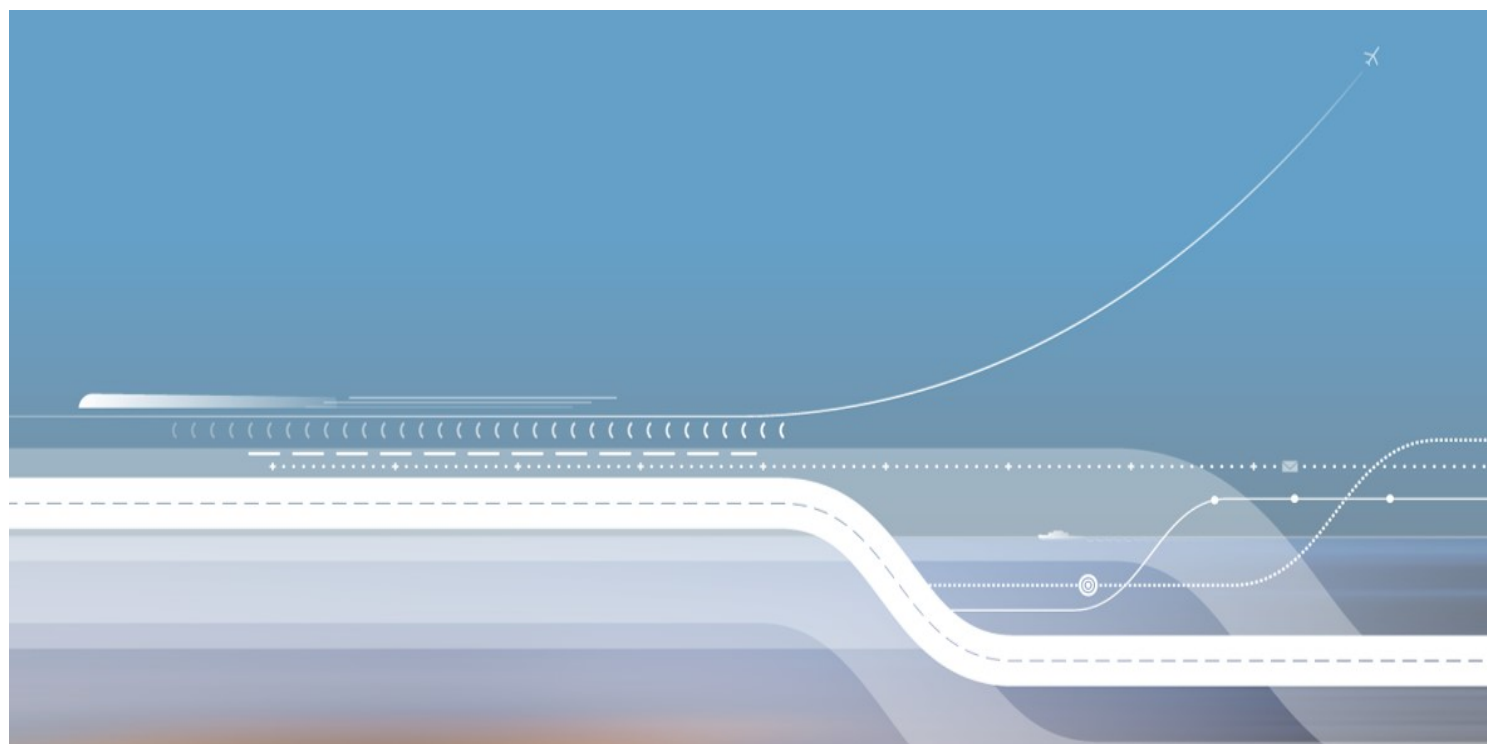




ÅRSREGNSKAP 2019



Samferdselsdepartement

Ledelseskommentar

Innledning

Samferdselsdepartementet hadde i 2019 det overordnede ansvaret for rammevilkår for post, luftfarts-, vei- og jernbanesektoren, riksvegferjene, kystforvaltningen og havne- og sjøtransportpolitikken. I 2019 hadde Samferdselsdepartementet etatsstyringsansvar for åtte etater og forvaltet statens eierskap i seks aksjeselskaper og ett statsforetak.

Departementet fører regnskap etter kontantprinsippet, slik det går fram av prinsippnoten til årsregnskapet.

