



Årsrapport for 2012

Erhvervs- og Vækstministeriets departement



Erhvervs- og Vækstministeriet
Årsrapport 2012
April 2013

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: www.evm.dk
CVR-nr.: 10 09 24 85
EAN-nr.: 5798000026001

Årsrapport er tilgængelig på www.evm.dk/om-ministeriet/styring-og-strategi/aarsrapporter.

Teksten kan citeres frit.

Indholdsfortegnelse

1. Indledning	4
2. Beretning	4
2.1. Præsentation	4
2.1.1. Hovedopgaver	5
2.1.2. Organisation	5
2.2. Årets økonomiske resultat	6
2.3. Opgaver og ressourcer	7
2.3.1. Redegørelse for reservationer	7
2.4. Udgiftsbaserede hovedkonti	8
2.5. Kapitalindskud i Danmarks Erhvervsfond	8
2.6. Forventninger til det kommende år	8
3. Regnskab	8
3.1. Anvendt regnskabspraksis	8
3.2. Resultatopgørelse	9
3.3. Balance	10
3.4. Egenkapitalforklaring	11
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen i løbet af 2012	11
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	11
3.7. Bevillingsregnskabet	12
4. Påtegning	13
5. Bilag til årsrapporten	14
5.1. Noter til balancen	14
5.2. Indtægtsdækket virksomhed	15

1. Indledning

Hermed præsenteres årsrapport 2012 for Erhvervs- og Vækstministeriets departement, som også inkluderer Teleklagenævnet og Den Maritime Havarikommission. Årsrapport 2012 aflægges for følgende tre hovedkonti på finansloven, som Erhvervs- og Vækstministeriets departement er regnskabsmæssigt ansvarlig for:

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

Anm.: 08.21.24. Teleklagenævnet indgår ikke i årsrapportens regnskabstal for 2011, hvor nævnet hørte under Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling.

Erhvervs- og Vækstministeriets mission er at skabe fremtidsrettede vækstvilkår for Danmark i den globale økonomi. Erhvervs- og Vækstministeriet arbejder således for at skabe øget vækst og velfærd i Danmark ved at sikre, at borgere og virksomheder oplever gode vilkår og rammer for vækst. Det vedrører en lang række problemstillinger og initiativer inden for områder som erhvervs- og finansiel regulering, konkurrence- og forbrugerforhold, erhvervsfremme mv.

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 departementets økonomienhed på koncerncenter@evm.dk.

2. Beretning

2.1. Præsentation

Departementet varetager den overordnede ledelse og styring af ministeriet. I samarbejde med styrelserne og de institutioner, der er tilknyttet ministerområdet, tilvejebringer departementet det fornødne grundlag for en langsigtet planlægning på ministeriets område. Det sker gennem dybtgående analyser af fremtidens udfordringer. Departementet udarbejder erhvervsøkonomiske analyser og medvirker ved udformningen af vækst-, erhvervs- og forbrugerpolitikken. Departementet udvikler erhvervslivets rammebetingelser i tæt dialog med virksomheder og interesseorganisationer og samordner regeringens arbejde med erhvervs- og vækstpolitikken.

Departementet overvåger de finansielle markeder og varetager opgaver i relation til, at erhvervs- og vækstministeren som Kgl. Bankkommissær varetager forbindelsen til Danmarks Nationalbank. Erhvervs- og vækstministeren er Danmarks repræsentant i Den Europæiske Investeringsbank, Den Nordiske Investeringsbank og Den Europæiske Bank for Udvikling og Genopbygning. Det løbende bestyrelsesarbejde forestås af repræsentanter fra Erhvervs- og Vækstministeriet. Departementet varetager herudover også opgaver i OECD og andre internationale organisationer.

Departementet samarbejder med styrelserne og de institutioner, der er tilknyttet ministerområdet, om at sikre effektiv og korrekt opgaveløsning i overensstemmelse med ministerens og regeringens ønsker om en effektiv administration og forvaltning af ministeriets ressourcer. I dialog med styrelserne formulerer departementet mål for styrelsernes udvikling og resultater, og der er indgået resultatkontrakter med alle styrelser.

