bevillingen på 0,6 mio. kr., hvilket kan tilskrives færre udgifter til administration af satspuljer i relation til boligområdet

§ 28.56.03. Bornholms Lufthavn har i 2018 et underskud i forhold til bevillingen på 4,0 mio. kr. Det skyldes primært merudgifter på øvrig drift.

3.7.2. Udgiftsbaserede hovedkonti

I dette afsnit afgives regnskabsmæssige forklaringer vedrørende Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti. Tabel 12b viser de udgiftsbaserede bevillinger på finansloven, som Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har ansvaret for. Afsnit 3.7.2. er inddelt i to afsnit. Det ene afsnit omhandler Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti eksklusive boligområdet. Det andet afsnit indeholder styrelsens hovedkonti i relation til boligområdet. I det økonomien på dette område ikke umiddelbart er sammenlignelig med styrelsens øvrige udgiftsbaserede konti, er afsnittet opbygget anderledes, og kontiene er opdelt efter bevillingstype.

Tabel 12b: Bevillingsregnskabet for Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling 2019 FL + TB	Regnskab 2019	Afvigelse	Videreførsel ultimo
§ 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivførerruddannelsen	Udgifter	27,5	38,6	-11,1	0,0
	Indtægter	27,5	38,6	-11,1	
§ 28.51.07. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens tilskudspulje	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.51.09. Administrative bøder	Udgifter	0,0	0,5	-0,5	0,0
	Indtægter	30,0	26,3	3,7	
§ 28.51.11. Udligningsordning på postområdet	Udgifter	8,1	5,7	2,4	0,0
	Indtægter	8,1	5,7	2,4	

§ 28.51.13. Tilskud til Søby Havn	Udgifter	25,0	0,0	25,0	25,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.51.14. Statslig parkeringskontrol	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	2,0	2,6	-0,6	
§ 28.52.14. Investeringstilskud vedr. privatbanerne og Lille Nord	Udgifter	114,0	114,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.52.15 Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik	Udgifter	124,2	124,1	0,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik	Udgifter	486,6	441,7	44,9	536,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	6,5	-4,0	10,5	83,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne	Udgifter	27,1	1,6	25,5	55,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.04. Ungdomskort	Udgifter	322,7	249,8	72,9	333,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	0,0	-4,5	4,5	40,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.55.02. CO2-puljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.01. Lufttrafikstjeneste	Udgifter	100,9	111,0	-10,1	-6,1
	Indtægter	70,3	69,7	0,6	
§ 28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne	Udgifter	5,6	5,3	0,3	1,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.04 Puljer til luftfart	Udgifter	3,0	3,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.57.01. SBI	Udgifter	24,2	23,0	1,2	4,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.57.02 Byggeri	Udgifter	16,2	6,7	9,5	33,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.01 Ydelsesstøtte til almene boliger	Udgifter	612,9	523,7	89,2	0,0
	Indtægter	3,8	20,4	-16,6	
§28.81.02 Ungdomsboligbidrag til almene boliger	Udgifter	379,2	230,6	148,6	0,0
	Indtægter	75,8	46,1	29,7	
§28.81.03 Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger	Udgifter	40,0	46,7	-6,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.04 Administrationsgebyr vedrørende almene boliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	25,9	24,7	1,2	
	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

§28.81.05 Finansiering af alment nybyggeri	Indtægter	497,8	472,9	24,9	
§28.81.07 Statslån til Landsbyggefonden	Udgifter	300,0	300,0	0,0	0,0
	Indtægter	300,0	300,0	0,0	
§28.81.08 Administrationsudgifter til støttet byggeri og byfornyelse	Udgifter	9,6	7,2	2,4	0,0
	Indtægter	9,6	9,6	0,0	
§28.81.09 Garantier, provisioner mv.	Udgifter	28,9	24,5	4,4	0,0
	Indtægter	28,9	24,5	4,4	
§28.81.11 Tilskud til opførelse af boliger til særligt udsatte grupper (skæve boliger)	Udgifter	14,1	3,1	11,0	22,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.13 Boliger til demente	Udgifter	0,0	-1,0	1,0	1,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.15 Tilskud til opførelse af boliger til flygtninge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.16 Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	Udgifter	6,2	1,8	4,4	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.17 Støtte til beboerindskud	Udgifter	23,4	9,8	13,6	0,0
	Indtægter	14,4	6,8	7,6	
§28.81.50 Boligsocialt Udviklingscenter	Udgifter	6,1	6,1	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.51 Støtte til boligsocial indsats	Udgifter	0,0	0,0	0,0	2,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.52 Støtte til startboliger til unge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	1,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.53 Lige muligheder	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.54 Støtte til boliger til unge	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.55 Indsats i ghettoområder	Udgifter	0,0	-0,5	0,5	18,9
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.56 Indsats i udsatte boligområder	Udgifter	1,0	0,4	0,6	3,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.81.57 Tilskud til etablering og drift af boliger til psykisk og sårbare personer (inklusionsboliger)	Udgifter	10,0	0,0	10,0	12,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.61. Forsøg i det almene boligbyggeri	Udgifter	0,0	0,5	-0,5	2,7
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.81.62. Energibesparelser i den almene boligsektor	Udgifter	0,0	0,0	0,0	5,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
	Udgifter	12,0	0,0	12,0	0,0

§28.81.77 Lån og garantier til almene boliger mv.	Indtægter	70,0	46,2	23,8	
§28.81.78 Afskrivninger på lån til almene boliger mv.	Udgifter	12,0	4,8	7,2	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.82.01 Støtte til andelsboliger	Udgifter	0,0	-0,6	0,6	0,0
	Indtægter	0,0	-0,1	0,1	
§28.82.04 Administrationsgebyr vedrørende friplejeboliger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,7	0,4	0,3	
§28.82.05 Støtte til friplejeboliger	Udgifter	51,7	26,6	25,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.82.06 Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger	Udgifter	9,0	4,3	4,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.82.07 Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	Udgifter	0,7	0,0	0,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.82.21. Refusion vedrørende kommunal anvisningsret	Udgifter	0,0	0,0	0,0	6,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.82.62 Energibesparelser i den private boligsektor	Udgifter	0,0	-4,3	4,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.82.77 Lån og garantier til private boliger mv.	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	1,0	0,8	0,2	
§28.82.78 Afskrivninger på lån til private boliger mv.	Udgifter	1,0	0,0	1,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.83.01 Byfornyelse	Udgifter	10,3	-40,1	50,4	53,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.83.05 Saneringslån og saneringstilskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	1,0	0,0	1,0	
§ 28.83.10. Støtte til styrket indsats i udkantsområderne	Udgifter	125,9	125,9	0,0	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.83.11 Oplysning og vejledning vedrørende byfornyelse og boliger	Udgifter	0,0	0,3	-0,3	2,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.83.12 udredning og forsøg vedrørende byfornyelse	Udgifter	0,0	-0,3	0,3	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.83.77 Lån og garantier vedr. byfornyelse mv.	Udgifter	20,0	0,0	20,0	0,0
	Indtægter	20,0	0,0	20,0	
§28.83.78 Afskrivninger på lån vedrørende byfornyelse mv.	Udgifter	10,0	0,9	9,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.01 Hensættelse vedr. ydelsestøtte til almene boliger	Udgifter	0,0	-14874,0	14874,0	0,0
	Indtægter	0,0	-429,8	429,8	
§28.84.02 Hensættelse vedr. ungdomsboligbidrag til almene boliger.	Udgifter	0,0	-333,6	333,6	0,0
	Indtægter	0,0	-70,1	70,1	

