Cuntas Leithghabhála 2013

Vóta 31

Iompar, Turasóireacht agus Spórt

Réamhrá

Mar Oifigeach Cuntasaíochta do Vóta 31 tá sé mar dhualgas orm gach bliain an cuntas leithghabhála don Vóta a ullmhú, agus é a chur faoi bhráid an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste le haghaidh iniúchta.

In oiriúint leis an riachtanas seo, tá cuntas iniata agam a d'ullmhaigh mé, a léiríonn an méid a caitheadh sa bhliain dar críoch an 31 Nollaig 2013 i leith tuarastail agus speansais Oifig an Aire Iompair, Turasóireachta agus Spóirt, lena n-áirítear seirbhísí áirithe riartha ag an Oifig sin, i leith íocaíochtaí deontais áirithe, deontais i gcabhair agus seirbhísí áirithe nach iad.

Cuirtear an táirgeacht chaiteachais i gcomparáid leis na suimeanna deonaithe ag Dáil Éireann faoin Acht Leithreasa, 2013, lena n-áirítear an tsuim a d'fhéadfadh a bheith úsáidte mar leithreas i gcabhair chaiteachais don bhliain.

Tá barrachas €4.92 milliún faoi dhliteanas bheith géillte don Státchiste.

Áirítear sa chuntas an Ráiteas ar Bheartais agus Prionsabail Chuntasaíochta, agus nótaí 1 go 6.

An Ráiteas ar Bheartais agus Prionsabail Chuntasaíochta

Cuireadh i bhfeidhm na gnáthbheartais agus gnáthphrionsabail a bhaineann le táirgeadh cuntais leithreasa in ullmhúcháin an chuntais, seachas iad seo a leanas:

Dímheas

Is é an beartas atá ag an Roinn ná sócmhainní a dhímheas ón dáta ceannaigh a fhad leis an mbliain diúscartha roimhe sin, agus an bhliain sin san áireamh, ar na rátaí bliantúla a leanas:

Talamh agus Foirgnimh - dímheas ar bith

Troscán agus trealamh - 10%

Trealamh oifige - 20%

Mótarfheithiclí - 20%

Saintrealamh - 20%

An Ráiteas ar Rialú Inmheánach Airgeadais

Freagracht as an gCóras Rialaithe Inmheánaigh Airgeadais

Mar Oifigeach Cuntasaíochta, glacaim leis an bhfreagracht atá orm a chinntiú go ndéanann an Roinn córas éifeachtach rialaithe inmheánaigh airgeadais a choimeád agus a fheidhmiú.

Feidhmítear an fhreagracht seo i gcomhthéacs na n-acmhainní atá ar fáil agam agus na cúraim eile atá orm mar Ard-Rúnaí. Freisin, ní féidir le haon chóras inmheánach airgeadais ach dearbhú réasúnta, seachas dearbhú iomlán, a thabhairt go gcosnaítear sócmhainní, go n-údaraítear idirbhearta agus go gcuirtear i dtaifead i gceart iad, agus go seachnaítear nó go n-mbraitear go tráthúil aon earráidí nó neamhrialtachtaí ábhartha. Is próiseas leantach é an córas rialaithe inmheánaigh airgeadais a choimeád agus coinnítear an córas agus an éifeachtacht atá aige faoi athbhreithniú leanúnach.

An Timpeallacht Rialaithe Airgeadais

Deimhním go bhfuil timpeallacht rialaithe i bhfeidhm ina ndéantar an méid a leanas:

- freagrachtaí airgeadais a shannadh ar leibhéal bainistíochta leis an bhfreagracht dá réir
- tá socruithe tuairisce curtha i bhfeidhm ar gach leibhéal ina bhfuil freagracht ar bhainistíocht airgeadais sannta
- tá nósanna imeachta foirmiúla curtha i bhfeidhm a thuairiscíonn teipeanna rialaithe agus a chinntíonn go ndéantar an gníomhaíocht cheartaithe chuí.
- tá Coiste Iniúchta ann le comhairle a chur orm mo chuid dualgas i leith an chórais rialaithe inmheánaigh airgeadais a chomhlíonadh.

