



Årsrapport for 2015

Erhvervs- og Vækstministeriets departement



Erhvervs- og Vækstministeriet
Årsrapport 2015
Marts 2016

Udgiver:
Erhvervs- og Vækstministeriet
Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Telefon: 33 92 33 50
Fax: 33 12 37 78
E-mail: evm@evm.dk
Hjemmeside: evm.dk
CVR-nr.: 10 09 24 85
EAN-nr.: 5798000026001

Årsrapport er tilgængelig på evm.dk/ministeriet/organisation/styring-og-strategi.

Teksten kan citeres frit.

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	4
2. Beretning	5
2.1. Præsentation af virksomheden	5
2.1.1. Opgaver	6
2.1.2. Organisation	6
2.2. Ledelsesberetning	7
2.2.1. Årets resultat	7
2.2.2. Hovedkonti	8
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	8
2.5. Forventninger til det kommende år	9
3. Regnskab	9
3.1. Anvendt regnskabspraksis	9
3.2. Resultatopgørelse	10
3.2.1. Tilbageførte hensættelser	10
3.3. Balance	11
3.4. Egenkapitalforklaring	12
3.5. Låneramme	12
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	12
3.7. Bevillingsregnskab	12
4. Bilag	13
4.1. Noter til balancen	13
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	14

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Erhvervs- og Vækstministeriets departements regnskabsmæssige virksomhed, CVR nummer 10 09 24 85, er ansvarlig for, herunder 08.11.01. Departementet, 08.21.24. Teleklagenævnet og 08.71.02. Den Maritime Havarikommission, samt de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
- 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
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, som er omfattet af årsrapporten.

Erhvervs- og Vækstministeriet den 10. marts 2016



Michael Dithmer

Departementschef, Erhvervs- og Vækstministeriet

2. Beretning

Departementets årsrapport indeholder resultatopgørelse, balance og regnskabsmæssige forklaringer for de omkostningsbaserede hovedkonti, som departementet er budget- og regnskabsmæssig ansvarlig for:

Hovedkonto	Bevillingstype
08.11.01. Departementet	Driftsbevilling
08.21.24. Teleklagenævnet	Driftsbevilling
08.71.02. Den Maritime Havarikommission	Driftsbevilling

Teleklagenævnet er ressortoverført til Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet ved Kgl. Resolution af 28. juni 2015. Det budget- og regnskabsmæssige ansvar er overdraget pr. 1. januar 2016, hvorfor Teleklagenævnet indgår på ordinær vis i departementets årsrapport for 2015.

Årsrapporten er udarbejdet med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport og falder i tre dele: En beretning, en regnskabsmæssig rapportering og en bilagsdel. Yderligere oplysninger om Erhvervs- og Vækstministeriet kan findes på ministeriets hjemmeside www.evm.dk. Spørgsmål vedrørende departementets årsrapport kan rettes til Koncernstyring og Økonomi på koncerncenter@evm.dk.

2.1. Præsentation af virksomheden

Erhvervs- og Vækstministeriet arbejder for at skabe fremtidsrettede vækstvilkår for hele Danmark i den globale økonomi, så ministeriets vision om at opnå Europas bedste vækstvilkår kan nås. Dette kræver en vedholdende vækstindsats, hvor følgende fem overordnede strategiske mål er helt centrale:

1. Et Danmark i vækst
2. Vækst og udvikling i hele Danmark
3. Velfungerende markeder
4. Sund finansiel sektor og god adgang til finansiering og kapital
5. Let og effektivt at drive virksomhed i Danmark

Departementet varetager den overordnede ledelse og styring af ministeriet. Departementet har det overordnede ansvar for ministeriets policyudvikling, ministerbetjening og koncernstyring.

Departementet bistår ministeren med at udforme erhvervs- og vækstpolitikken, erhvervs- og forbrugerreguleringen samt politikken på det finansielle område og i forhold til reguleringen af væstkaptital.

Det sker i tæt dialog med andre offentlige myndigheder, virksomheder og interesseorganisationer. På den måde bidrager departementet til at udvikle erhvervslivets vækstvilkår og samordne regeringens vækstpolitik.

Det er også departementets opgave at hjælpe regeringen og Folketinget med at opnå det nødvendige vidgrundlag for lovgivning og politiske beslutninger. Det sker fx ved at udarbejde vækst- og erhvervsøkonomiske analyser og redegørelser og ved at overvåge og analysere erhvervslivets konkurrenceevne og vækstvilkår.