§28.84.03 Hensættelse vedr. tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger	Udgifter	0,0	16,6	-16,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.05 Hensættelse vedr. finansiering af alment nybyggeri	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	231,1	-231,1	
§28.84.15 Hensættelse vedrørende tilskud til opførelse af boliger til flygtninge	Udgifter	0,0	-305,0	305,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.31 Hensættelse vedrørende rentesikring til almene boliger	Udgifter	0,0	-470,3	470,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.32 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger	Udgifter	0,0	-137,9	137,9	0,0
	Indtægter	0,0	3,9	-3,9	
§28.84.33 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger	Udgifter	0,0	-1,4	1,4	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.34 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til almene boliger med tilsagn før 1. januar 1994	Udgifter	0,0	446,0	-446,0	0,0
	Indtægter	0,0	4,9	-4,9	
§28.84.35 Hensættelse vedrørende driftsstøtte mv. til almene boliger mv.	Udgifter	0,0	3,7	-3,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.41 Hensættelse vedrørende rentesikring til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	0,3	-0,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.42 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	-31,0	31,0	0,0
	Indtægter	0,0	-1,8	1,8	
§28.84.43 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til ungdomsboliger	Udgifter	0,0	364,7	-364,7	0,0
	Indtægter	0,0	21,9	-21,9	
§28.84.44 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber	Udgifter	0,0	-1,3	1,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.84.45 Hensættelse vedrørende støtte til kollegier mv.	Udgifter	0,0	-88,9	88,9	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.85.01 Hensættelse vedrørende støtte til andelsboliger	Udgifter	0,0	-149,2	149,2	0,0
	Indtægter	0,0	-75,7	75,7	
§28.85.05 Hensættelse vedrørende støtte til friplejeboliger	Udgifter	0,0	-192,8	192,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.85.06 Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger	Udgifter	0,0	-0,5	0,5	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.85.11 Hensættelse vedrørende rentesikring til andelsboliger, Udbetaling Danmark	Udgifter	0,0	-0,8	0,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.85.12 Hensættelse vedrørende rentebidrag til andelsboliger	Udgifter	0,0	-42,4	42,4	0,0
	Indtægter	0,0	-4,1	4,1	
	Udgifter	0,0	-2,2	2,2	0,0

§28.85.22 Hensættelse vedrørende boligsparekontrakter	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.86.01 Hensættelse vedr. byfornyelse	Udgifter	0,0	-0,6	0,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.86.02 Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til forbedringsarbejder	Udgifter	0,0	1680,3	-1680,3	0,0
	Indtægter	0,0	-90,9	90,9	
§28.86.03 vedrørende tilskud til aftalt boligforbedring og privat fornyelse	Udgifter	0,0	-2,1	2,1	0,0
	Indtægter	0,0	-0,4	0,4	
§28.86.04 Hensættelse vedrørende rentesikring til sanering	Udgifter	0,0	-9,1	9,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§28.86.06 Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder	Udgifter	0,0	-673,5	673,5	0,0
	Indtægter	0,0	-320,0	320,0	
§28.86.09 Hensættelse vedrørende målrettet byfornyelsesindsats i særligt belastede byområder	Udgifter	0,0	-2,7	2,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
I alt	Udgifter	2.975,6	-12.420,8	15.396,4	1239,8
	Indtægter	1.186,80	364,2	822,6	

§ 28.51.03. Administration af lokoføreruddannelsen

Regnskabet for 2019 viser et resultat for både indtægter og omkostninger på 38,6 mio. kr., hvilket er 11,1 mio. kr. mere end bevillingen på 27,5 mio. kr. Det skyldes, at der i 2019 er uddannet flere lokoførere end forudsat ved bevillingsfastsættelsen på finansloven.

§ 28.51.09. Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn m.v.

Regnskabet for 2019 viser indtægter på 25,8 mio. kr., hvilket er 4,2 mio. kr. mindre end bevillingen på 30,0 mio. kr. De samlede indtægter på området er resultatet af udstedte bøder til en værdi af 64,8 mio. kr., samt afskrivninger som følge af oversendelse af bøder til inddrivelse, primært hos Politiet og sekundært hos SKAT til en værdi af 39,0 mio. kr. Dette skyldes, at flere bilejere end antaget ved bevillingsfastsættelsen er udeblevet fra syn og derfor har modtaget bødeforlæg. Samt at de at de betalinger, som sker til Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen, ikke har været som forventet.

§ 28.51.11. Udligningsordning på postområdet

Regnskabet for 2019 viser et resultat for både indtægter og omkostninger på 5,7 mio. kr. hvilket er 2,4 mio. kr. mindre end bevillingen på 8,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes fald i mængden af forsendelser.

§ 28.51.14. Statslig parkeringskontrol

Regnskabet for 2019 viser indtægter på 2,6 mio. kr. i 2019, hvilket var 0,6 mio. kr. højere end indtægtsbevillingen på 2,0 mio.kr. Ordningen er ny og dens formål er, at forhindre langtidsparkering på rastepladser og overtrædelse af parkeringsrestriktioner på det danske vejnet.

§ 28.52.14 Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord (Anlægsbev.)

Regnskabsresultatet for 2019 er 114,0 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.52.15 Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 124,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til bevillingen. Afvigelsen i forhold til bevillingen, skyldes at man ved udarbejdelsen af FL19 overvurderede udgifterne vedr. kompensationsbidraget til Skørping – Frederikshavn.

§ 28.53.01 Takstnedsættelse i den kollektive trafik

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 441,7 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 44,9 mio. kr. i forhold til bevillingen. Dele af tilskuddet for 4. kvartal 2019 kan Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen først udbetale i februar/marts 2020 pga. tidsmæssig forskydning i modtagelsen af refusionsanmodninger fra trafiksselskaberne. Der er derfor i regnskabet for 2019 optaget midler til den forventede udgift for 4. kvartal.

På underkonto 10 (Takstnedsættelser uden for myldretiden i lokaltrafikken) er afvigelsen ift. bevillingen på 26,5 mio. kr. I forhold til bevillingsfastsættelsen viser opgørelserne fra Bus- og Tog samarbejdet, at der er færre passagerer, der anvender rejsekortet uden for myldretiden end forventet i forbindelse med fastlæggelsen af bevillingen. På underkonto 50 Takstnedsættelser (Takst Sjælland) og underkonto 60 (Takst Vest) er afvigelsen på henholdsvis 14,3 mio. kr. og 4,1 mio. kr.

Dette skyldes, man har estimeret med et langt højere udgiftsniveau, da der blev bevilget til ordningerne, end de reelle udgifter har vist sig at være.

§ 28.53.02 Puljer til den kollektive trafik

Regnskabet for 2019 viser et resultat på -4,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. i forhold til bevillingen på 6,5 mio. kr.

Det store mindreforbrug skyldes annulleringer af tidligere tilsagn på de forskellige puljer.

§ 28.53.03. Fjernbusser

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 1,6 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 25,5 mio. kr. i forhold til bevillingen på 27,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at en ændring af ordningen har medført, at den største spiller på markedet for fjernbusser, ikke længere ønsker at modtage compensation.

§ 28.53.04. Ungdomskort

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 249,8 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 72,9 mio. kr. i forhold til bevilling på 322,7 mio. kr.

Med Ungdomskortet har trafiksselskaberne ret til compensation for rabatter relateret til rejser til og fra studiet, længere togrejser og rejser, som de studerende foretager i fritiden.

Den primære årsag til forskellen mellem bevillingen og regnskabet er, at compensationen for de studerendes rejser i fritiden, har vist sig at være lavere end forudsat i bevillingen.

Dele af tilskuddet for 4. kvartal 2019 kan Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen først udbetale i februar/marts 2020 pga. tidsmæssig forskydning i modtagelsen af refusionsanmodninger fra trafiksselskaberne. Der er derfor i regnskabet for 2019 skønsmæssigt optaget poster til den forventede udgift for 4. kvartal.

§ 28.53.05 Puljer til den kollektive trafik mv.

Regnskabet for 2019 viser et resultat på -4,5 mio.kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til bevillingen på 0,0 mio.kr.

Mindreforbruget skyldes annulleringer af tidligere tilsagn på puljerne.

§ 28.56.01. Lufttrafiktjeneste

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 41,3 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 10,7 mio.kr. i forhold til bevillingen på 30,6 mio.kr.

Merudgifter skyldes, at Naviair har revurderet omkostningerne til afgiftsfritagne flyvninger. Dette har medført et underskud på underkonto 10 for i alt 17,2 mio.kr. i forhold til bevillingen. På underkonto 20 var der også flere udgifter end bevillingen, hvilket medførte et underskud på 0,6 mio.kr. På underkonto 30 var der et overskud i forhold til bevillingen på 7,1 mio.kr. end forventet, hvilket bl.a. skyldes at der på finansloven ikke tages højde for den regulering af betalingen til DMI og Naviair, som sker på baggrund af ordningen N+2 balanceprincip. Hvilket har medført væsentligt færre udgifter i 2019.