Ansvaret for arbeidet med elektronisk kommunikasjon ble i 2019 overført fra Samferdselsdepartementet til Kommunal- og moderniseringsdepartementet, jf. Prop. 57 S (2018–2019). Endringen innebar blant annet at bevilgninger knyttet til arbeidet med elektronisk kommunikasjon på Samferdselsdepartementets eget budsjett ble overført til Kommunal- og moderniseringsdepartementets budsjett.

Bekreftelse

Årsregnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten og Finansdepartementets rundskriv R-115 om utarbeidelse og avleggelse av statlige virksomheters årsregnskap. Årsregnskapsrapporten gir et dekkende bilde av departementets disponible bevilgninger, regnskapsførte utgifter, inntekter, eiendeler og gjeld i 2019.

Vurdering av vesentlige forhold

I 2019 disponerte departementet tildelinger på i alt 11 088,6 mill. kr. Tilsvarende tildeling i 2018 var på ca. 9 803 mill. kr. Økningen på 1 284 mill. kr. skyldes i hovedsak utbetalinger til Mantena AS og Vygruppen AS. Samferdselsdepartementet mottok også en belastningsfullmakt på 1,15 mill. kr. på kap. 0021 Statsrådet, post 01 Driftsutgifter, jf. bevilgningsrapporteringens note B.

Samferdselsdepartementets infrastrukturfond ble opprettet i 2013 for å sikre en varig og forutsigbar finansiering av infrastruktur. Avkastningen fra fondet benyttes til følgende formål: Fornying av riksvegnettet, Nye Veier AS, fornying, drift og vedlikehold av jernbanenettet og kystformål som blant annet reduksjon i sektoravgifter for Kystverket. Årsregnskapet for fondet finnes på www.regjeringen.no under Samferdselsdepartementet.

Samferdselsdepartementets fond for OPS prosjekter på veg ble opprettet i 2018, og i 2019 ble det regnskapsført 350 mill. kr. på kap. 1320 Statens vegvesen, post 29 OPS-prosjekter. Årsregnskapet for fondet finnes på www.regjeringen.no under Samferdselsdepartementet.

På kap. 1300 Samferdselsdepartementet, post 01 Driftsutgifter, disponerte departementet i 2019 197,41 mill. kr. Regnskapet viser et mindreforbruk på 10,23 mill. kr, og 5 pst. av den totale bevilgningen i 2019, dvs. 9,42 mill. kr, overføres til 2020. Til sammenligning var det et mindreforbruk på 8,97 mill. kr i 2018.

På kap. 1301 Samferdselsdepartementet, post 21 Utredninger vedr. miljø, trafiksikkerhet mv. var det 149,95 mill. kr til disposisjon. Regnskapet for 2019 viser et mindreforbruk på 1,28 mill. kr, og 5 pst. av den totale bevilgningen i 2019, dvs. 0,71 mill. kr, overføres til 2020.

Samferdselsdepartementet kjøper bedriftsøkonomisk ulønnsomme tjenester som av samfunnsmessige hensyn er viktige å opprettholde. Samlet utgjorde kjøp av innenlandske flyruter,

kjøp av sjøtransporttjenester på strekningen Bergen–Kirkenes og kjøp av post- og banktjenester 2 093 mill. kr. I 2018 var samlet utgift til disse kjøpene 1 949 mill. kr.

Samferdselsdepartementet er omfattet av ordningen med nettoføring av merverdiavgift i ordinære statlige forvaltningsorganer og har, i henhold til fullmakt, utgiftsført 9,15 mill. kr på kap. 1633 Nettoordning statlig betalt merverdiavgift, post 01 Driftsutgifter. Til sammenligning ble 9,39 mill. kr utgiftsført på dette kapitlet i 2018.

Artskontorapporteringen viser netto rapporterte driftsutgifter på 209,40 mill. kr. Av dette utgjør 151,99 mill. kr utbetalinger til lønn, dvs. en lønnsandel på 73 pst. Samferdselsdepartementets andre driftsutgifter utgjorde 57,41 mill. kr i 2019. Note 1 og 2 gir utfyllende opplysninger om Samferdselsdepartementets utgifter spesifisert etter art.

I 2019 utbetalte departementet 9 527 mill. kr til ulike tilskuddsordninger og overføringer, jf. note 6. I 2018 ble det utbetalt 8 609 mill. kr til de samme formålene. Økningen skyldes hovedsakelig engangstilskudd til pensjonsforpliktelser til Vygruppen AS og Mantena AS samt utbetaling til Nye Veier AS.