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 om konkurrence- og forbrugerforhold på telemarkedet, jf. LBK nr. 780 af 28. juni 2007 om konkurrence- og forbrugerforhold på telemarkedet med senere ændringer. Teleklagenævnet er således ikke under instruktion fra Erhvervs- og Vækstministeriets departement, men er alene i 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. Udgifterne forbundet hermed dækkes delvist af klagegebyrer. Erhvervs- og Vækstministeriet dækker den resterende del af Teleklagenævnets budgetterede udgifter. Yderligere oplysninger om Teleklagenævnet kan findes på www.teleklage.dk.

Den Maritime Havarikommission har som mission/vision, at foretage undersøgelse af ulykker og hændelser til søs med henblik på at mindske risikoen for fremtidige ulykker til søs. 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. Yderligere oplysninger om Den Maritime Havarikommission kan findes på www.dmaib.dk.

2.1.1. Hovedopgaver

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:

- Vækst og konkurrenceevne.
- Erhvervsregulering og internationalt samarbejde.
- Finansielle forhold.

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 institutioner. De væsentligste institutioner er Dansk Design Center, Dansk Standard, Det Statslige Lodsvesen, Eksport Kredit Fonden, Finansiell Stabilitet A/S, Nordsøfonden, 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. Årets økonomiske resultat

I 2012 blev årets samlede resultat for departementet, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommission et underskud på 2,6 mio. kr. svarende til en 1,6 % af de ordinære driftsindtægter. Afgivelsen skyldes en række hver især mindre ændringer i priser, aktivitetsniveau og periodisering af planlagte aktiviteter.

Tabel 1. Erhvervs- og Vækstministeriets økonomiske hoved- og nøgletal (mio. kr.)

Resultatopgørelse - hovedtal	2010	2011	2012
Ordinære driftsindtægter i alt	-175,7	-161,3	-168,2
Heraf indtægtsført bevilling	-174,8	-160,3	-166,3
Heraf eksterne indtægter	-0,9	-1,0	-1,9
Heraf øvrige indtægter			
Ordinære driftsomkostninger	163,8	155,3	175,6
Heraf løn og andre personaleomkostninger	106,3	102,7	122,6
Heraf afskrivninger	2,6	3,1	1,9
Heraf øvrige omkostninger	54,9	49,5	51,1
Resultat af ordinær drift	-11,9	-6,0	7,4
Resultat før finansielle poster	-2,7	-1,7	2,5
Årets resultat	-2,7	-1,8	2,6
Balance			
Anlægsaktiver	10,6	7,9	6,5
Omsætningsaktiver	89,0	107,2	107,2
Egenkapital	-32,2	-34,5	-30,8
Hensatte forpligtelser			-5,3
Langfristet gæld	-7,1	-4,9	-3,3
Kortfristet gæld	-51,2	-75,6	-74,3
Lånerammen	-11,4	-11,4	-11,8
Træk på lånerammen (FF4) – saldo 31.12	-7,1	-4,9	-3,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	62 %	43 %	28 %
Negativ udsvingsrate	6,6	8,6	7,7
Overskudsgrad	1,6	1,1	-1,6 %
Bevillingsandel	99,5	99,4	98,9 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	185	191	209
Årsværkspris (1.000 kr.)	574	538	586
Lønomsætningsandel	61 %	64 %	73 %
Lønsumsloft	99,4	103,1	119,9
Lønforbrug under lønsumsloft	103,7	100,3	119,7

Anm.: Der anvendes regnskabsmæssige fortegn, dvs. positive beløb = omkostninger/underskud, negative beløb = indtægter/overskud.

Det bemærkes, at de ordinære driftsomkostninger stiger med ca. 20 mio. kr. fra 2011 til 2012. Det skyldes overvejende, at departementets lønudgifter fra 2011 til 2012 steg med 19,9 mio. kr., hvilket kan henføres til, at ministeriet i 2012 etablerede Koncern HR under departementet, der løser HR-opgaver for hele ministerområdet. Som følge af etableringen, er der overført midler fra styrelserne til departementet. Etableringen af Koncern HR har medført en reduktion i ministerområdets samlede HR-udgifter på 25 pct.

2.3. Opgaver og ressourcer

Nedenstående tabel viser ressourceforbrug fordelt på departementet, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommissionens 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 lønomkostninger på organisatoriske områder samt en kombination af en skønsæssig og forholdsmæssig fordeling af øvrige omkostninger.