En stor del af overskuddet vedr. underkonto 30 skal balancere over tid (n+2 ordning), som følge den internationale aftale for ordningen

§ 28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 5,3 mio. kr., hvilket er 0,3 mio. kr. mindre end bevillingen på 5,6 mio.kr.

Afvigelsen skyldes, at bevillingen afviger fra beløbene i aftalegrundlaget.

§ 28.57.01. Statens Byggeforskningsinstitut

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 23,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til bevillingen på 24,2 mio. kr. Det skyldes, at der er konkurrenceudsatte aktiviteter, der ikke er blevet igangsat i 2019, og som derfor først blev igangsat i 2020.

§ 28.57.02. Byggeri

Regnskabet for 2019 viser et resultat på 6,7 mio.kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 9,5 mio.kr. i forhold til bevillingen på 16,2 mio.kr.

Mindreforbruget kommer fra underkonto 11 (Tilgængelighedspuljen), hvor mindreforbruget var på 8,5 mio.kr. Dette skyldes, at man ikke udmøntet puljen på 7,4 mio.kr i 2019, mens der yderligere var annulleringer for i alt 1,1 mio.kr. Annulleringerne bortfalder på bevillingsafregningen.

Yderligere var der et mindreforbrug på underkonto 17 (Undersøgelser af legionellasmitte) 2,0 mio. kr. i forhold til bevillingen, som følge af man ikke udmøntet puljen i 2019.

Mindreforbruget fra underkonto 11 og underkonto 17 blev modsvaret af et merforbrug på underkonto 10 (Standarder og Markedskontrol for byggevarer) på 1,0 mio.kr. Merforbruget skyldes at man havde projekter fra 2018, som man først fik igangsat i 2019. Merforbruget finansieres af opsparingen på underkontoen.

3.7.3. Boligområdet

I forbindelse med ressortændringerne i november 2016 blev boligområdet overført til Transport- og Boligministeriet med organisatorisk placering i Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen er ansvarligt for en række konti, hvor budgetteringen er baseret på

skøn, som hidrører fra udviklingen i indkomster, priser, rente m.v. Budgetterne for disse konti er dermed behæftet med usikkerhed. Nedenfor er indledningsvist angivet tre forskellige forhold, som påvirker budgetteringen.

Ændringer i budgetteringsforudsætninger

1.1. Konjunkturforskel

For en række konti på byfornyelsesområdet og på området for almene boliger gælder, at udgifterne er afhængige af forudsætninger om konjunkturbetingede variabler som prisudvikling og rente.

1.2. Kommunale og andre beslutningstageres adfærd

For en række konti på byfornyelsesområdet afhænger aktivitetsniveauet af beslutninger, der tages af kommuner og andre beslutningstagere, og som ministeriet derfor ikke har indflydelse på. Kommunernes konkrete beslutninger - herunder fordelingen af investeringstilsagn på tilsagnstyper (konti) - er ukendt på budgetteringstidspunktet. Udgiftsskønnet på de respektive konti, hvor kommunernes tilsagn udmøntes, vil følgelig være omfattet af en ikke ubetydelig usikkerhed.

For almene boliger gælder, at den samlede årlige investering også er resultatet af de enkelte kommuners beslutninger om det lokale aktivitetsniveau. Det indebærer, at det skønnede investeringsomfang i sagens natur er behæftet med usikkerhed.

1.3. Efterreguleringer på ordninger under udfasning m.v.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har ansvar for en række støtte- og garantiordninger, der enten er udfasede eller er under udfasning. På disse konti kan der forekomme større - uforudsigelige - ind- og udbetalinger i forbindelse med indfrielse af garantiforpligtelser eller tilbagebetalinger af garantier eller tilskud.

Derudover er der vedrørende almene boliger, private boliger og byfornyelse over tiden udstedt en række lån og garantier. Disse administreres af Udbetaling Danmark. Skønnet bag modtagelsen af afdrag på lån og afskrivninger som følge af tab på lån er behæftet med betydelig usikkerhed.

Reservationsbevillinger

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har en række aktiviteter, hvor der til et bestemt formål eller til projekter reserveres beløb til anvendelse over flere finansår. Hertil anvender styrelsen reservationsbevillinger, jf. Budgetvejledning 2016. På disse konti vil der i sagens natur forekomme variationer mellem bevilling og regnskab.

Hensættelseskonti

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anvender generelt tilsagnsbudgettering, hvor tilskud afgives som tilsagn. Udbetalingen af tilskud foretages fra en tilhørende hensættelseskonto, hvor fremtidige udbetalinger på en overvejende del af tilskudsordningerne tilbagediskonteres til nutidsværdi. Disse hensættelser reguleres årligt gennem en diskontering (opskrivning) af hensættelsen til ny nutidsværdi. Derudover kan der ske regulering i hensættelsen som følge af ændringer i rente- eller andre budgetteringsforudsætninger. Reguleringerne i hensættelserne sker i henhold til Finansministeriets publikation "Budgettering og regnskabsføring af tilsagnsordninger på tilskudsområdet", marts 2001 og med hjemmel i Akt 212 10/5 2000.

I 2019 er der foretaget tre typer af reguleringer på hensættelseskonti. Som led i den endelige fastsættelse af Landsbyggefondens medfinansiering af ydelsesstøtten til alment byggeri og friplejeboliger er der foretaget en regulering af hensættelsen på disse konti vedrørende tilsagnsårgang 2017. Dernæst er der som hidtil gennemført praksis sket en regulering af hensættelsen til ydelsesstøtte for en tilsagnsårgang, der er færdigfinansieret. Dette vedrører i finansåret 2019 tilsagnsårgangen 2014. Endelig er der foretaget en ordinær, periodisk gennemgang af alle hensættelser. I den forbindelse er der foretaget en revurdering af hensættelsesbehovet primo 2019 således, at dette kan dække de fremtidige udbetalinger i ordningernes løbetid. I et stort omfang er revurderingerne foretaget på baggrund af konkrete oplysninger om de lån, hvortil der gives tilskud eller støtte.

På baggrund af de foretagne revurderinger er der foretaget reguleringer af hensættelser og tilgodehavender primo 2019. Reguleringerne opsamler dels forskelle mellem de faktiske udbetalinger af støtte og tilskud og de forventninger, der var ved sidste ordinære revurdering i 2015 for perioden 2015-2018, dels forskelle i det fremtidige behov for hensættelser i forhold til seneste revurdering. Den væsentligste årsag til reguleringer i 2019 er et lavere renteniveau end forventet ved revurderingen i 2015. Denne er for ydelsesstøtte til alment byggeri forstærket af, at finansieringen af nybyggeri siden medio 2018 sker med statsgaranterede realkreditlån, der har en lavere rente end realkreditlån uden statsgaranti, og at tidligere afgivne lån uden statsgaranti er blevet konverteret til realkreditlån med statsgaranti.

Forklaringsnødvendige konti

Med anvendelsen af en definition på væsentlige afvigelser mellem bevilling og regnskab som mere end 3 pct. af bevillingen, dog min. 100.000 kr. eller 10 mio. kr. kan Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens "forklaringsnødvendige" konti opgøres, som vist i tabellerne 1-3, der endvidere viser hvilke bagvedliggende årsager, der kan være tale om, jf. typeinddelingen ovenfor. Det bemærkes i øvrigt, at nogle af de bagvedliggende årsager til afvigelser påvirker forbruget på flere konti.

