

netttotal, idet udgifter og indtægter kan forøges eller reduceres med bibeholdelse af nettotallet.

Nettotallet kan umiddelbart korrigeres for anskaffelser af busmateriel til entreprenørkørsel, hvor udgifter og indtægter forudsættes at balancere over en 10-års periode.

Ligeledes korrigeres nettotallet umiddelbart for udgifter, der afholdes over tillægsbevillingsreserven på finanslovens § 23 under statens selvforsikring.

De i forbindelse med beskæftigelse af langtidslødige, barselsvikarer m.fl. forbundne omkostninger indgår ikke i forslaget, men vil blive optaget på forslag til tillægsbevillingslov, som korrektioner til nettotallet.

Beløb kan overføres mellem driftsudgifter og anlægsudgifter. Beløb kan ligeledes overføres inden for og mellem de forskellige konti for anlægsudgifter, idet det forudsættes, at totalbeløb for de enkelte anlægsprojekter, tiltrådt på finanslov eller ved aktstykke, overholdes, og idet rådighedsbevillinger ikke uden tiltrædelse af finansudvalget kan forøges ud over 40 pct. i finansåret.

DSB er en nettostyret statsvirksomhed. Ved Akt 196 12/4 1989 blev en række af de bevillingsmæssige bestemmelser for de nettostyrede statsvirksomheder ændret. Således opgøres nettobevillingen fremover kontant, dvs. at afskrivnings- og forrentningsbeløbene indgår både som en udgifts- og en indtægtspost under den enkelte statsvirksomhed.

Akkumulerede mindreforbrug i forhold til nettobevillingen i 1990 og tidligere på indtil 600 mill. kr., svarende til ca. 5 % af aktivitetsomfanget (drifts- og anlægsudgifter), kan umiddelbart overføres til følgende år som genbevilling.

Akkumulerede merforbrug i forhold til nettobevillingen i 1990 og tidligere på indtil 400 mill. kr., svarende til ca. 3 %, kan tilsvarende umiddelbart overføres som krav om kompensation i følgende finansår:

Afvigelser i nettotallet, der forventes at overstige ovennævnte udsvingsmargin, forudsættes at give anledning til forelæggelse for finansudvalget af den ændrede situation med forslag om større overførsler end nævnt ovenfor og/eller ændrede dispositioner vedrørende udgifter og indtægter og/eller flytning af nettotallet i forhold til finansloven.

DSB er registreret i henhold til loven om merværdiafgift (moms).

Forslaget er udarbejdet med udgangspunkt i de på budgetteringstidspunktet gældende love, aftaler og overenskomster.

Drifts- og anlægsvirksomhed i hovedstadsområdet

Ved L 102 27/4 1989 overtager DSB drift og anlæg af S-togene i Hovedstadsområdet. DSB overtager således også de statslige tilskud til den kollektive trafik i Hovedstadsområdet, som tidligere administreredes af Hovedstadsrådet (HR).

Som udgangspunkt forringes DSBs kontante driftsresultat således med 287,6 mio. kr. og nettoanlægsudgifterne øges med 286,6 mio. kr., idet begge poster tidligere modsvarede af betalinger fra HR. DSBs driftsnetttotal, jfr. nedenfor, forringes med yderligere 334,5 mio. kr. til forrentning og afskrivning vedr. investeringer i S-tog og faste S-togsanlæg, som siden 1978 ikke er indgået i DSBs opgørelse af aktivmasse m.v. I alt forringes DSBs driftsnetttotal således med 622,1 mio. kr.

Også fremover fastsætter bestyrelsen for det regionale trafikelskab, HT, taksterne for området, hvorfor DSBs økonomi bliver afhængig af den regionale takspolitik.

Fra og med 1990 indgår også passagerindtægterne fra de baner, som tidligere benævntes § 4-baner (DSB-strækninger i Hovedstadsområdet excl. S-togsnettet) på konto 43.01. Passagerbefordring.

Til indtægterne fra S-togene oprettes en ny konto 43.08.

Indtægterne fra trafik i Hovedstadsområdet beregnes ved fordeling af de samlede bus- og togindtægter i området ud fra passagertallene mv. for busser og tog. Da beregningsgrundlaget først på et senere tidspunkt aftales endeligt, er der tale om skønnede tal.