Departementet sikrer – i samarbejde med styrelserne – en effektiv og korrekt opgaveløsning i overensstemmelse med ministerens og regeringens ønsker om en effektiv administration og forvaltning af ministeriets ressourcer.

Departementet kan udføre indtægtsdækket virksomhed og er registreret i henhold til merværdiafgiftsloven. Yderligere oplysninger om departementet kan findes på www.evm.dk.

Teleklagenævnet er et uafhængigt klagenævn, der er nedsat med hjemmel i lov nr. 169 af 3. marts 2011 om elektroniske kommunikationsnet og -tjenester med senere ændringer. Teleklagenævnet er således ikke under instruktion fra Erhvervs- og Vækstministeriets departement, men er alene i budget- og regnskabsmæssig forstand en del af departementet. For Teleklagenævnet kan der primært indbringes klager over Erhvervs- og Vækstministeriets afgørelser på konkurrenceområdet, f.eks. klager vedrørende markedsanalyser. Yderligere oplysninger om Teleklagenævnet kan findes på www.teleklage.dk.

Den Maritime Havarikommissionens formål er at klarlægge omstændighederne i forbindelse med ulykker til søs med henblik på forebyggelse. Endvidere formidles viden om ulykker, der bruges af fiskeri- og søfartserhvervene til at forbedre sikkerheden. Havarikommissionens arbejdsområde omfatter administration af Lov nr. 457 af 18. maj 2011 om sikkerhedsundersøgelse af ulykker til søs. Havarikommissionen er som Teleklagenævnet en uafhængig institution, der ikke er underlagt departementets instruktion, men er alene i budget- og regnskabsmæssig forstand en del af departementet. Yderligere oplysninger om Den Maritime Havarikommission kan findes på www.dmaib.dk.

2.1.1. Opgaver

Erhvervs- og Vækstministeriets hovedopgave er at føre Regeringens erhvervs- og vækstpolitik ud i livet. I bevillingsmæssig henseende er departementets hovedopgave opdelt i tre overordnede formål:

- Produktivitet og konkurrenceevne.
- Erhverv og regulering.
- Finansielle forhold og vækstkapital.

Teleklagenævnet og Den Maritime Havarikommission har følgende hovedopgaver:

- Klagebehandling under Teleklagenævnet.
- Undersøgelse af ulykker og hændelser til søs.

2.1.2. Organisation

Ministeriet består af departementet og 6 styrelser: Erhvervsstyrelsen, Finanstilsynet, Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, Patent- og Varemærkestyrelsen, Sikkerhedsstyrelsen og Søfartsstyrelsen, samt en række tilknyttede virksomheder. De væsentligste virksomheder er Design Society, Dansk Standard, DanPilot, Eksport Kredit Fonden, Finansiell Stabilitet, Nordsøenheden, VisitDenmark samt Vækstfonden.

Der er fastlagt en arbejdsdeling mellem departementet og styrelserne, hvorefter departementet yder bistand til ministeriets ledelse med hovedvægten på rådgivnings-, planlægnings-, udviklings-, koordinerings- og styringsopgaver, mens styrelserne, ud over at varetage sagsbehandling i medfør af deres regelgrundlag, bl.a. skal medvirke til det lovforberedende arbejde på grundlag af deres fagkundskab på de enkelte sagsområder. På Erhvervs- og Vækstministeriets hjemmeside www.evm.dk kan der hentes yderligere information om ministeriets og departementets organisation.

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Årets resultat

I 2015 blev årets samlede resultat et mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

Tabel 1. Udvalgte nøgletal

Resultatopgørelse (mio. kr.)	2013	2014	2015
Ordinære driftsindtægter	-176,9	-182,3	-174,5
Heraf indtægtsført bevilling	-175,0	-171,8	-163,6
Heraf eksterne indtægter	-1,9	-10,5	-10,9
Ordinære driftsomkostninger	172,1	177,5	163,4
Heraf løn og andre personaleomkostninger	113,1	118,3	111,3
Heraf afskrivninger	1,6	1,0	0,6
Heraf øvrige omkostninger	57,4	58,2	51,5
Resultat af ordinær drift	-4,8	-4,8	-11,1
Resultat før finansielle poster	-5,9	-0,5	-7,9
Årets resultat	-5,7	0,0	-7,8
Balance (mio. kr.)			
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	5,7	1,8	1,4
Omsætningsaktiver	75,1	7,9	5,2
Egenkapital	36,5	36,5	44,3
Hensatte forpligtelser	4,2	3,7	3,2
Langfristet gæld	2,1	2,2	1,6
Kortfristet gæld	37,9	43,2	35,6
Lånerammen	11,8	11,8	11,8
Træk på lånerammen (FF4) 31. december	2,1	1,9	1,4
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	18 %	16 %	12 %
Negativ udsvingsrate	9	9	12
Bevillingsandel	99 %	94 %	94 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	220	217	215
Årsværkspris (1.000 kr.)	514	534	518
Lønomsætningsandel	64 %	64 %	64 %
Lønsumsloft	125,7	119,0	118,7
Lønforbrug under lønsumsloft	110,2	113,2	108,9