Tablet 13: Forklaringsnødvendige konti, anden konto og lovbunden konto

Kontonummer	Kontonavn	1.1 Konjunkturforshold	1.2. Kommunale og andre beslutnings-tageres adfærd	1.3. Efterreguleringer på ordninger under udfasning m.v.
28.81.01.	Ydelsesstøtte til almene boliger	X	X	
28.81.02.	Ungdomsboligbidrag til almene boliger	X	X	
28.81.03.	Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger		X	
28.81.04.	Administrationsgebyr vedrørende almene boliger	X	X	
28.81.05.	Finansiering af alment nybyggeri	X	X	

28.81.08.	Administrationsudgifter til støttet byggeri og byfornyelse.			X
28.81.09.	Garantier, provisioner mv.	X	X	
28.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.		X	
28.81.17.	Støtte til beboerindskud		X	
28.81.77.	Lån og garantier til almene boliger mv.			X
28.81.78.	Afskrivninger på lån til almene boliger mv.			X
28.82.01.	Støtte til andelsboliger		X	
28.82.05.	Støtte til friplejeboliger		X	
28.82.06.	Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger		X	
28.82.07.	Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger		X	
28.82.78.	Afskrivninger på lån til private boliger mv.			X
28.83.05.	Saneringslån og saneringstilskud		X	
28.83.77.	Lån og garantier vedrørende byfornyelse mv.			X
28.83.78.	Afskrivninger på lån vedrørende byfornyelse mv.			X

Forklaringsnødvendige konti, hensættelser

- 28.84.01. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til almene boliger
- 28.84.02. Hensættelse vedrørende ungdomsboligbidrag
- 28.84.03. Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger
- 28.84.05. Hensættelse vedrørende finansiering af alment nybyggeri
- 28.84.15. Hensættelse vedrørende tilskud til opførelse af boliger til flygtninge
- 28.84.31. Hensættelse vedrørende rentesikring til almene boliger
- 28.81.32. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger
- 28.84.33. Hensættelse vedrørende ydelsessikring til visse almene boligafdelinger
- 28.84.34. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til almene boliger med tilsagn før 1. januar 1994
- 28.84.35. Hensættelse vedrørende driftsstøtte mv. til almene boliger mv.
- 28.84.41. Hensættelse vedrørende rentesikring til ungdomsboliger
- 28.84.42. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger
- 28.84.43. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til ungdomsboliger
- 28.84.44. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber
- 28.84.45. Hensættelse vedrørende støtte til kollegier mv.
- 28.85.01. Hensættelse vedrørende støtte til andelsboliger
- 28.85.05. Hensættelse vedrørende støtte til friplejeboliger
- 28.85.06. Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger
- 28.85.11. Hensættelse vedrørende rentesikring til andelsboliger
- 28.85.12. Hensættelse vedrørende rentebidrag til andelsboliger
- 28.85.22. Hensættelse vedrørende boligsparekontrakter
- 28.86.01. Hensættelse vedrørende byfornyelse
- 28.86.02. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til forbedringsarbejder
- 28.86.03. Hensættelse vedrørende tilskud til aftalt boligforbedring og privat byfornyelse
- 28.86.04. Hensættelse vedrørende rentesikring til sanering
- 28.86.06. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder
- 28.86.09. Hensættelse vedrørende bygningsfornyelse i særligt belastede byområder

Forklaringsnødvendige konti, reservationsbevillinger

- 28.81.11. Tilskud til etablering af almene boliger til udsatte grupper
- 28.81.13. Boliger til demente
- 28.81.52. Støtte til startboliger til unge
- 28.81.55. Indsats i ghettoområder
- 28.81.56. Indsats i udsatte boligområder
- 28.81.57. Tilskud til indretning og drift af almene boliger til psykisk og socialt sårbare personer (inklusionsboliger)
- 28.81.61. Forsøg i det almene boligbyggeri
- 28.82.62. Energibesparelser i den private boligsektor
- 28.83.01. Byfornyelse

Anden konto og lovbunden konto

Nedenfor følger specifikke forklaringer på de "forklaringsnødvendige" konti. I det omfang årsagen til afvigelsen er dækket af de i tabel 1 nævnte årsager, vil der alene og i nødvendigt omfang blive givet supplerende forklaringer med oplysninger om det faktiske aktivitetsniveau, ændringer i rente- og inflationsforudsætninger og lignende.

§ 28.81.01. Ydelsesstøtte til almene boliger

Mindreudgiften på 89,2 mio. kr. skyldes flere forskellige, modsatrettede forhold. Der er realiseret tilsagn med en lidt mindre anskaffelsessum til familieboliger end forudsat på forslag til lov om tillægsbevilling (FTB) for 2019. Den endelige støttefaktor til ældreboliger og ungdomsboliger har

været mindre end forudsat på FTB 2019. Begge forhold medfører mindre ydelsesstøtte. Der er merudgifter til ydelsesstøtte til renovering af ungdomsboliger, hvilket skyldes dels højere renoveringssum, dels højere støttefaktor i forhold til FTB 2019.

Merindtægten på 16,6 mio. kr. (indtægt fra kommunerne) skyldes den højere udgift til ydelsesstøtte til renovering af ungdomsboliger.

§ 28.81.02. Ungdomsboligbidrag til almene boliger

Mindreudgiften på 148,6 mio. kr. skyldes, at kommunerne har afgivet færre tilsagn til ungdomsboliger i forhold til forudsat aktivitetsniveau på FTB 2019.

Mindreindtægten på 29,7 mio. kr. (indtægt fra kommunerne) er en følge af de samme forhold.

§ 28.81.03. Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger

Merudgiften på 6,7 mio. kr. skyldes, at kommunerne har givet flere tilsagn til ældreboliger end forudsat på FL 2019.

§ 28.81.04. Administrationsgebyr vedrørende almene boliger

Mindreindtægten på 1,2 mio. kr. skyldes en mindre byggeaktivitet i forhold til det forventede.

§ 28.81.05. Finansiering af alment nybyggeri

Mindreindtægten på 24,9 mio. kr. er en samlet konsekvens af, at der dels har været færre udgifter til ydelsesstøtte til almene boliger end forudsat på FTB 2019, dels færre tilsagn friplejeboliger end forudsat på FL 2019. Indtægterne fra Landsbyggefonden stammer fra fondens medfinansiering af de statslige udgifter til ydelsesstøtte. Da refusionen udgør 25 pct., ændres refusionen forholdsmæssigt med ændringen i de statslige udgifter. Landsbyggefondens refusion for 2019 fastsættes endeligt i oktober 2021 på baggrund af de aktuelle tilsagn og renteforudsætninger på det tidspunkt.

§ 28.81.08. Administrationsudgifter til støttet byggeri og byfornyelse

Mindreudgiften på 2,4 mio. kr. skyldes, at der ikke har været så store administrative opgaver i Udbetaling Danmark vedrørende indførelsen af statsgaranterede realkreditlån til det almene byggeri. Baggrunden herfor er til dels, at ordningen blev gennemført senere end forventet i 2019.

§ 28.81.09. Garantier, provisioner mv.

Mindreudgifterne og -indtægterne på 4,4 mio. kr. skyldes, at der har været en lidt lavere låneportefølje end forudsat på finansloven for 2019. Dette skyldes den senere indførelse af de statsgaranterede lån end forudsat på finansloven for 2019.

Der har ikke været tab på garantier, hvorfor hele aflønningsprovisionen er tilbagebetalt til realkreditinstitutterne, dog med et mindre beløb, jf. ovenfor.

§ 28.81.16. Tab på garantier for flygtningses fraflytningsudgifter m.v.

Kontoen vedrører lovbundne udgifter til dækning af garantiudbetalinger, som kommunerne har i forbindelse med flygtningses fraflytning i almene boliger, og hvor der mangler dækning for fraflytningsudgifterne. På kontoen har der været et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Der har været færre udbetalinger til kommunerne. Der er meget begrænsede muligheder for systematisk budgettering. Fra og med 2020 er bevillingen på kontoen nedsat til 2,0 mio. kr. årligt.

§ 28.81.17. Støtte til beboerindskud

For udgifternes vedkommende foregår beslutningsprocessen i kommuner og regioner. Indtægter på kontoen fremkommer, når beboerne fraflytter den almene ældre- og plejehjemsbolig eller som oftest ved ophør af lejemålet i tilfælde af dødsfald. Budgetteringen er generelt behæftet med stor usikkerhed.

Der har i 2018 været et mindreforbrug på 13,6 mio. kr. og en mindreindtægt på 7,6 mio. kr.