Mellomværende med statskassen utgjorde 5,74 mill. kr pr. 31.12.19. Oppstillingen av artskontorapporteringen viser hvilke eiendeler og gjeld mellomværende består av. Foruten rapportert mellomværende med statskassen, har Samferdselsdepartementet en kortsiktig gjeld på 680,89 mill. kr. Dette gjelder utgifter som har forfall i 2020, og som derfor ikke framkommer som utgift i årsregnskapet for 2019, jf. note 7.

Tilleggsopplysninger

Riksrevisjonen er ekstern revisor og bekrefter årsregnskapet for Samferdselsdepartementet. Årsregnskapet er ikke ferdig revidert per dags dato, men revisjonsberetningen antas å foreligge i løpet av andre kvartal 2020. Beretningen vil bli publisert på departementets nettsider så snart dokumentet foreligger.

Oslo, 17. mars 2020



Anita Christoffersen

Fung. departementsråd
Samferdselsdepartement

Prinsippnote til årsregnskapet

Samferdselsdepartementets årsregnskap er utarbeidet og avlagt etter nærmere retningslinjer fastsatt i bestemmelser om økonomistyring i staten ("bestemmelsene"). Årsregnskapet er i henhold til krav i bestemmelsene punkt 3.4.1, nærmere bestemmelser i Finansdepartementets rundskriv R-115 av desember 2019 og eventuelle tilleggskrav fastsatt av overordnet departement.

Oppstillingen av bevilgningsrapporteringen og artskontorrapporteringen er utarbeidet med utgangspunkt i bestemmelsene punkt 3.4.2 – de grunnleggende prinsippene for årsregnskapet:

- a) Regnskapet følger kalenderåret
- b) Regnskapet inneholder alle rapporterte utgifter og inntekter for regnskapsåret
- c) Utgifter og inntekter er ført i regnskapet med brutto beløp
- d) Regnskapet er utarbeidet i tråd med kontantprinsippet

Oppstillingene av bevilgnings- og artskontorrapportering er utarbeidet etter de samme prinsippene, men gruppert etter ulike kontoplaner. Prinsippene samsvarer med krav i bestemmelsene punkt 3.5 til hvordan virksomhetene skal rapportere til statsregnskapet. Sumlinjen "*Netto rapportert til bevilgningsregnskapet*" er lik i begge oppstillingene.

Samferdselsdepartementet er tilknyttet statens konsernkontoordning i Norges Bank i henhold til krav i bestemmelsene pkt. 3.7.1. Departementet (bruttobudsjettet virksomhet) tilføres ikke likviditet gjennom året, men har en trekkrettighet på sin konsernkonto. Ved overgang til nytt år nullstilles saldoen på den enkelte oppgjørskonto ved overgang til nytt år.

Bevilgningsrapporteringen

Oppstillingen av bevilgningsrapporteringen omfatter en øvre del med bevilgningsrapporteringen og en nedre del som viser beholdninger Samferdselsdepartementet står oppført med i kapitalregnskapet. Bevilgningsrapporteringen viser regnskapstall som departementet har rapportert til statsregnskapet. Det stilles opp etter de kapitler og poster i bevilgningsregnskapet som departementet har fullmakt til å disponere. Kolonnen samlet tildeling viser hva departementet har fått stilt til disposisjon for hver statskonto (kap/post). Oppstillingen viser i tillegg alle finansielle eiendeler og forpliktelser Samferdselsdepartementet står oppført med i statens kapitalregnskap.

Mottatte fullmakter til å belaste en annen virksomhets kapittel/post (belastningsfullmakter) vises ikke i kolonnen for samlet tildeling, men er omtalt i note B til bevilgningsoppstillingen. Utgiftene knyttet til mottatte belastningsfullmakter er bokført og rapportert til statsregnskapet, og vises i kolonnen for regnskap.

Avgitte belastningsfullmakter er inkludert i kolonnen for samlet tildeling, men bokføres og rapporteres ikke til statsregnskapet fra virksomheten selv. Avgitte belastningsfullmakter bokføres og rapporteres av virksomheten som har mottatt fullmakten, og vises derfor ikke i kolonnen for regnskap. Disse fullmaktene går fram av note B til bevilgningsrapporteringen.