Anm.: Der anvendes regnskabsmæssige fortegn, dvs. positive beløb = omkostninger/underskud, negative beløb = indtægter/overskud.
Anm.: Afrundinger gør, at sammentællinger i årsrapportens tabeller kan afvige fra totalen.

Fald i personaleomkostninger skyldes reduktion af feriepengeforpligtelse med 2,4 mio. kr. i 2015, som skulle have været reguleret i 2014. Korrigeret for dette, vil personaleomkostninger i 2014 udgøre 115,9 mio. kr. og personaleomkostninger i 2015 udgøre 113,7 mio. kr., svarende til en korrigeret afvigelse på 2,2 mio. kr. Heraf vedrører 0,8 mio. kr., at departementet ikke længere optager forpligtelse vedrørende skyldigt overarbejde, når det ikke udgør en væsentlig forpligtelse. Korrektion af feriepengeforpligtelse skyldes ufuldstændigt beregningsgrundlag i 2014 fra Statens Administration. Fald i øvrige omkostninger følger af reduceret bevilling samt tilbageholdenhed med udgiftskrævende aktiviteter i 2015 af hensyn til koncernens samlede råderum.

2.2.2. Hovedkonti

Departementet administrerer en række udgiftsbaserede hovedkonti, jf. tabel 2. Konti på fællesparagraffer administreres af Finansministeriet på vegne af Erhvervs- og Vækstministeriet.

Tabel 2. Hovedkonti

Hovedkonti (mio. kr.)	Bevillingstype	U/I	Bevilling	Regnskab
Drift			163,6	155,8
08.11.01. Departementet	Driftsbevilling	Udgifter	164,6	159,2
		Indtægter	-9,8	-10,9
08.21.24. Teleklagenævnet	Driftsbevilling	Udgifter	4,5	3,4
		Indtægter		-0,0
08.71.02. Den Maritime Havarikommission	Driftsbevilling	Udgifter	4,4	4,2
		Indtægter	-0,1	-0,1
Administrerede ordninger under udgiftsloftet			783,0	652,7
08.21.04 Forbrugerrådet	Anden bevilling	Udgifter	24,6	24,6
08.21.79 Fin. sager hos Forbrugerombudsmanden	Reservationsbevilling	Udgifter	0,3	
08.33.15. Vækstfonden	Anden bevilling	Udgifter	638,6	638,6
08.33.17. Ordninger under Eksport Kredit Fonden	Anden bevilling	Udgifter	1,1	1,1
		Indtægter	-30,1	-160,1
08.34.01. Markedsføring af Danmark	Reservationsbevilling	Udgifter	24,4	24,4
08.34.02. Turismeinitiativer	Anden bevilling	Udgifter	124,1	124,1
Administrerede ordninger uden for udgiftsloftet			-4.348,3	-4.421,6
08.21.05. Stormflod og stormfald	Lovbunden	Indtægter	-40,5	-20,0
08.23.05. Tab vedr. Kreditpakken og Roskilde Bank	Anden bevilling	Udgifter	1.746,9	1.746,9
08.23.06. Indtægter fra Bankpakken & Kreditpakken	Anden bevilling	Indtægter	-5.354,4	-5.304,4
08.25.03. Udbytte fra Nordsøfonden	Anden bevilling	Indtægter	-381,3	-300,0
08.33.16. Eksport Kredit Fonden	Anden bevilling	Indtægter	-33,0	-78,8
08.33.24. Den Nordiske Investeringsbank	Anden bevilling	Indtægter	-20,0	-87,4
08.33.25. Danmarks Grønne Investeringsfond	Anden bevilling	Udgifter	25,0	25,0
37.63.03. Renter af mellemværender, EKF	Anden bevilling	Udgifter	97,0	91,8
37.63.04. Renter af mellemværender., kreditpakke	Anden bevilling	Indtægter	-120,0	-147,0
40.21.08. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken	Anden bevilling	Indtægter	-268,0	-347,7