Tabel 2. Sammenfatning af økonomien for departementets opgaver 2011 (mio. kr.)

Opgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm	-66,2	-11,4	78,9	1,2
Vækst og konkurrenceevne	-32,8	-0,6	33,8	0,5
Erhvervsregulering & internationalt samarbejde	-42,9	0,1	43,5	0,7
Finansielle forhold	-20,5	0,0	20,7	0,3
Klagebehandling under Teleklagenævnet	0,0	-4,5	4,5	0,0
Undersøgelse af ulykker og hændelser til søs	-3,9	-0,3	4,1	-0,1
I alt	-166,3	-16,6	185,5	2,6

2.3.1. Redegørelse for reservationer

Departementet har i 2012 forbrugt reservede bevillinger fra 2011 og tidligere. Reservationer ultimo 2012 er specificeret i tabel 3 nedenfor.

Tabel 3. Reservationer, hovedkonto 08.11.01. (mio. kr.)

Reservationer (mio. kr.)	Reserveret år	Reservation primo 2012	Forbrug i 2012	Reservation ultimo 2012	Forventet afslutning
Finansielle forhold og vækstkapital					
Statslige kapitalindskud *	2009	5,5	0,3	5,2	2013/14

Anm.: I 2011 og tidligere har departementet foretaget reservationer til koncernprojekter. Reservationer udgjorde i 2011 7,7 mio. kr., som er fuldt anvendt i 2012. Departementet vil fra 2012 ikke længere foretage reservationer til koncernprojekter. I 2011 og tidligere var hovedkonto 08.11.79. Reserver og budgetregulering en driftsbevilling, men er fra 2012 blevet en reservationsbevilling, hvorfor der ikke længere er reservationer på denne konto. Ultimo 2011 udgjorde reservationer på denne hovedkonto 47,7 mio. kr.

* Reservation til statslige kapitalindskud vedrører administrationen af de statslige kapitalindskud i kreditinstitutter. Finansudvalget godkendte i 2009, at der, jf. Lov om statsligt kapitalindskud i kreditinstitutter, afholdes udgifter til eksterne rådgivere mv. i tilknytning til udarbejdelse, planlægning og gennemførelse af ansøgningsprocessen vedrørende statslige kapitalindskud. Udgifterne er finansieret af indtægter fra kreditinstitutter. Årets resultat for administrationen af de statslige kapitalindskud er et forbrug på 0,3 mio. kr. Der er således fortsat 5,2 mio. kr. til videreførelse til dækning af kommende års administrationsudgifter.

2.4. Udgiftsbaserede hovedkonti

Nedenfor vises oversigt over departementets udgiftsbaserede hovedkonti.

Tabel 4. Udgiftsbaserede hovedkonti (mio. kr.)

Hovedkonto	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Resultat
08.11.79. Reserver og budgetregulering	Reservationsbevilling	Udgifter	-4,8		-4,8
		Indtægter	-17,3		-17,3
08.21.04. Forbrugerrådet	Anden bevilling	Udgifter	17,6	17,6	0,0
08.23.05. Finansiell Stabilitet A/S		Udgifter	333,8	333,8	0,0
08.23.06. Indtægter fra Bankpakken og Kreditpakken	Anden bevilling	Indtægter	-1.300,0	-1.034,4	-265,6
08.32.05. Grøn vækst-initiativ	Reservationsbevilling	Udgifter	5,5	5,5	0,0
08.33.15. Vækstfonden	Anden bevilling	Udgifter	214,0	217,1	-3,1
		Indtægter	-55,8	-58,9	3,1
08.33.16. Eksport Kredit Fonden	Anden bevilling	Udgifter	1,1	1,1	0,0
		Indtægter	-31,3	-47,4	16,1
08.33.17. Den Nordiske Investeringsbank	Anden bevilling	Indtægter	0,0	0,0	0,0
08.33.18. Den Europæiske Bank for Genopbygning og Udvikling	Anden bevilling	Indtægter	0,0	0,0	0,0
08.34.01. Fonden til markedsføring af Danmark	Reservationsbevilling	Udgifter	68,1	87,0	-18,9
08.34.02. Turismeinitiativer	Anden bevilling	Udgifter	138,7	138,7	0,0
I alt		Udgifter	440,2	467,0	-26,8
		Indtægter	-1.404,4	-1.140,6	-263,8

Anm.: Konti uden bevægelser eller bevilling i 2012 er ikke medtaget i oversigten.