Artskontorrapporteringen

Oppstillingen av artskontorrapporteringen har en øvre del som viser regnskapstall Samferdselsdepartementet har rapportert til statsregnskapet etter standard kontoplan for statlige virksomheter og en nedre del som viser eiendeler og gjeld som inngår i mellomværende med statskassen. Samferdselsdepartementet har en trekkrettighet for disponible tildelinger på konsernkonto i Norges Bank. Tildelingene er ikke inntektsført og derfor ikke vist som inntekt i oppstillingen.

Note 7 til artskontorapporteringen viser sammenhengen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen. I denne noten framkommer også balansetall fra Samferdselsdepartementets interne regnskap, herunder bokførte finansielle eiendeler og forpliktelser og bokførte fordringer og gjeld som ennå ikke er betalt, og som derfor ikke skal inngå i rapporteringen til statsregnskapet etter kontantprinsippet.

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2019

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2019	Merutgift (-) og mindrentgift
1300	Samferdselsdepartementet	01	Driftsutgifter	A/B	197 408 000	187 173 539	10 234 461
1300	Samferdselsdepartementet	70	Tilskudd til internasjonale organisasjoner	A	27 500 000	26 087 684	1 412 316
1300	Samferdselsdepartementet	71	Tilskudd til trafikksikkerhetsformål mv.	A	71 500 000	71 500 000	0
1300	Samferdselsdepartementet	72	Tilskudd til samferdselberedskap	A	3 000 000	3 000 000	0
1300	Samferdselsdepartementet	76	Tilbakebetaling NELS-samarbeidet	A	3 100 000	3 100 000	
1301	Forskning og utvikling mv.	21	Utredninger vedr. miljø, trafikksikkerhet	A/B	14 998 000	13 714 152	1 283 848
1301	Forskning og utvikling mv.	50	Samferdselsforskning	A	149 950 000	149 950 000	0
1310	Flytransport	70	Kjøp av innenlandske flyruter	A/B	700 600 000	665 604 555	34 995 445
1311	Tilskudd til regionale flyplasser	71	Tilskudd til ikke-statlige flyplasser	A/B	45 000 000	44 961 628	38 372
1321	Nye Veier AS	70	Tilskudd til Nye Veier AS	A	5 431 900 000	5 431 900 000	
1330	Særskilte transporttiltak	60	Utvidet TT-ordning for brukere med særskilte behov	A/B	216 017 000	100 888 795	115 128 205
1330	Særskilte transporttiltak	61	Belønningsordningen for bedre kollektivtransport mv. i byområdene	A/B	569 250 000	350 000 000	219 250 000
1330	Særskilte transporttiltak	65	Konkurransen smartere transport	A	15 400 000	15 400 000	
1330	Særskilte transporttiltak	70	Kjøp av sjøtransporttj. på str. Bergen - Kirkenes	A	725 100 000	722 841 230	2 258 770
1353	Vygruppen AS	70	Tilskudd til pensjonsforpliktelser	A	490 300 000	490 300 000	
1357	Mantena AS	71	Kapitaltilførsel	A	200 000 000	170 000 000	30 000 000
1357	Mantena AS	72	Tilskudd til pensjonsforpliktelser	A	255 300 000	255 300 000	
1361	Samfunnet Jan Mayen	30	Nytt hovedbygg på Jan Mayen	A	8 480 000	7 945 006	534 994
1362	Senter for oljevern- og marint miljø	50	Tilskudd	A	27 300 000	27 300 000	
1370	Posttjenester	70	Kjøp av post- og banktjenester	A	705 300 000	705 300 000	0
0021	Statsrådet (belastningsfullmakt)	01	Driftsutgifter - Politisk ledelse	B	0	1 208 837	
0471	Statens erstatningsansvar	71	Statens erstatningsansvar	B	0	3 896	
0541	Kommunal- og moderniseringsdepartementet	70	Tilskudd forvaltningsutvikling IKT	B/8		3 550 000	
0542	Kommunal- og moderniseringsdepartementet	70	Tilskudd til internasjonal program	B/8		13 764 630	
0543	Kommunal- og moderniseringsdepartementet	72	Tidlig frigjøring av 700 MHz-båndet	B/8		100 000 000	
1320	Statens vegvesen	29	Vederlag til OPS-prosjekter		1 231 158 000	350 000 000	
1633	Nettoordning mva. i staten	01			0	9 147 203	
Sum utgiftsført					11 088 561 000	9 919 941 156	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet tildeling*	Regnskap 2019	Merinntekt og mindreinntekt(-)
4300	Samferdselsdepartementet	01	Driftsinntekter	500 000	617 991	117 991
4312	Avinor AS	90	Avdrag på lån	444 400 000	444 369 900	-30 100
4322	Svinesunds forbindelsen AS	90	Avdrag på lån	150 000 000	150 000 000	0
4331	Infrastrukturfond	85	Avkastning infrastrukturfond	2 053 000 000	2 053 000 000	0
5309	Tilfeldige inntekter	29	Ymse		193 100	
5583	Særskilte avgifter mv. i bruk av frekvenser	70	Avgift på frekvenser mv**	B 297 000 000	277 989 400	-19 010 600
5611	Aksjer i VYgruppen AS	85	Utbytte	233 000 000	233 000 000	0
5619	Renter av lån til Avinor	80	Renter	30 300 000	30 406 925	106 925
5622	Aksjer i Avinor AS	85	Utbytte	584 900 000	584 900 000	0
5624	Svinesunds forbindelsen AS	80	Renter	3 000 000	2 921 538	-78 462
5700	Folketrygden - arbeidsgiveravgift	72	Folketrygden - arbeidsgiveravgif	0	18 531 937	
Sum inntektsført				3 796 100 000	3 795 930 791	
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet					6 124 010 365	
Kapitalkontoer						
60047901	Norges Bank KK /innbetalinger				3 847 705 947	
60047902	Norges Bank KK/utbetalinger				-9 972 131 580	
713101	Endring i mellomværende med statskassen				415 268	
Sum rapportert					0	
** Bevilges over Finansdepartementets budsjett. I 2019 regnskapsført av Samferdselsdepartementet og Nasjonal kommunikasjonsmyndighet. Endelig bevilgning 2019 går fram av Prop. 28 S(2019-2020).						
Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)						
Konto	Tekst		2019	2018	Endring	
626013	Aksjer		14 408 409 000	14 238 409 000	170 000 000	
627013	Kapital i statsforetak/selskap med begrenset ansvar*		10 000 100 000	10 000 100 000	0	
631113	Utlån til Avinor AS og Svinesunds forbindelsen AS		1 742 549 341	2 336 919 241	-594 369 900	
633113	Bane NOR SF driftskreditt		500 000 000	500 000 000	0	
641301	Infrastrukturfondet		102 053 000 000	102 053 000 000	0	
641302	Fond OPS-prosjekter på veg		860 000 000	510 000 000	350 000 000	
713101	Mellomværende med statskassen		-5 743 732	-6 159 000	415 268	