Anm.: Konti uden bevægelser eller bevilling i 2015 er ikke medtaget i oversigten.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Nedenstående tabel viser ressourceforbrug fordelt på departementet, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommissions opgaver. Opdelingen på opgaver er foretaget med udgangspunkt i Finanslovens tabel 6 – Specifikation af udgifter på opgaver. Opstillingen dækker hele den fulde drift inklusiv indtægtsdækket virksomhed. Omkostningerne er opgjort på baggrund af en fordeling af direkte omkostninger og indtægter på organisatoriske områder samt en kombination af en skønsmessig og forholdsmæssig fordeling af øvrige indirekte omkostninger og indtægter, herunder bevilling.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomien for departementets opgaver 2015

Opgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	-61,5	-9,6	68,5	-2,6
Produktivitet og konkurrenceevne	-34,1	-1,2	33,8	-1,4
Erhverv og regulering	-38,1		36,5	-1,6
Finansielle forhold og vækstkapital	-21,2	-0,1	20,4	-0,9
Klagebehandling under Teleklagenævnet	-4,5	-0,0	3,4	-1,1
Undersøgelse af ulykker og hændelser til søs	-4,3	-0,1	4,2	-0,2
I alt	-163,6	-11,0	166,8	-7,8

2.5. Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år er beskrevet i Erhvervs- Vækstministeriets arbejdsprogram for 2016, som kan læses på evm.dk/ministeriet/organisation/styring-og-strategi.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning, www.modst.dk/oeav.

En række regnskabsposter er baseret på regnskabsmæssige skøn. De væsentligste skøn er følgende:

- Departementets åremålskontrakter indeholder ikke krav om betaling af fratrædelsesbeløb, såfremt den åremålsansatte bliver genudnævnt eller varigt ansat i samme, tilsvarende eller højere stilling. Samtidigt er der tilbagegangsret til en fast stilling to lønniveauer under åremålsstillingen. Departementet vurderer på denne baggrund, hvorvidt det bliver aktuelt at udbetale fratrædelsesbeløb til nuværende åremålsansatte, hvor der er formodning for, at der på departementets eller den åremålsansattes initiativ skal udbetales fratrædelsesbeløb. Samtidigt optager departementet en eventualforpligtelse i regnskabet opgjort som de optjente fratrædelsesbeløb, hvis departementet afskediger alle åremålsansatte pr. balancedag.
- Departementets forpligtelse vedrørende skyldigt overarbejde har gennem flere år ligget på et stabilt niveau, men har ikke udgjort en væsentlig forpligtelse. Departementet optager således kun forpligtelse vedrørende skyldigt overarbejde, såfremt forpligtelsen udgør et væsentligt beløb. Departementet har fastsat grænsen for denne væsentlighed til 1 % af bruttoudgiftsbevillingen.
- Departementet foretager ikke periodisering af tilbagevendende omkostninger og indtægter, såfremt disse ikke udgør et beløb på mere end 0,2 mio. kr.

3.2. Resultatopgørelse

I 2015 blev årets samlede resultat et mindreforbrug på 7,8 mio. kr., jf. tabel 4.

Tabel 4. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget 2016
Ordinære driftsindtægter				
Indtægtsført bevilling				
Bevilling	-171,8	-167,7	-163,6	-175,3
Indtægtsført bevilling i alt	-171,8	-167,7	-163,6	-175,3
Salg af varer og tjenesteydelser	-10,5	-9,3	-10,9	-14,1
Ordinære driftsindtægter i alt	-182,3	-177,0	-174,5	-189,4
Ordinære driftsomkostninger				
Husleje	10,9	10,5	10,5	10,6
Personaleomkostninger				
Lønninger	107,6	112,0	101,6	112,1
Pension	16,5	18,2	16,5	19,2
Lønrefusion	-8,0	-9,1	-7,8	-8,0
Andre personaleomkostninger	2,2	0,1	1,0	2,0
Personaleomkostninger i alt	118,3	121,2	111,3	125,3
Af- og nedskrivninger	1,0	0,8	0,6	0,8
Andre ordinære driftsomkostninger	47,3	51,3	41,0	46,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	177,5	183,8	163,4	183,5
Resultat af ordinær drift	-4,8	-6,8	-11,1	-5,9
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter	-0,6	-0,2	-0,1	-0,2
Andre driftsomkostninger	4,9	2,6	3,3	6,0
Resultat før finansielle poster	0,5	-9,2	-7,9	-0,1
Finansielle poster				
Finansielle omkostninger	0,5	0,1	0,1	0,1
Årets resultat	0,0	-9,3	-7,8	0,0

Tabel 6. Resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	2015
Disponeret til overført overskud	-7,8

3.2.1. Tilbageførte hensættelser

Der er ikke tilbageført hensættelser i 2015 ud over planlagt afløb på tidligere optagne hensættelser, fx vedrørende rådighedsløn til tjenestemænd.