Udgifter (tilgang på lån) og indtægter (afgang på lån) på kontoen er meget svingende, jf. perioden 2010-2019, idet bemærkes, at der i beløb for 2018 indgår en regnskabsmæssig efterregulering som følge af ressortændringen i 2017, hvilket ikke blev korrekt bogført i 2018:

Mio. kr.	Udgifter	Indtægter
2010	13,7	10,8
2011	28,9	11,7
2012	29,7	18
2013	28,8	13,8
2014	25,6	28
2015	5,3	13,2
2016	10,3	10,7
2017	10,1	10,7
2018	-133,4	133
2019	9,8	6,8

På lang sigt burde der være en næsten balance mellem udgifter og indtægter, bortset fra inflationsvirkning og effekten af et stigende antal ældreboliger.

§ 28.81.77. Lån og garantier til almene boliger mv.

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark.

Der har ikke været udgifter til indfrielse af garantier i 2019 og færre tilbagebetalinger på lån end indbudgetteret på FL 2019.

Det skal bemærkes, at budgettering af forventede tab er behæftet med ganske betydelig usikkerhed.

§ 28.81.78. Afskrivninger på lån vedrørende almene boliger

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark.

Der er realiseret afskrivninger på uerholdelige lån i 2019 på 4,8 mio.kr., hvilket er 7,2 mio. kr. mindre end forudsat på FL 2019.

Det skal bemærkes, at budgettering af forventede tab er behæftet med ganske betydelig usikkerhed.

§ 28.82.01. Støtte til andelsboliger

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark. Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes tilbagebetalinger af tilskud fra nedlagte andelsboligforeninger, hvilket ikke var forudsat på FL 2019.

Mindreindtægterne på 56.232 kr. skyldes, at kommunerne i sin tid har betalt en del af støtten til opførelsen af andelsboligerne. Ved tilbagebetalinger af tilskud skal den forholdsmæssige kommunale andel tilbagebetales til kommunerne.

Det skal bemærkes, at der er meget begrænsede muligheder for en systematisk budgettering, da beslutning om nedlæggelse af en andelsboligforening alene tages af de pågældende andelsboligforeninger.

§ 28.82.04. Administrationsgebyr vedrørende friplejeboliger

Mindreindtægten på 0,3 mio. kr. skyldes en langsommere byggeaktivitet i forhold til det forventede.

§ 28.82.05. Støtte til friplejeboliger

Mindreudgiften på 25,1 mio. kr. vedrører primært, at det ved udarbejdelsen af FL 2019 var forudsat, at kvoten på 225 friplejeboliger ville blive fuldt udnyttet, mens der blev afgivet 108 tilsagn.

§ 28.82.06. Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger

Mindreudgiften på 4,7 mio. kr. skyldes, at kommunerne har givet færre tilsagn til friplejeboliger end forudsat på FL 2019, jf. 28.82.05.

§ 28.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. skyldes, at der ikke har været givet tilskud til beboerindskud i friplejeboliger i 2019.

Budgetteringen er generelt behæftet med usikkerhed.

§ 28.82.78. Afskrivninger på lån til private boliger mv.

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark.

Der er ikke realiseret afskrivninger på lån i 2019, hvilket medfører et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Det skal bemærkes, at budgettering af afdrag er behæftet med usikkerhed.

§ 28.83.05. Saneringslån og saneringstilskud

Der har været en mindreindtægt på 1,0 mio. kr., idet der ikke i 2019 har været frikøb, henholdsvis udskydelse af tilbagekøbsretten for en række grunde med tilbagekøbsret for Københavns kommune.

Det bemærkes, at der er tale om en indtægtskonto, der er meget vanskelig at budgettere, da beslutningerne om frikøb mv. tages af de enkelte ejendomsjere.

§ 28.83.77. Lån og garantier vedrørende byfornyelse mv.

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark.

Der har ikke været afgivet nye garantier eller modtaget tilbagebetalinger på lån i 2019. Budgetteringen er af kontoen er behæftet med betydelig usikkerhed og er baseret på de historiske erfaringer.

Udgifterne til indfrielse af garantier har været meget svingende, jf. perioden 2010-2019:

Mio. kr.	Udgifter	Indtægter
2010	58,9	29,5
2011	13,7	6,9
2012	14,2	0
2013	21,2	2,1
2014	31,4	27,6
2015	20,8	14,9
2016	1,7	1,9
2017	13,5	12,6
2018	0	0
2019	0	0

28.83.78. Afskrivninger på lån vedrørende byfornyelse mv.

Kontoen administreres fuldt ud af Udbetaling Danmark.

Der er realiseret afskrivninger på uerholdelige lån i 2019 på 0,9 mio.kr., hvilket er 9,1 mio.kr. mindre end forudsat på FL19

Det skal bemærkes, at budgettering af forventede tab er behæftet med ganske betydelig usikkerhed.

Hensættelser

§ 28.84.01. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til almene boliger

Mindreforbruget hhv. mindreindtægten skyldes tre typer af reguleringer af hensættelserne. Der er regulering som følge af, at tilsagnsårgang 2014 er færdigfinansieret. Derudover er der foretaget reguleringer af hensættelsen vedrørende tilsagnsårgang 2017, hvilket sker for at fastsætte den lovbestemte, endelige refusion fra Landsbyggefonden, jf. § 28.84.05. Endelig er der tale om ordinær, periodisk regulering af hensættelserne i 2019.

Beløbsmæssig fordeler reguleringerne på de tre typer således:

Udgifter:	Beløb
Tilsagnsårgang 2014	- 1.180,9 mio. kr.
Endelig opgørelse vedrørende tilsagnsårgang 2017	898,6 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	- 14.591,7 mio. kr.
I alt	- 14.874,0 mio. kr.

Indtægter:	Beløb
Tilsagnsårgang 2014	- 14,8 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	- 415,0 mio. kr.
I alt	- 429,8 mio. kr.

Hensættelsen for tilsagnsårgang 2014 er opgjort ud fra de i 2019 gældende renteforudsætninger og på baggrund af de faktiske lån for tilsagnsårgangen. Nedskrivningen af hensættelserne med 1.180,9 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede renteniveauer, af tilsagnsmæssige ændringer i anskaffelsessummen og af forventningerne til fremtidigt rente- og inflationsniveau.

Hensættelsen for tilsagnsårgang 2017 er opgjort ud fra de i 2019 gældende rente- og budgetteringsforudsætninger og på baggrund af de aktive tilsagn pr. 30. september 2019.

Den største del af reguleringerne er resultatet af de ordinære, periodiske revurderinger, der i 2019 er foretaget af alle hensættelser. Den væsentligste årsag til nedskrivningerne af hensættelserne er et lavere renteniveau end ved sidste periodiske revurdering i 2015. Dette er blevet forstærket af indførelsen af statsgaranterede realkreditlån til finansiering af alment byggeri.

Nedskrivningen af hensættelserne med 14.591,7 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede renteniveauer og af forventningerne til fremtidigt rente- og inflationsniveau.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 5.867,5 mio. kr.

§ 28.84.02. Hensættelse vedrørende ungdomsboligbidrag til almene boliger

Mindreforbruget hhv. mindreindtægten skyldes to typer af reguleringer af hensættelserne. Der er regulering som følge af, at tilsagnsårgang 2014 er færdigfinansieret, og der er tale om ordinær, periodisk regulering af hensættelserne i 2019.

Beløbsmæssig fordeler reguleringerne på de tre typer således:

Udgifter:	Beløb
Tilsagnsårgang 2014	- 42,3 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	- 291,3 mio. kr.
I alt	- 333,6 mio. kr.

Indtægter:	Beløb
Tilsagnsårgang 2014	- 9,8 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	- 60,3 mio. kr.
I alt	- 70,1 mio. kr.

Hensættelsen for tilsagnsårgang 2014 er opgjort ud fra de i 2019 gældende renteforudsætninger og på baggrund af de faktiske lån for tilsagnsårgangen. Nedskrivningen af hensættelserne med netto 32,5 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede aktiviteter og af forventningerne til fremtidige betalinger.

De største del af reguleringerne er resultatet af de ordinære, periodiske revurderinger, der i 2019 er foretaget af alle hensættelser.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 231,0 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede renteniveauer og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ungdomsboligbidrag.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 2.412,6 mio. kr.