2.5. Kapitalindskud i Danmarks Erhvervsfond

Departementet administrerer et kapitalindskud i Danmarks Erhvervsfond. Ultimo 2012 er dette kapitalindskud bogført til 267,6 mio. kr. i departementets regnskab. I Danmarks Erhvervsfond er kapitalindskuddet opgjort til 70,7 mio. kr. Differencen skyldes, at kapitalindskuddet før 2010 ikke løbende er blevet nedskrevet i takt med, at departementet har modtaget tilbagebetalinger fra Danmarks Erhvervsfond, da det politisk blev besluttet at anvende indtægterne til andre formål. Differencen mellem værdien af det bogførte kapitalindskud i henholdsvis departementets regnskab og Danmarks Erhvervsfonds regnskab udgør 196,9 mio. kr. Erhvervs- og Vækstministeriet vil søge at udligne denne difference i regnskabet for 2013.

2.6. Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år er beskrevet i Erhvervs- Vækstministeriets arbejdsprogram for 2013. Arbejdsprogrammet kan findes på ministeriets hjemmeside www.evm.dk/om-ministeriet/styring-og-strategi/arbejdsprogram.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Ministeriet følger de generelle statslige regler for omkostningsbaseret regnskab og omkostningsbaserede bevillinger, jf. Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning www.modst.dk/oeav.

3.2. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse for Erhvervs- og Vækstministeriets departement, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommission er anført nedenfor i tabel 5.

Tabel 5. Resultatopgørelse (mio. kr.)

(Mio. kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Budget 2013
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling *	-186,8	-158,3	-175,6
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-9,5	-8,0	-3,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	36,0		
Indtægtsført bevilling i alt	-160,3	-166,3	-178,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-1,0	-1,9	-1,6
Gebyrer		0,0	-0,2
Ordinære driftsindtægter i alt	-161,3	-168,2	-180,4
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	14,0	12,9	12,8
Forbrugsomkostninger i alt	14,0	12,9	12,8
Personaleomkostninger			
Lønninger	100,1	115,5	121,8
Pension	15,3	17,0	17,9
Lønrefusion	-12,1	-12,0	-12,7
Andre personaleomkostninger	-0,7	2,1	2,3
Personaleomkostninger i alt	102,7	122,6	129,3
Af- og nedskrivninger	35,5	1,9	2,0
Andre ordinære driftsomkostninger	3,1	38,2	46,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	155,3	175,6	190,8
Resultat af ordinær drift	-6,0	7,4	10,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-6,6	-14,6	-12,3
Andre driftsomkostninger	10,9	9,7	7,9
Andre driftsposter i alt	4,3	-4,9	-4,4
Resultat før finansielle poster	-1,7	2,5	6,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,4	-0,1	-0,2
Finansielle omkostninger	0,3	0,2	0,2
Finansielle poster i alt	-0,1	0,1	0,0
Årets resultat	-1,8	2,6	6,0

* Forøgelse af bevilling for 2013 på 17,3 mio. kr. i forhold til regnskab 2012 skyldes overvejende, at departementets FL-ramme indeholder ministeriets koncernpulje, som primo hvert finansår overføres til ministerområdets styrelser. Koncernpulje til overførsel udgør i 2013 12,5 mio. kr.

Tabel 6. Resultatdisponering (mio. kr.)

(Mio. kr.)	Regnskab 2012
Disponeret til overført overskud	-2,6

3.3. Balance

Balance for Erhvervs- og Vækstministeriets departement, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommission er anført nedenfor i tabel 7.

Tabel 7. Balance (mio. kr.)