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter (gjelder både for utgiftskapitler og inntektskapitler). Se note B *Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år* for nærmere forklaring.

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter

Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
130001	8 971 000	188 437 000	197 408 000
130070	0	27 500 000	27 500 000
130071	0	71 500 000	71 500 000
130072	0	3 000 000	3 000 000
130076	0	3 100 000	3 100 000
130121	698 000	14 300 000	14 998 000
130150	0	149 950 000	149 950 000
131070	0	700 600 000	700 600 000
131171	0	45 000 000	45 000 000
132170	0	5 431 900 000	5 431 900 000
133060	31 817 000	184 200 000	216 017 000
133061	402 250 000	167 000 000	569 250 000
133065	0	15 400 000	15 400 000
133070	0	725 100 000	725 100 000
135370	0	490 300 000	490 300 000
135771	200 000 000	0	200 000 000
135772	0	255 300 000	255 300 000
136130	2 380 000	6 100 000	8 480 000
136250	0	27 300 000	27 300 000
137070	0	705 300 000	705 300 000

9 857 403 000

9 857 403 000

0

Note B Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år

Kapittel og post	Stikkord	Merutgift(-)/ mindre utgift	Utgiftsført av andre iht. avgitte belastnings- fullmakter(-)	Merutgift(-)/ mindreutgift etter avgitte belastnings- fullmakter	Merinntekter / mindreinntekter(-)	Omdisponering fra post 01 til 45 el. til post 01/21	Innsparinger(-)	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
130001		10 234 461		10 234 461				10 234 461	9 421 850	9 422 000
130121		1 283 848		1 283 848				1 283 848	715 000	715 000
131070	"kan overføres"	34 995 445		34 995 445				34 995 445	34 995 000	34 995 000
131171	"kan overføres"	38 372		38 372				38 372	38 372	0
133060	"kan overføres"	115 128 205		115 128 205				115 128 205	115 128 000	115 128 000
133061	"kan overføres, kan nyttes under post 64"	219 250 000		219 250 000			181 000 000	38 250 000		
136130	"kan overføres"	534 994		534 994				534 994		