§ 28.84.03. Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger

Merforbruget på 16,6 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget revurdering af hensættelsen vedrørende tilsagnsårgang 2017, hvilket sker for at fastsætte den

lovbestemte, endelige refusion fra Landsbyggefonden, jf. 28.84.05. Derudover er samtlige tilsagnsårgange gennemgået for aktive tilsagn til servicearealer i tilknytning til almene ældreboliger.

Udgifter:	Beløb
Endelig opgørelse vedrørende tilsagnsårgang 2017	4,0 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	12,7 mio. kr.
I alt	16,7 mio. kr.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 227,7 mio. kr.

§ 28.84.05. Hensættelse vedrørende finansiering af alment nybyggeri

Merindtægterne på 231,1 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af endelig opgørelse af tilsagnsårgang 2017 i forbindelse med opgørelsen af den lovbestemte, endelige refusion fra Landsbyggefonden, jf. 28.84.01. og 28.85.05.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 13.555,4 mio. kr.

§ 28.84.15. Hensættelse vedrørende tilskud til opførelse af boliger til flygtninge

Mindreforbruget på 305,0 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er en række kommuner, der kun delvist har anvendt den tildelte ramme til flygtningeboliger. Derudover er der kommuner, der slet ikke har udnyttet rammen. Hensættelsen er nedskrevet således, at den dækker de resterende udbetalinger af tilskud til de faktisk afgivne tilsagn til flygtningeboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 52,3 mio. kr.

§ 28.84.31. Hensættelse vedrørende rentesikring til almene boliger

Mindreforbruget på 470,3 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 470,3 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentesikring.

Pr. 31. december 2018 udgør hensættelsen på kontoen herefter -67,5 mio. kr.

§ 28.84.32. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til almene boliger

Mindreforbruget på 137,9 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 141,8 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rente- og afdragsbidrag.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 749,8 mio. kr.

§ 28.84.33. Hensættelse vedrørende ydelsessikring til visse almene boligafdelinger

Mindreforbruget på 1,4 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 1,4 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ydelsessikring til visse almene boligafdelinger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 115,5 mio. kr.

§ 28.84.35. Hensættelse vedrørende driftsstøtte mv. til almene boliger mv.

Merforbruget på 3,7 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 3,7 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af driftsstøtte.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 2,6 mio. kr.

§ 28.84.41. Hensættelse vedrørende rentesikring til ungdomsboliger

Merforbruget på 0,3 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Opskrivningen af hensættelserne med 0,3 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentesikring til ungdomsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,02 mio. kr.

§ 28.84.42. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger

Mindreforbruget på 31,0 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 29,2 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,02 mio. kr.

§ 28.84.43. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til ungdomsboliger

Merforbruget på 364,7 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Opskrivningen af hensættelserne med 342,7 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ydelsesstøtte til ungdomsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 681,1 mio. kr.

§ 28.84.44. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber

Mindreforbruget på 1,3 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 1,3 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 1,3 mio. kr.

§ 28.84.45. Hensættelse vedrørende støtte til kollegier mv.

Mindreforbruget på 89,9 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 89,9 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 78,0 mio. kr.

§ 28.85.01. Hensættelse vedrørende støtte til andelsboliger

Mindreforbruget på 149,2 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 73,5 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af støtte til andelsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 24,8 mio. kr.

§ 28.85.05. Hensættelse vedrørende støtte til friplejeboliger

Mindreforbruget skyldes tre typer af reguleringer af hensættelserne. Der er regulering som følge af, at tilsagnsårgang 2014 er færdigfinansieret. Derudover er der foretaget reguleringer af hensættelsen vedrørende tilsagnsårgang 2017, hvilket sker for at fastsætte den lovbestemte, endelige refusion fra Landsbyggefonden, jf. § 28.84.05. Endelig er der tale om ordinær, periodisk regulering af hensættelserne i 2019.

Beløbsmæssig fordeler reguleringerne på de tre typer således:

Udgifter:	Beløb
Tilsagnsårgang 2014	- 29,0 mio. kr.
Endelig opgørelse vedrørende tilsagnsårgang 2017	26,0 mio. kr.
Ordinære, periodiske revurderinger 2019	- 189,8 mio. kr.
I alt	- 192,8 mio. kr.

Hensættelsen for tilsagnsårgang 2014 er opgjort ud fra de i 2019 gældende renteforudsætninger og på baggrund af de faktiske lån for tilsagnsårgangen. Nedskrivningen af hensættelserne med 29,0 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede aktiviteter og af forventningerne til fremtidige betalinger.

Hensættelsen for tilsagnsårgang 2017 er opgjort ud fra de på FL 2019 gældende rente- og budgetteringsforudsætninger og på baggrund af de aktive tilsagn pr. 30. september 2019.

Den største del af reguleringerne er resultatet af de ordinære, periodiske revurderinger, der i 2019 er foretaget af alle hensættelser. Nedskrivningen af hensættelserne med 189,8 mio. kr. dækker således

over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede renteniveauer og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ungdomsboligbidrag.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 102,3 mio. kr.

§ 28.85.06. Hensættelse vedrørende tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget revurdering af hensættelsen vedrørende tilsagnsårgang 2017, hvilket sker for at fastsætte den lovbestemte, endelige refusion fra Landsbyggefonden, jf. § 28.84.05. Derudover er samtlige tilsagnsårgange gennemgået for aktive tilsagn til servicearealer i tilknytning til friplejeboliger.

Udgifter:	Beløb
Endelig opgørelse vedrørende tilsagnsårgang 2017	2,9 mio. kr.
Ordinære, periodiske vurderinger 2019	-3,4 mio. kr.
I alt	-0,5 mio. kr.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 20,4 mio. kr.

§ 28.85.11. Hensættelse vedrørende rentesikring til andelsboliger

Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 0,8 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentesikring til andelsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,08 mio. kr.

§ 28.85.12. Hensættelse vedrørende rentebidrag til andelsboliger

Mindreforbruget på 42,4 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 38,3 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentebidrag til andelsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,1 mio. kr.

§ 28.85.22. Hensættelse vedrørende boligsparekontrakter

Mindreorbruget på 2,2 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 2,2 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentebidrag til andelsboliger.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 6,0 mio. kr.

§ 28.86.02. Hensættelse vedrørende ydelsesstøtte til forbedringsarbejder

Merudgifterne på 1.680,3 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Opskrivningen af hensættelserne med netto 1.771,2 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af ydelsesstøtte til forbedringsarbejder.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 4.457,9 mio. kr.

§ 28.86.03. Hensættelse vedrørende tilskud til aftalt boligforbedring og privat byfornyelse

Mindreudgifterne på 2,1 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 1,7 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af tilskud til aftalt boligforbedring og privat byfornyelse.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 32,8 mio. kr.

§ 28.86.04. Hensættelse vedrørende rentesikring til sanering

Mindreudgifterne på 9,1 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med 9,1 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rentesikring til sanering.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,2 mio. kr.

§ 28.86.06. Hensættelse vedrørende rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder

Mindreudgifterne på 673,5 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019.

Nedskrivningen af hensættelserne med netto 353,5 mio. kr. dækker således over de samlede konsekvenser af de hidtil realiserede udbetalinger og af forventningerne til fremtidige udbetalinger af rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 1,6 mio. kr.

§ 28.86.09. Hensættelse vedrørende målrettet byfornyelse i særligt belastede byområder

Mindreudgifterne på 2,7 mio. kr. skyldes regulering af hensættelserne som følge af, at der er foretaget en ordinær, periodisk revurdering af hensættelsen i 2019. Ordningen er udfaset, og de sidste tilskud er udbetalt. Den resterende hensættelse er tilgået statskassen.

Pr. 31. december 2019 udgør hensættelsen på kontoen herefter 0,00 kr.

Reservationsbevillinger

§ 28.81.11. Tilskud til etablering af almene boliger til særligt udsatte grupper (skæve boliger) (Reservationsbev.)

Mindreforbruget på 11,0 mio. kr. skyldes, at der er afgivet tilsagn om støtte til færre skæve boliger, end bevillingsrammen har givet mulighed for. Uforbrugte midler videreføres til mulig anvendelse i 2020.

§ 28.81.13. Boliger til demente

Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes regulering af afsat tilskud i forbindelse med færdiggjorte tilskudsprojekter. Videreførslen forøges med mindreforbruget.