Rialuithe Riaracháin agus Tuairisciú Bainistíochta

Deimhním go bhfuil creatlach nósanna imeachta riaracháin agus tuairisciú bainistíochta rialta i bhfeidhm, lena n-áirítear leithscaradh dualgas agus córas tarmligin agus freagrachta agus a dhéanann an méid a leanas, ach go háirithe

- Córas buiséadta oiriúnach a chur i bhfeidhm, le buiséad bliantúil ar a ndéantar athbhreithniú leanúnach ag an mbainistíocht shinsearach.
- Déanann an bhainistíocht shinsearach athbhreithnithe rialta ar thuarascálacha airgeadais tréimhsiúla agus bliantúla a léiríonn feidhmíocht airgeadais i leith na dtuartha.
- A chinntiú go bhfuil córas bainistíochta riosca i bhfeidhm sa Roinn.
- A chinntiú go bhfuil córais i bhfeidhm atá dírithe ar shlándáil na gcóras TFC a chinntiú.
- A chinntiú go bhfuil na treoirlínte cuí ar rialú infheistíocht caipitil agus disciplíní foirmiúla i leith bainistíocht tionscadail ann.
- Cinntíonn an Roinn go bhfuil díriú cuí ar dhea-chleachtas maidir le ceannach agus go bhfuil nósanna imeachta i bhfeidhm a chinntíonn go gcomhlíontar na treoirlínte ábhartha uile. I dtuairisceán bliantúil na Roinne don Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe, de bhun fhorálacha Chiorclán 40/2002, níor aithníodh ach conradh amháin (thart ar luach €100,000), áit nach raibh gnáthnósanna imeachta tairisceana riachtanach, mar gheall gurbh í an chuideachta a bhí i gceist an t-aon soláthróir amháin in Éirinn den ardán bogearraí a soláthraíodh.
- I gcaitheamh 2013, choinnigh Rannán Airgeadais na Roinne creidiúnú ó Údarás um Chaighdeáin Náisiúnta na hÉireann (NSAI).

Iniúchadh Inmheánach agus an Coiste Iniúchta

Deimhním go bhfuil feidhm iniúchta inmheánaigh ag an Roinn le pearsanra a bhfuil an oiliúint chuí curtha orthu, a fheidhmíonn in oiriúint le cairt scríofa atá faofa agam féin. Cuireann anailís ar na rioscaí airgeadais a bhfuil an Roinn nochta dóibh faisnéis ar fáil dá n-obair, agus bunaítear a bpleananna iniúchta inmheánaigh bliantúla, atá faofa agamsa, ar an anailís seo. Is í an aidhm atá i gceist leis na pleananna seo ná na príomhrialuithe a chlúdach ar bhonn rollach thar thréimhse réasúnta. Déanaim féin agus an Coiste Iniúchta an fheidhm iniúchta inmheánaigh a athbhreithniú go tréimhsiúil. Tá nósanna imeachta curtha i bhfeidhm agam lena chinntiú go ndéantar plé bríoch ar thuarascálacha na feidhme iniúchta inmheánaigh.

Tom O'Mahony

Oifigeach Cuntasaíochta

An Roinn Iompair,Turasóireachta agus Spóirt

28 Márta 2014

An tArd-Reachtaire Cuntas agus Ciste
Tuarascáil le cur faoi bhráid Thithe an Oireachtais

Vóta 31 Iompar, Turasóireacht agus Spórt

Tá iniúchadh déanta agam ar an gcuntas leithghabhála do Vóta 31 Iompar, Turasóireacht agus Spórt don bhliain dar deireadh 31 Nollaig 2013 faoi alt 3 d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993. Ullmhaíodh an cuntas san fhoirm a forordaíodh ag an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe, de réir na mbeartas cuntasaíochta caighdeánacha agus na bprionsabal do chuntais leithghabhála.

Freagracht an Oifigigh Chuntasaíochta

De réir Ailt 22 an Achta um Ranna Státchiste agus Iniúchta 1866, tá iachall ar an Oifigeach Cuntasaíochta an cuntas leithghabhála a ullmhú. De réir an dlí, ní mór an cuntas a chur faoi mo bhráid faoi 31 Márta tar éis deireadh na bliana cuntais.

Tá an tOifigeach Cuntasaíochta freagrach freisin as cumhdach na gcistí poiblí agus na réadmhaoine sin atá faoina smacht, as an éifeachtacht agus as an mbarainneacht riaracháin ina Roinn agus as rialtacht agus geanas gach idirbhirt sna cuntais leithreasa.

Freagracht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste

Tá iachall orm faoi Alt 3 d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993 iniúchadh a dhéanamh ar chuntais leithghabhála gach Vóta agus na tástálacha sin a chur i gcrích a measaim iad a bheith cuí do chuspóir an iniúchta.