*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01-29, unntatt post 24 eller sum av de siste to års bevilgning for poster med stikkordet "kan overføres". Se årlig rundskriv R-2 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger. For 1301.70, 1311.71 og 1330.60 er det ingen begrensing på 5 pst. for overføring til neste år. Hele mindre utgiften kan overføres

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter

Mottatte belastningsfullmakter (gjelder for både utgiftskapitler og inntektskapitler)
Samferdselsdepartementet har mottatt belastningsfullmakt fra Statsministerens kontor kap. 0021 post 01 på 1 000 000 kr som på slutten av året ble oppjustert med 150 000 kr. Departementet har et samlet merforbruk på 58 837 kr i forhold til mottatt belastningsfullmakt.

Samferdselsdepartementet har videre benyttet seg av en belastningsfullmakt fra Finansdepartementet på kap. 1633, post 01, gitt i rundskriv R-116 av 12. mars 2015 som gjelder nettoføringsordning for budsjettering og regnskapsføring av merverdiavgift i statsforvaltningen. Departementet har ført 9,15 mill. kr på kap. 1633, post 01.

Samferdselsdepartementet har regnskapsført 350 mill. kr på kap. 1320, post 29 Vederlag til OPS-prosjekter. Midlene er satt inn på ikke-rentebærende konto i Norges Bank fram til OPS-prosjekt åpner for trafikk, jf. Prop. 1 S (2018-2019)

Ansaret for arbeidet med elektronisk kommunikasjon ble overført fra Samferdselsdepartementet til Kommunal- og moderniseringsdepartementet i 2019, jf. Prop 57 S (2018–2019).

Kap. 542, post 70
Kap. 541, post 70
Kap. 543, post 72

Stikkordet «kan overføres»
Poster med stikkordet "*kan overføres*" gir hjemmel til å overføre bevilgningen til de to neste budsjett årene. Dette gjelder samtlige poster som er oppført med stikkordet "kan overføres" i denne noten, bortsett fra:
Kap. 1301, post 50
Kap. 1330, post 65

Stikkordet «kan benyttes under»
I tillegg til stikkordet "kan overføres", har følgende kapitler/poster også stikkordet "kan nyttes under":
Kap. 1330, post 61, kan nyttes under kap. 1330, post 64
Omdisponeringsadgangen er benyttet.

Fullmakt på kap. 5583, post 70
Samferdselsdepartementet krevde i 2019 inn avgifter på bruk av frekvenser. Departementet har inntektsført 277 989 400 kr.

Mulig overførbart beløp
Samferdselsdepartementet har i 2019 et totalt mindreforbruk på 10.13 mill. kr. Samferdselsdepartementets ubrukte bevilgning på kap. 1300, post 01 er på kr 10,23 mill. kr og av dette kan 9,4 mill. kr overføres til 2020. På kap. 1301, post 21 er ubrukt bevilgning på 1,28 mill. kr, og av dette kan 0,72 mill. kr overføres til 2020.

Oppstilling av artskontorapporteringen 31.12.2019

	Note	2019	2018
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	<u>1</u>	151 999 152	152 096 993
Andre utbetalinger til drift	<u>2</u>	57 410 248	57 286 309
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		209 409 399	209 383 302
Netto rapporterte driftsutgifter		209 409 399	209 383 302
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	<u>3</u>	0	0
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		0	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	<u>4</u>	3 736 914	2 288 796
Utbetaling til kjøp av aksjer	<u>4,7B</u>	170 000 000	-300 000
Utbetaling av finansutgifter	<u>3</u>	-877	-1 601
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		173 736 037	1 987 195
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		173 736 037	1 987 195
Netto avdrag lån			
Avdrag på lån		-594 369 900	-529 369 900
<i>Sum mottatte avdrag lån</i>		-594 369 900	-529 369 900
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	<u>5</u>	3 182 835 860	2 937 237 962
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		3 182 835 860	2 937 237 962
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	<u>6</u>	9 527 648 522	8 609 199 937
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		9 527 648 522	8 609 199 937
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		193 100	219 434
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		18 531 937	18 583 004
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		9 147 203	9 390 976
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-9 577 834	-9 411 461
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		6 124 010 365	5 344 551 111

Oversikt over mellomværende med statskassen **

Eiendeler og gjeld	2019	2018
Fordringer	0	92 143
Kontanter	0	0
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank	0	0
Skyldig skattetrekk og andre trekk	-5 753 892	-6 253 088
Skyldige offentlige avgifter	0	0
Annen gjeld	10 160	1 945
Sum mellomværende med statskassen	<u>7</u>	-6 159 000

* Andre ev. inntekter/utgifter rapportert på felleskapitler spesifiseres på egne linjer ved behov.