Note	Aktiver	2011	2012
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,1	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	2,2	1,2
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	2,3	1,2
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0,9	0,6
	Transportmateriel	0,8	0,9
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0
	Inventar og it-udstyr	0,3	0,2
2	Materielle anlægsaktiver i alt	2,0	1,7
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	3,6	3,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6
	Anlægsaktiver i alt	7,9	6,5
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender	10,9	11,4
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	53,9	68,3
	FF7 Finansieringskonto	45,0	27,5
	Andre likvider	0,4	0,0
	Likvide beholdninger i alt	99,3	95,8
	Omsætningsaktiver i alt	110,2	107,2
	Aktiver i alt	118,1	113,7
	Passiver	2011	2012
	Egenkapital		
	Reguleret egenkapital (startkapital)	-3,6	-3,6
	Overført overskud	-31,0	-27,2
	Egenkapital i alt	-34,5	-30,8
3	Hensatte forpligtelser	-3,0	-5,3
	Langfristet gæld		
	FF4 Langfristet gæld	-4,9	-3,3
	Langfristet gæld i alt	-4,9	-3,3
	Kortfristet gæld		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-13,7	-10,6
	Anden kortfristet gæld	2,6	-37,6
	Skyldige feriepenge	-14,3	-18,5
	Reserveret bevilling	-47,7	-5,2
	Igangværende arbejder for fremmed regning	-2,6	-1,4
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	-1,0
	Kortfristet gæld i alt	-75,7	-74,3
	Gæld i alt	-80,6	-77,6
	Passiver i alt	-118,1	-113,7

Anm.: Teleklagenævnets balance er inkluderet i den samlede balance for 2012, selvom Teleklagenævnet i 2012 havde en udgiftsbaseret bevilling. Nævnets balancesum udgør mindre en 1,0 mio. kr., hvorfor departementet vurderer, at dette forhold ikke er væsentligt.

3.4. Egenkapitalforklaring

Egenkapital for Erhvervs- og Vækstministeriets departement, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommission er opgjort nedenfor i tabel 8. Som følge af årets merforbrug samt primoregulering er egenkapitalen faldet fra 34,5 mio. kr. til 30,8 mio. kr.

Tabel 8. Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

(Mio. kr.)	2011	2012
Reguleret egenkapital		
Primo	-3,6	-3,6
+ Årets ændringer	0,0	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-3,6	-3,6
Opskrivninger		
Primo	0,0	0,0
+ Årets ændringer	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital		
Primo	0,0	0,0
+ Årets ændringer	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud		
Primo	-28,7	-31,0
+ Primoregulering/-flytning mellem bogføringskredse	-0,5	1,2
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	-1,8	2,6
Overført overskud ultimo	-31,0	-27,2
Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udbytte til staten	0,0	0,0
Egenkapital ultimo	-34,5	-30,8

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen i løbet af 2012

Departementet, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommissions driftsbevillinger er omfattet af likviditetsordningen om selvstændig likviditet.

Tabel 9. Udnyttelse af lånerammen (mio. kr.)

(Mio. kr.)	2011	2012
Summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4,3	3,0
Låneramme	11,4	11,8
Udnyttelsesgrad i %	38 %	25 %

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet, Teleklagenævnet samt Den Maritime Havarikommissions lønsumsforbrug, eksklusiv lønforbrug uden for lønsumsloft, udgjorde i alt 119,7 mio. kr., hvilket betød et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Den samlede lønsumsopsparing udgør herefter 11,5 mio. kr. ved udgangen af 2012.

Tabel 10. Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)

(Mio. kr.)	2012	Heraf øvrig virksomhed *
Lønsumsloft, jf. FL	114,8	6,0
Lønsumsloft inklusiv TB/aktstykker	119,9	6,0
Samlet lønforbrug, inklusiv lønforbrug uden for lønsumsloft	122,6	5,7
Lønforbrug uden for lønsumsloft **	2,9	0,1
Difference	0,2	0,4
Akkumuleret opsparing ultimo 2011	11,3	0,2
Akkumuleret opsparing ultimo	11,5	0,6

* Øvrig virksomhed omfatter Teleklagenævnet og Den Maritime Havarikommission.

** Lønforbrug uden for lønsumsloft omfatter nationale eksperter ved EU-kommissionen samt løn ifm. indtægtsdækket virksomhed.

3.7. Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for 08.11.01. Departementet, 08.21.24. Teleklagenævnet og 08.71.02. Den Maritime Havarikommission er opgjort nedenfor i tabel 12. Der henvises i øvrigt til afsnit 2.2 Årets økonomiske resultat.