Tar éis críochnú iniúchadh cuntais leithghabhála, tá iachall orm teastas a sholáthar a dhearbhaíonn más amhlaidh, i mo thuairim féin, go léiríonn an cuntas go cuí na fáltais agus an caiteachas a bhaineann leis an Vóta. Tá iachall orm freisin tagairt a dhéanamh d'aon chás ábhartha mar:

- ar theip ar roinn nó ar oifig caiteachas a chur i bhfeidhm a taifeadadh sa chuntas do na cuspóirí a bhí i gceist leis na leithreasuithe a rinneadh ag an Oireachtas, nó
- nach gcloíonn na hidirbhearta a taifeadadh sa chuntas ag cloí leis an údarás faoina maíonn siad a bheith curtha i gcrích.

Faoi Alt 3 (10) d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993, tá iachall orm tuarascáil a ullmhú gach bliain, faoi aon cheisteanna a eascraíonn as m'iniúchadh ar an gcuntas leithghabhála

Scóip an iniúchta

Cuimsíonn iniúchadh scrúdú, ar bhonn tástála, fianaise a bhaineann le hábhar do shuimeanna agus rialtacht na n-idirbheart airgeadais sin atá san áireamh sa chuntas agus measúnú maidir le ar comhlíonadh forálacha cuntasaíochta na nGnáthamh Airgeadais Phoiblí.

Tá i gceist leis an iniúchadh dóthain fianaise a fháil le ráthaíocht réasúnta a sholáthar go bhfuil an cuntas leithghabhála saor ó mhíráiteas ábhartha, cibé acu mar gheall ar chaimiléireacht nó mírialtacht nó earráid eile. Déanaim iarracht freisin fianaise a fháil faoi rialtacht na n-idirbheart airgeadais le linn an iniúchta. Agus an tuairim iniúchta á cur in iúl, déantar measúnú faoi leordhóthanacht iomlán chur i láthair na faisnéise sa chuntas leithghabhála.

Tuairim faoin gcuntas leithghabhála

I mo thuairimse, léiríonn an cuntas leithghabhála go cuí fáltais agus caiteachas Vóta 31 Iompar, Turasóireacht agus Spórt don bhliain dar deireadh 31 Nollaig 2013.

Tá an fhaisnéis agus na míniúcháin ar fad faighte agam a measaim iad a bheith riachtanach do chuspóirí m'iniúchta. I mo thuairimse, coimeádadh leabhair chuí chuntais ag An Roinn Iompair, Turasóireachta agus Spóirt. Réitíonn an cuntas leithghabhála leis na leabhair chuntais.

Seamus MacCárthaigh
Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste

12 Méan Fómhair 2014

Vóta 31 Iompar Turasóireacht agus Spórt

Cuntas Leithghabhála 2013

					2013	2012
			Soláthar Meastacháin		Toradh	Toradh
			€000	€000	€000	€000
Caiteachas cláir						
A	Eitlíocht Shibhialta			30,105	26,865	27,923
B	Iompar ar thalamh					
		Bunúil	1,312,958			
		Forlíontach	51,000	1,363,958	1,362,245	1,729,201
C	Iompar muirí agus sábháilteacht					
		Bunúil	101,841			
		Forlíontach	(1,000)	100,841	97,702	70,617
D	Seirbhísí Spóirt agus Áineasa			74,622	74,481	79,596
E	Seirbhísí turasóireachta			139,623	139,208	143,144
	Ollchaiteachas					
		Bunúil	1,659,149			
		Forlíontach	50,000			
				1,709,149	**1,700,501**	**2,050,481**
	Lúide					
F	**Leithreas i gcabhair**			**438,567**	**439,637**	**450,541**
	Glanchaiteachas					
		Bunúil	1,220,582			
		Forlíontach	50,000			
				1,270,582	**1,260,864**	**1,599,940**

Barrachas le géilleadh

Tá barrachas an mhéid atá arna sholáthar os cionn an ghlanmhéid a cuireadh i bhfeidhm faoi dhliteanas bheith géillte don Státchiste. De réir Alt 91 den Acht Airgeadais, 2004, ceadaítear go dtabharfar anonn iomlán nó páirt d'aon leithreas do sheirbhísí soláthair chaipitil nár caitheadh, le bheith caite an bhliain dár gcionn.

	2013	2012
	€	€
Barrachas	9,718,005	4,138,525
Géilleadh iarchurtha	4,800,000	—
Barrachas le bheith géillte	4,918,005	4,138,525

Anailís ar chaiteachas riaracháin

		2013		2012
		Soláthar Meastacháin	**Táirgeacht**	**Táirgeacht**
		€000	**€000**	**€000**
I	Tuarastail, pánna agus liúntais	27,014	27,707	28,674
ii	Taisteal agus cothabháil	1,911	1,181	1,068
iii	Oiliúint agus forbairt agus speansais theagmhasacha	1,700	1,578	1,647
iv	Seirbhísí poist agus teileachumarsáide	550	423	465
v	Trealamh oifige agus seirbhísí seachtracha TF	1,668	1,841	1,240
vi	Speansais áitreabh oifige	592	713	875
vii	Seirbhísí sainchomharliúcháin agus luach ar airgead agus athbhreithnithe ar bheartais	799	524	568
viii	Uachtarántacht an AE	220	70	—
		34,454	**34,037**	**34,537**