** Spesifiser og legg til linjer ved behov.

Kontrollsum:

6 124 010 365

6 124 010 365

0

Note 1 Utbetalinger til lønn

	31.12.2019	31.12.2018
Lønn	118 971 387	120 186 709
Arbeidsgiveravgift	18 531 937	18 583 004
Pensjonsutgifter	12 864 192	12 886 004
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-2 958 594	-3 706 502
Andre ytelser	4 590 230	4 147 778
Sum utbetalinger til lønn	151 999 152	152 096 993
Antall utførte årsverk:*	154,2	164,4

* Nærmere om antall årsverk

Antall årsverk følger SSBs definisjon: summen av antall heltidsjobber (arbeidsforhold) og deltidsjobber omregnet til heltidsjobber, avtalt per 31. desember (altså ekskl. ansatte som har permisjon). Reduksjonen i antall årsverk skyldes at 11 medarbeidere ble overført til KMD ifb. endringer i departementsstrukturen.

Note 2 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2019	31.12.2018
Husleie	10 075 116	9 701 852
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	259 008	250 280
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	667 508	261 117
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	277 893	168 127
Mindre utstysanskaffelser	976 191	887 160
Leie av maskiner, inventar og lignende	62 937	2 906 284
Kjøp av konsulenttenester	793 188	2 574 686
Kjøp av forsknings- og utredningsoppdrag	13 714 152	14 895 536
Kjøp av fremmede tjenester*	15 129 143	6 587 622
Reiser og diett	5 522 735	5 573 063
Gaver, medlemskontingent, erstatninger, representasjon, infor, mv.**	3 856 397	8 588 847
Port,mobil,kontokostnad, kurs og seminarer, trykking, mv.	6 075 981	4 891 735
Sum andre utbetalinger til drift	57 410 248	57 286 309

*Økningen skyldes utbetalinger til Forsvarsbygg på ca. 8 mill. kr - Forprosjekt, nytt hovedbygg Jan Mayen.

** Reduksjonen på 4 mill.kr skyldes bl.a erstatninger utbetalt i 2018.

Note 3 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	0	0
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	0	0

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	-877	-1 601
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	-877	-1 601

Note 4 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	1 263 519	1 171 195
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	2 473 396	1 117 601
Sum utbetaling til investeringer	3 736 914	2 288 796

	31.12.2019	31.12.2018
<i>Utbetaling til kjøp av aksjer</i>		
Kapitalinnskudd*	170 000 000	0
Obligasjoner	0	0
Investeringer i aksjer og andeler	-624 776 825	-529 669 900
Sum utbetaling til kjøp av aksjer	-454 776 825	-529 669 900

* Kapitaltilførsel Mantena AS - forvaltningen av eierskapet overført NFD

Note 5 Innkreivingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2019	31.12.2018
Overføring fra statlige fond *	2 053 000 000	2 052 999 998
Overføringer fra andre statlige regnskaper**	617 991	2 958 129
Avgifter	277 989 400	273 888 200
Renteinntekt til statskassen	33 328 463	42 691 635
Utbytte	817 900 000	564 700 000
Tilfeldige og andre inntekter	6,00	-
Sum innkreivingsvirksomhet og andre overføringer til staten	3 182 835 860	2 937 237 962

* Avkastning fra innskuddet 2013-2016 i infrastrukturfondet

** Differanse skyldes overføring av ansvaret for arbeidet med elektronisk kommunikasjon fra Samferdselsdepartementet til Kommunal- og moderniseringsdepartementet i 2019, jf. Prop. 57 S (2018–2019).