§ 28.81.55. Indsats i ghettoområder

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes, at der har været uudnyttede støttetilsagn, der er blevet annulleret. Uforbrugte midler videreføres til 2020.

§ 28.81.56. Indsats i udsatte boligområder

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes primært, at der ikke er afgivet tilsagn til støtte i 2019, som bevillingsrammen har givet mulighed for. Uforbrugte midler videreføres til 2020.

§ 28.81.57. Tilskud til etablering og drift af almene boliger til psykisk og socialt sårbare personer (inklusionsboliger)

Mindreforbruget på 10,0 mio. kr. skyldes, at der ikke er givet tilsagn om tilskud i 2019. Uforbrugte midler videreføres til 2020.

§ 28.81.61. Forsøg i det almene boligbyggeri

Merforbruget på netto 0,5 mio. kr. vedrører støtte til nye projekter og uudnyttede tilsagn, der er blevet annulleret. Merforbruget finansieres af videreførsel ultimo 2018. Uforbrugte midler videreføres til 2020.

§ 28.82.62. Energibesparelser i den private boligsektor

Mindreforbruget på 4,3 mio. kr. skyldes annulleringer af tidligere afgivne tilsagn. Uforbrugte midler er tilgået statskassen i forbindelse med bevillingsafregningen for 2019.

§ 28.83.01. Byfornyelse

Mindreforbruget på 40,1 mio. kr. skyldes, at der har været annullering af uforbrugte tilskudsramme på 50,4 mio. kr. Mindreforbruget på kontoen videreføres til anvendelse i 2020.

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (1000 kr.)

Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris primo 2019	118.012	4.079	122.091
Primo-korrektioner år til dato	0	0	0
Tilgang (forbedringer+ færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	16.939	191	17.130
Afgang	0	0	0
(1) Kostpris ultimo 2019	134.951	4.270	139.221
Akkumulerede afskrivninger	-104.909	-4.062	-108.972
Akkumulerede nedskrivninger	-16	0	-16
(2) Af- og nedskrivninger ultimo 2019	-104.925	-4.062	-108.987
(1)-(2) Regnskabsmæssig værdi ultimo 2019	30.026	208	30.234
Årets afskrivninger	-11.775	-87	-11.862
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-11.775	-87	-11.862
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Kostpris primo 2019	19.756
Tilgang	12.670
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-16.939
Kostpris ultimo 2019	15.487

I løbet af 2019 er der blevet færdiggjort anlæg til en værdi af 16,9 mio. kr. Det drejer sig hovedsageligt om det aktive netværk på Kalvebod brygge til 9,9 mio. kr. og en række tilretninger til Bossinf til en samlet værdi af 6,2 mio. kr.

Note 2: Materielle anlægsaktiver (1000 kr.)

Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris primo 2019	48.925		73.394	21.124	5.263	148.706
Primokorrektioner	0		0	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte igangværende arbejder i året)	357		7.207	2.299	2.407	12.270
Afgang	-396		0	0	-1.340	-1.737
(1) Kostpris ultimo 2019	48.885	0	80.602	23.423	6.329	159.240
Akkumulerede afskrivninger	-30.506		-47.920	-16.878	-4.119	-99.423
Akkumulerede nedskrivninger			0	0	0	0

(2) Af- og nedskrivninger ultimo 2019	-30.506	0	-47.920	-16.878	-4.119	-99.423
(1)-(2) Regnskabsmæssig værdi ultimo 2019	18.379	0	32.682	6.545	2.210	59.817
Årets afskrivninger	-459		-3.710	-1.727	727	-5.169
Årets nedskrivninger			0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-459	0	-3.710	-1.727	727	-5.169
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	30 år	15 år	5-15 år	5-8 år	3 år	

Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Kostpris primo 2019	3.032
Tilgang	2.999
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte anlæg	-4.729
Kostpris ultimo 2019	1.302

I 2019 har der samlet set været tilgang til de materielle anlægsaktiver på 12,3 mio. kr. Tilgangene vedrører primært "produktionsanlæg og maskiner", "Inventar og IT-udstyr" samt "transportmateriel". Det største enkeltstående anlæg er renoveringen af asfaltbelægningen på en rullevej på Bornholms Lufthavn til en værdi af 4,6 mio. kr.

Note 3: Tilgodehavender

Tilgodehavender (mio. kr.)	2015	2016	2017	2018	2019	Forskel (2019/2018)
Debitorer, hvor Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har debitor-forvaltning	39,0	31,8	30,9	39,1	41,8	2,7
Dubiose debitorer i forhold til debitorer, hvor Trafikstyrelsen har debitorforvaltningen	-1,0	-1,3	-0,4	-1,2	-1,7	-0,4
Debitorer, rejsegaranti	6,9	5,9	4,4	7,2	5,6	-1,6
En route debitorer - debitorforvaltning i EUROCONTROL	21,7	20,0	15,6	20,2	20,2	0,0
Øvrige tilgodehavender	4,8	6,9	12,1	13,5	6,1	-7,4
Debitorsamle int. statsl. salg	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0
I alt	71,4	63,4	62,7	78,8	77,0	-1,8

Note 4: Hensættelser

Hensættelser (mio. kr.) år 2019	Forklaring
1,1	Hensættelser Færdselsrelateret puljer 2019
1,3	Hensættelse SKAT godtgørelse elafgift BHL
0,2	Hensættelse Projekt NOX
0,2	Varme & driftsafregning 2019
0,5	Fritstilling
3,5	Åremålsforpligtelse
1,2	Resultatløn
8,1	

4.3. Indtægtsdækket virksomhed

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har en underkonto af typen indtægtsdækket virksomhed. § 28.56.03.90. Indtægtsdækket virksomhed på Bornholms Lufthavn, som indeholder lufthavnens kommercielle virksomhed bl.a. indtægter på handling. Handling består bl.a. af håndtering af bagage og ekspedition af passagerer. Kontoen er oprettet med virkning fra regnskabet 2017.

Tabel 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed, Bornholms Lufthavn

I mio. kr.	Ultimo 2019
Indtægtsdækket virksomhed, Bornholms Lufthavn	12,5

Overskuddet på den indtægtsdækkede virksomhed anvendes til finansiering af underskuddet på statsfinansierede del af lufthavnsdriften, som i 2019 giver et underskud på 4,7 mio. kr.

4.4. Gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed

Det fremgår af nedenstående afsnit, at der er et akkumuleret over- eller underskud på flere af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens gebyr- og afgiftsfinansierede ordninger. En afvikling heraf er planlagt. Dog kræves der for gebyrer og afgifter, hvor satsen er fastsat i lov, en lovændring af satserne for at danne balance i ordningerne. I det følgende betegner afgift en lovbestemt sats, mens gebyr betegner en administrativt fastlagt sats.

Tabel 1: Resultat for afgiftsfinansieret syn og omsyn (§ 28.51.08.20. Bilsyn)

Ordning	Resultat				Opsparing ultimo 2019
	2016	2017	2018	2019	
Syn og omsyn (afgift) (mio. kr.) – indtægt	32,2	32,6	33,0	34,1	-
Syn og omsyn (afgift) (mio. kr.) – omkostning	27,6	25,9	23,4	25,5	-
Syn og omsyn (afgift) (mio. kr.) – resultat	4,5	6,7	9,6	8,6	39,8
Antal syn og omsyn (afgift) (mio. stk.)	1,61	1,63	1,65	1,70	-

Note: Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

Styrelsens aktiviteter på bilsynsområdet finansieres af en afgift, der i 2019 udgjorde 20 kr. pr. syn og omsyn. Resultatet for 2019 er et overskud på 8,6 mio. kr. Der er herefter et akkumuleret overskud på ordningen på 39,8 mio. kr., jf. ovenstående tabel.