3.3. Balance

Departementet har aktiver og passiver for 84,7 mio. kr., jf. tabel 5.

Tabel 5. Balance

Note	Aktiver (mio. kr.)	2014	2015
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,3	0,1
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,0	0,0
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,3	0,1
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,1
	Transportmateriel	1,1	1,1
	Inventar og it-udstyr	0,2	0,1
2	Materielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,3
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	3,6	3,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6
	Anlægsaktiver i alt	5,4	5,0
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender	7,5	4,9
	Periodeafgrænsningsposter	0,4	0,3
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	35,4	39,1
	FF7 Finansieringskonto	36,9	35,4
	Likvide beholdninger i alt	72,3	74,5
	Omsætningsaktiver i alt	80,2	79,7
	Aktiver i alt	80,8	84,7
	Note Passiver (mio. kr.)	2014	2015
	Egenkapital		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	3,6	3,6
	Overført overskud	33,0	40,8
	Egenkapital i alt	36,5	44,3
3	Hensatte forpligtelser	3,7	3,2
	Langfristet gæld		
	FF4 Langfristet gæld	2,2	1,4
	Langfristet gæld i alt	2,2	1,6
	Kortfristet gæld		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17,1	9,0
	Anden kortfristet gæld	3,4	6,4
	Skyldige feriepenge	16,2	13,7
	Igangværende arbejder for fremmed regning	6,4	6,5
	Periodeafgrænsningsposter	0,1	
	Kortfristet gæld i alt	43,2	35,6
	Gæld i alt	45,4	37,2
	Passiver i alt	85,6	84,7

3.4. Egenkapitalforklaring

Som følge af årets resultat er egenkapitalen steget fra 36,5 mio. kr. til 44,3 mio. kr.

Tabel 6. Egenkapitalforklaring

Egenkapitalforklaring (mio. kr.)	2014	2015
Reguleret egenkapital		
Primo	-3,6	-3,6
+ Årets ændringer		
Reguleret egenkapital ultimo	-3,6	-3,6
Overført overskud		
Primo	-32,9	-32,9
+ Overført fra årets resultat	0,0	-7,8
Overført overskud ultimo	-32,9	-40,7
Egenkapital ultimo	-36,5	-44,3

3.5. Låneramme

Tabel 7. Udnyttelse af låneramme

Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)	2014	2015
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1,8	1,4
Låneramme	11,8	11,8
Udnyttelsesgrad	16 %	12 %

Anm.: Lånerammen har ikke været overskredet i løbet af 2015.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8. Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft (mio. kr.)	08.11.01. DEP	08.21.24. TKN	08.71.02. DMH
Lønsumsloft, jf. FL	119,9	3,2	3,1
Lønsumsloft, inkl. TB/aktstykker	112,3	3,2	3,2
Lønforbrug under lønsumsloft	103,7	2,6	2,7
Lønforbrug uden for lønsumsloft ¹	2,3		
Forskel ml. lønsumsloft og forbrug under lønsumsloft	8,6	0,6	0,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2014	23,8	1,3	0,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2015	32,4	1,9	1,1

¹Omfatter nationale eksperter ved EU-kommissionen samt lønforbrug i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed.

3.7. Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet for Departementet, Teleklagenævnet og Den Maritime Havarikommission er opgjort i tabel 9-11.

Tabel 9. 08.11.01. Departementet

Bevillingsafregning (mio. kr.)	Regnskab 2014	FL+TB 2015	Regnskab 2015	FL+TB 2016
Nettoudgiftsbevilling	163,1	154,8	154,8	171,0
Indtægter	-11,1	-19,1	-10,9	-14,1
Udgifter	175,2	173,9	159,2	185,1
Årets resultat	1,0	0,0	-6,5	0,0

Tabel 10. 08.21.24. Teleklagenævnet / 29.29.01. Teleklagenævnet¹

Bevillingsafregning (mio. kr.)	Regnskab 2014	FL+TB 2015	Regnskab 2015	FL+TB 2016
Nettoudgiftsbevilling	4,5	4,5	4,5	4,0
Indtægter	-0,0		-0,0	
Udgifter	3,6	4,5	3,4	4,0
Årets resultat	-0,9	0,0	-1,1	0,0

¹Teleklagenævnet er ressortoverført til Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet (§ 29) ved Kgl. Resolution af 28. juni 2015.