Note 6 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2019	31.12.2018
Overføringer til statlige fond	350 000 000	510 000 000
Overføringer til andre statlige regnskaper	14 243 362	15 296 230
Tilskudd til kommuner	3 069 000	254 095
Tilskudd til fylkeskommuner	459 788 795	423 050 594
Tilskudd til ikke-finansielle foretak*	8 610 575 413	7 472 629 963
Tilskudd til ideelle organisasjoner	64 363 000	163 739 000
Tilskudd til utlandet	25 608 952	24 230 055
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	9 527 648 522	8 609 199 937

*Økningen skyldes hovedsakelig engangstilskudd til pensjonsforpliktelser til VYgruppen AS og Mantena AS på ca. 0,7 mrd. kr samt utbetaling til Nye veier AS økes med 0,15 mrd.kr i 2019.

Note 7 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

		31.12.2019	31.12.2019	
		Spesifisering av <u>bokført</u> avregning med statskassen	Spesifisering av <u>rapportert</u> mellomværende med statskassen	Forskjell
Finansielle anleggsmidler	Investeringer i aksjer og andeler*	14 408 409 000		14 408 409 000
	Kapital i statsforetak/selskap med begrenset ansvar	10 000 100 000	0	10 000 100 000
	Lån**	1 742 549 341	0	1 742 549 341
	<i>Sum</i>	26 151 058 341	0	26 151 058 341
Omløpsmidler	Kundefordringer	0	0	0
	Andre fordringer	0	0	0
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0	0
	<i>Sum</i>	0	0	0
Langsiktig gjeld	Annen langsiktig gjeld	0	0	0
	<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld	Leverandørgjeld	-595 802 477	0	-595 802 477
	Skyldig skattetrekk	-5 753 892	-5 753 892	0
	Skyldige offentlige avgifter	0	0	0
	Annen kortsiktig gjeld	-7 336 621	10 160	-7 346 781
	<i>Sum</i>	-608 892 990	-5 743 732	-603 149 257
Sum		25 542 165 351	-5 743 732	25 547 909 084
* Se note 7B for investeringer i aksjer				
** Lån til Avinor AS og Svinesundsforbindelsen AS				

Note 7 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet	Balanseført egenkapital i selskapet	Balanseført verdi i regnskap*
Aksjer							
Avinor AS	12.12.2002	540 010	100,0 %	100,0 %	1 169 700 000	13 937 200 000	7 278 409 000
Vygruppen AS	01.07.2002	3 685 500	100,0 %	100,0 %	466 000 000	4 869 000 000	2 757 520 000
Nye Veier AS	04.05.2015	100	100,0 %	100,0 %	1 180 000 000	3 078 000 000	1 600 100 000
Mantena AS*	22.12.2017	100 000	100,0 %	100,0 %	Ikke aktuell		280 698 000
Entur AS	20.12.2017	100	100,0 %	100,0 %	25 942 000	124 170 000	91 682 000
Norske tog AS	28.12.2017	100	100,0 %	100,0 %	279 305 000	2 834 598 000	2 400 000 000
Kapital i statsforetak							
Bane NOR SF	05.02.2016		100,0 %		Ikke aktuell		10 000 100 000
Balanseført verdi 31.12.2019							24 408 509 000
Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balanseført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon og kapitalregnskapet.							
*Kapitaltilførsel Mantena på kr 170 000 000. Fra 01.01.2020 er ansvaret for forvaltning av selskapet overført Nærings- og fiskeridepartementet.							

Note 8 - Kommentarer til Bevilgningsrapporteringen

Ansvar for arbeidet med elektronisk kommunikasjon ble overført fra Samferdselsdepartementet til Kommunal- og moderniseringsdepartementet i 2019, jf. Prop. 57 S (2018–2019).

Endringen innebar bl.a. at bevilgninger knyttet til elektronisk kommunikasjon på Samferdselsdepartementets eget budsjett skulle overføres til Kommunal- og moderniseringsdepartementet. Siden en andel av midlene allerede ved overføringstidspunktet var utbetalt fra Samferdselsdepartementet, gav Kommunal- og moderniseringsdepartementet en belastningsfullmakt til å belaste følgende kapitler og poster i 2019:

Kap. 542 post70: Internasjonalt samarbeid - 13,8 mill. kr, kontingent til ITU (ompostert fra kap. 1300, post 70)

Kap. 541 post 70: IT- og e-kom politikk - 3,55 mill. kr, tilskudd til Norsk Teknisk Museum (ompostert fra kap. 1300, post 75)

Kap. 543 post 72: Nasjonal kommunikasjonsmyndighet - 100 mill. kr, tildeling frigjøring av 700 MHz båndet (ompostert fra kap. 1380, post 72)