Tabel 2: Resultat for gebyr- og afgiftsfinansierede ordninger på vejområdet (§ 28.51.01.22. Gebyrfinansierede opgaver mv. på vejområdet)

Ordning	Resultat				Opsparing ultimo 2019
	2016	2017	2018	2019	
Afgift vedr. taxivognmandstilladelser (mio. kr.) - indtægt	-	0,0	2,0	1,9	-
Afgift vedr. taxivognmandstilladelser (mio. kr.) - omkostning	-	0,5	3,8	4,3	-
Afgift vedr. taxivognmandstilladelser (mio. kr.) - resultat	-	-0,5	-1,8	-2,3	-4,6
Gebyrer vedr. udstedelser på vejområdet (mio. kr.) - indtægt	4,3	2,4	7,1	26,3	-
Gebyrer vedr. udstedelser på vejområdet (mio. kr.) - omkostning	5,0	5,6	13,6	26,4	-
Gebyrer vedr. udstedelser på vejområdet (mio. kr.) - resultat	-0,6	-3,1	-6,5	-0,1	-1,7

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

Styrelsen varetager den afgiftsfinansierede ordning vedrørende vognmandstilladelser på taxiområdet. Afgiftsordningen har i 2019 resulteret i et underskud på 2,3 mio. kr., og der er et akkumuleret underskud på 4,6 mio. kr.

Styrelsen varetager ligeledes gebyrfinansierede opgaver vedrørende ordningerne chaufføruddannelsesbeviser (CUB), specialtransportassistentbeviser (STA), taxichaufførkort, varebilschaufførkort (VUB), vognmandstilladelser på varebilsområdet og gebyr efter regning for godkendelser på taxi- og varebilsområdet. Resultatet for de gebyrfinansierede opgaver i 2019 er et underskud på 0,1 mio. kr. Opsparingen ultimo 2019 på gebyrfinansierede opgaver på vejområdet er samlet på -1,7 mio. kr., hvilket primært vedrører taxichaufførkort og i øvrigt dækker over væsentlige forskelle gebyrerne imellem.

Tabel 3: Resultat for gebyr-/afgiftsfinansieret jernbanesikkerhed (§ 28.51.01.25. Gebyrfinansierede opgaver mv. med jernbaner)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2019
	2016	2017	2018	2019	
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - indtægt	8,7	10,1	12,4	12,6	-
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - omkostning	7,3	8,9	12,1	16,5	-
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - resultat	1,4	1,2	0,3	-3,9	-1,1
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - indtægt	8,3	8,4	8,7	8,6	-
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - omkostning	5,8	6,0	6,9	8,9	-
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - resultat	2,5	2,4	1,8	-0,3	16,5

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens aktiviteter på jernbaneområdet finansieres af en afgift og en række gebyrer. Gebyrerne gav i 2019 et underskud på 3,9 mio. kr., hvilket primært vedrører det faste gebyr for helbredsgodkendelser. Den samlede opsparring for alle gebyrerne er herefter -1,1 mio. kr. Afgiften gav et underskud på 0,3 mio. kr., og opsparringen er herefter 16,5 mio. kr.

Tabel 4: Resultat for gebyr-/afgiftsfinansieret posttilsyn (§ 28.51.01.23. Gebyrfinansieret posttilsyn)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2019
	2016	2017	2018	2019	
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - indtægt	0,1	0,0	0,0	0,0	-
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - omkostning	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - resultat	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Afgift vedr. opgaver på postområdet - indtægt	2,3	1,1	0,6	1,3	-
Afgift vedr. opgaver på postområdet - omkostning	1,0	1,5	0,7	0,6	-
Afgift vedr. opgaver på postområdet - resultat	1,3	-0,4	-0,1	0,7	4,0

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

På postområdet er der samlet set i 2019 et overskud på 0,6 mio. kr., der primært vedrører det afgiftsfinansierede område, hvor der er en samlet akkumuleret opsparring på 4,0 mio. kr. ultimo 2019.

Tabel 5: Resultat for gebyr-/afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart (§ 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2019*
	2016	2017	2018	2019	
Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - indtægt	17,5	16,8	16,5	16,5	-
Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - omkostning	13,8	15,9	14,4	16,7	-
Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - resultat	3,7	0,9	2,0	-0,2	2,1
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart - indtægt	78,9	71,9	70,7	68,3	-
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart - omkostning	70,1	67,5	75,5	78,7	-
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart - resultat	8,8	4,4	-4,8	-10,4	12,7

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

*Fordelingen mellem gebyr og afgift er korrigeret ift. årsrapport 2018.

Gebyrer og afgifter til finansiering af tilsyn med civil luftfart er fastsat i luftfartsloven samt bekendtgørelse om Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens gebyrer og afgifter på luftfartsområdet m.v., der er gældende for Danmark, Færøerne og Grønland.

Af ovenstående tabel fremgår det, at underskuddet i 2019 er 10,6 mio. kr., hvilket fordeler sig med et underskud på de gebyrfinansierede opgaver på 0,2 mio. kr. og et underskud på de afgiftsfinansierede opgaver (safety-ordningen) på 10,4 mio. kr.

Tabel 6: Resultat for afgiftsfinansiering ATM-regulering/En route (§ 28.51.01.20. Lufttrafiktjeneste Danmark)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2019
	2016	2017	2018	2019	
ATM-regulering/En route - indtægt	114,1	86,1	115,1	122,6	-
ATM-regulering/En route - omkostning	109,5	108,6	101,9	108,9	-

ATM-regulering/En route - resultat	4,7	-22,5	13,2	13,7	45,3
------------------------------------	-----	-------	------	------	------

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

ATM/En route-området havde i 2019 et overskud på 13,7 mio. kr., som videreføres i ordningen. Opsparingen udgør ultimo 2018 45,3 mio. kr.

Tabel 7: Resultat for gebyrordninger på byggeområdet (§ 28.51.01.28. Gebyrfinansierede opgaver mv. på byggeområdet)

Ordning (mio. kr.)	Resultat			Opsparing ultimo 2019*
	2017	2018	2019	
Gebyrordninger byggeri - indtægt	1,6	1,3	0,9	-
Gebyrordninger byggeri - omkostning	5,9	4,7	3,3	-
Gebyrordninger byggeri - resultat	-4,3	-3,4	-2,4	6,8

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger. *Opsparingen for GDV-ordningen (-1,5 mio. kr.) udlignes ultimo 2019 og indgår derfor ikke i opsparringen ultimo 2019. Den angivne opsparring vedrører alene byggeskadeforsikringsgebyret.

Området består af to gebyrordninger, henholdsvis Byggeskadeforsikringen (BSF) og godkendelsesordningen for byggevarer i kontakt med drikkevand (GDV).

Byggeskadeforsikringsgebyret gav i 2019 et underskud på 2,8 mio. kr., mens GDV-gebyret gav et overskud på 0,5 mio. kr. Ift. GDV-ordningen er styrelsen blevet bedt om at inddække det akkumulerede underskud på ordningen ultimo 2019 med bevilling. Der er i alt tale om 1,5 mio. kr. I 2018 blev styrelsen ligeledes instrueret i at inddække 0,9 mio. kr. underskud på gebyrordningen med bevilling. Den videreførte opsparring ultimo 2019 på 6,8 mio. kr. vedrører herefter alene byggeskadeforsikringsordningen.

4.5. IT-udgifter

Den efterfølgende tabel viser IT-udgifterne for den samlede styrelse, dvs. TBST og FS.

Mio. kr.		
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/vedligehold/udvikling)	1	10,5
It-systemdrift	2	10,2
It-vedligehold	3	17,5
It-udviklingsomkostninger ekskl. Af-og nedskrivninger	3a	6,2
Udviklingsomkostninger af-og nedskrivninger for IT, der er aktiveret	3b	11,9
It-udviklingsomkostninger i alt 3a+3b	3	18,1
Udgifter til it varer til forbrug	4	2,8
I alt nr. 1+2+3+4		59,1

I forhold til 2018 er omkostningerne vokset med 9,4 mio. kr. Stigningen sker på alle kategorier med undtagelse af IT-varer til forbrug. Den største stigning vedrører styrelsens udviklingsomkostninger inkl. af og nedskrivninger som siden 2018 er vokset med 7,0 mio. kr. Det skal bemærkes at afskrivningen indeholder afskrivninger af det aktive netværk på Kalvebod Brygge som er indledningsvist, er finansieret af TBST men en andel af disse afskrivninger finansieres af de øvrige brugere af netværket.

*Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen
Carsten Niebuhrs Gade 43
DK-1577 København*

*info@tbst.dk
www.tbst.dk*

***Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsens
årsrapport for 2019***