Tabel 11. Erhvervs- og Vækstministeriets bevillingsregnskab for 08.11.01. Departementet, 08.21.24. Teleklagenævnet og 08.71.02. Den Maritime Havarikommission (mio. kr.)

(Mio. kr.)	Regnskab 2011	Budget 2012 (FL + TB)	Regnskab 2012	Budget 2013
08.11.01. Departementet				
Nettoudgiftsbevilling	-153,8	-155,4	-154,4	-171,5
Nettoforbrug af reservation			-8,0	-3,0
Indtægter	-7,7	-23,3	-11,9	-11,3
Udgifter	164,6	177,7	177,0	191,8
Årets resultat	3,1		2,7	
08.21.24. Teleklagenævnet				
Nettoudgiftsbevilling				
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter		-4,7	-4,5	-4,7
Udgifter		4,7	4,5	4,7
Årets resultat			0,0	
08.71.02. Den Maritime Havarikommission				
Nettoudgiftsbevilling	-2,1	-3,9	-3,9	-4,1
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	-0,3	-0,4	-0,3	-0,2
Udgifter	1,9	4,3	4,1	4,3
Årets resultat	-0,5		-0,1	
Bevillinger i alt				
Nettoudgiftsbevilling	-155,9	-159,3	-158,3	-175,6
Nettoforbrug af reservation			-8,0	-3,0
Indtægter	-8,0	-28,4	-16,6	-16,2
Udgifter	166,5	186,7	185,5	200,8
Årets resultat	2,6		2,6	

Anm.: Afrundinger gør, at sammentælling ikke summer til totalen.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Erhvervs- og Vækstministeriets departement, CVR nummer 10 09 24 85, er ansvarlig for: 08.11.01. Departementet, 08.21.24. Teleklagenævnet og 08.71.02. Den Maritime Havarikommission, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

Det tilkendes gives 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 12. april 2013



Michael Dithmer
Departementschef, Erhvervs- og Vækstministeriet

5. Bilag til årsrapporten

5.1. Noter til balancen

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris pr. 01.01.2012	5,6	3,0	8,6
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse			
Tilgang			
Afgang			
Kostpris pr. 31.12.2012	5,6	3,0	8,6
Akkumulerede afskrivninger	-5,6	-1,8	-7,4
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-5,6	-1,8	-7,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	0,0	1,2	1,2
Årets afskrivninger	-0,1	-0,9	-1,0
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	-0,1	-0,9	-1,0

Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Produktionsanlæg og maskiner	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris pr. 01.01.2012	1,8	1,4	0,1	3,2	6,5
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse					
Tilgang	0,0	0,6		0,2	0,8
Afgang		-0,7			-0,7
Kostpris pr. 31.12.2012	1,8	1,3	0,1	3,4	6,6
Akkumulerede afskrivninger	-1,2	-0,4	-0,1	-3,2	-4,9
Akkumulerede nedskrivninger					
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-1,2	-0,4	-0,1	-3,2	-4,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	0,6	0,9	0,0	0,2	1,7
Årets afskrivninger	-0,4	-0,3	0,0	-0,2	-0,9
Årets nedskrivninger					
Årets af- og nedskrivninger	-0,4	-0,3	0,0	-0,2	-0,9

Note 3. Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

(Mio. kr.)	2011	2012
Reetablering af lejede lokaler	-1,1	-1,1
Åremålsansættelser	-1,9	-1,6
Resultatløn *		-0,5
Rådighedsløøn **		-2,0
Andre hensatte forpligtelser		-0,1
Hensatte forpligtelser i alt	-3,0	-5,3

* Hensættelse til resultatløn vedrører forventet resultatløn til departementets direktører på baggrund af opnåede resultater i 2012.

** Hensættelse til rådighedsløøn vedrører beslutning om opsigelse af tjenestemand i 2012.

5.2. Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed under Erhvervs- og Vækstministeriets departement er opgjort nedenfor i tabel 12. Departementet udførte ikke indtægtsdækket virksomhed i 2011, og havde ej heller et akkumuleret resultat i 2011.

Tabel 12. Indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

(Mio. kr.)	2012
MindLab årets resultat (negativt fortegn = overskud)	-0,2
MindLab akkumuleret resultat (negativt fortegn = overskud)	-0,2