Tabel 11. 08.71.02. Den Maritime Havarikommission

Bevillingsafregning (mio. kr.)	Regnskab 2014	FL+TB 2015	Regnskab 2015	FL+TB 2016
Nettoudgiftsbevilling	4,2	4,3	4,3	4,3
Indtægter	0,0	-0,1	-0,1	-0,2
Udgifter	4,1	4,4	4,2	4,5
Årets resultat	-0,1	0,0	-0,2	0,0

4. Bilag

4.1. Noter til balancen

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris 1. januar	4,9	3,1	8,0
Kostpris 31. december	4,9	3,1	8,0
Afskrivninger 1. januar	4,6	3,1	7,7
Årets afskrivninger	0,2	0,0	0,2
Afskrivninger 31. december	4,8	3,1	7,9
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0,1	0,0	0,1

Note 2. Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Produktionsanlæg og maskiner	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris 1. januar	1,5	1,2	0,1	1,5	4,3
Tilgang		0,2			0,2
Afgang		-0,1			-0,1
Kostpris 31. december	1,5	1,3	0,1	1,5	4,4
Afskrivninger 1. januar	1,3	0,1	0,1	1,3	2,8
Årets afskrivninger	0,1	0,2		0,1	0,4
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		-0,1			-0,1
Afskrivninger 31. december	1,4	0,2	0,1	1,4	3,1
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0,1	1,1	0,0	0,1	1,3

Note 3. Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser (mio. kr.)	2014	2015
Reetablering af lejede lokaler	0,7	0,7
Resultatløn ¹	0,7	0,7
Rådighedslø ²	2,1	1,1
Fratrædelsesbeløb vedr. åremålsansættelser		0,5
Andre hensatte forpligtelser	0,2	0,2
Hensatte forpligtelser i alt	3,7	3,2

1 Forventet resultatløn til departementets direktion på baggrund af opnåede resultater i 2015.

2 Tjenestemænd overgået til rådighedslø² i 2012 og 2014.

Note 4. Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser (mio. kr.)	2014	2015
Reetablering af lejede lokaler ¹	4,9	4,9
Åremålsansættelser, fratrædelsesbeløb ²	2,1	1,6
Eventualforpligtelser i alt	7,0	6,5

1 Eventualforpligtelse vedrører lejemålene Slotsholmsgade 10 og Slotsholmsgade 12. Ifølge lejekontrakt skal lejemål afleveres velvedligeholdte henholdsvis nyistandsatte. Bygningsstyrelsen anvender en tommelfingerregel for denne forpligtelse på 600 kr. pr. kvm. ved fraflytning. Lejemål udgør 8.194 kvm. Der er yderligere en hensat forpligtelse i regnskabet på 0,7 mio. kr. vedrørende reetablering af MindLab's lokaler, som følge af flere særinstallationer.

2 Erhvervs- og Vækstministeriet har løbende ændret alle åremålskontrakter, så der ikke længere skal ske betaling af fratrædelsesbeløb, såfremt den pågældende medarbejder bliver genudnævnt eller varigt ansat i samme, tilsvarende eller højere stilling. Samtidigt er der tilbagegangsret til en fast stilling to lønniveauer under åremålsstillingen. Eventualforpligtelse er opgjort som de optjente fratrædelsesbeløb, hvis departementet afskediger alle åremålsansatte pr. 31. december 2015. Departementet har vurderet, om det bliver aktuelt at udbetale fratrædelsesbeløb til nuværende åremålsansatte. Der er i den henseende optaget en hensat forpligtelse for fratrædelsesbeløb i regnskabet på 0,5 mio. kr.

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed under departementet består af aktiviteter i den tværoffentlige virksomhed MindLab, startende i år 2013. Yderligere oplysninger kan findes på MindLab's hjemmeside www.mind-lab.dk.

Tabel 12. Indtægtsdækket virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)	2012	2013	2014	2015	I alt
MindLab	-0,2	-0,2	-0,2	-0,0	-0,6

Anm.: Overskud er angivet med negativt fortegn.