Nótaí leis an gCuntas Leithreasa

1 An Ráiteas ar Chostais Oibriúcháin 2013

		2013	2012
	€000	**€000**	**€000**
Costas cláir		1,666,464	2,015,944
Pá		27,707	28,674
Neamhphá		6,330	5,863
Ollchaiteachas		**1,700,501**	**2,050,481**
Lúide			
Leithreas i gcabhair		**439,637**	**450,541**
Glanchaiteachas		**1,260,864**	**1,599,940**
Athruithe ar shócmhainní chaipitil			
Ceannaigh airgid thirim	(1,894)		
Dímheas	3,395		
		1,501	1,559
Athruite ar shócmhainní á bhforbairt			
Íocaíochtaí airgid thirim		(35)	(991)
Athruithe ar ghlansócmhainní reatha			
Méadú ar fhabhruithe deiridh	141		
Laghdú ar stoc	21		
		162	(1,171)
Caiteachas díreach		**1,262,492**	**1,599,337**
Caiteachas a tabhaíodh in áiteanna eile			
Glanchaiteachas ar chomhseirbhísí (nóta 1.1)		20,426	20,000
Cíosanna barúlacha		1,212	1,210
Glanchostas cláir		**1,284,130**	**1,620,547**

1.1 Glanchaiteachas ar Chomhseirbhísí

Áirítear i méid an ghlanchaiteachais ar chomhsheirbhísí na méideanna measta seo a leanas maidir le Vóta 31 a tabhaíodh in áiteanna eile

		2013	2012
		€000	**€000**
Vóta 7 Airgeadas	m	143	132
Vóta13 Oifig na nOibreacha Poiblí	m	15,416	15,343
Vóta 20 An Garda Síochána	m	4,464	4,122
Ciste Lárnach - Pinsean na nAirí	m	403	403
		20,426	**20,000**

Tugann "m" le fios gur luach measta nó costas cionroinnte atá ann.

2 An Clár Comhardaithe amhail an 25 Nollaig 2013

	Nóta:	2013 €000	2012 €000
Sócmhainní caipitil	2.2	**9,999**	**11,036**
Sócmhainní caipitil á bhforbairt	2.3	**38**	**3,487**
		10,037	**14,523**
Sócmhainní reatha			
Banc agus airgead tirim	2.4	4,505	(607)
Stoic	2.5	569	590
Réamhíocaíochtaí		1,123	1,244
Ioncam fabhraithe		43	31
Iarmhéideanna dochair eile	2.6	1,143	1,292
Sócmhainní reatha iomlána		**7,383**	**2,550**
Lúide dliteanais reatha			
Speansais fhabhraithe		1,456	1,425
Iarmhéideanna sochair eile	2.7	379	287
Glandliteanas don Státchiste	2.8	5,269	397
Dliteanais reatha iomlána		**7,104**	**2,109**
Glansócmhainní reatha		**279**	**441**
Glansócmhainní		**10,316**	**14,964**
Arna léiriú ag:			
Cuntas cistithe stáit	2.1	**10,316**	**14,964**

2.1 Cuntas cistithe stáit	**Nóta:**		**2013**	**2012**
		€000	**€000**	**€000**
Iarmhéid amhail an 1 Eanáir			14,964	13,600
Eisíocaíochtaí ón Vóta				
Soláthar meastacháin	Cuntas	1,270,582		
Géilleadh iarchurtha	Cuntas	(4,800)		
Barrachas le bheith géillte	Cuntas	(4,918)		
Glanvóta			1,260,864	1,599,940
Caiteachas (airgead tirim) a tabhaíodh in áiteanna eile	1		20,426	20,000
Caiteachas nach airgead tirim é – cíos barúlach	1		1,212	1,210
Glanchostas cláir	1		(1,284,130)	(1,620,547)
Coigeartú sócmhainne caipitil	2.2		464	759
Aistriú sócmhainne caipitil	2.3		(3,484)	2
Iarmhéid amhail an 31 Nollaig			**10,316**	**14,964**

2.2 Sócmhainní Caipitil

	Talamh agus foirgnimh	Trealamh oifige	Troscán agus trealamh	Mótar-fheithiclí	Saintrealamh	Iomlán
	€000	€000	€000	€000	€000	€000
Ollsócmhainní						
Costas nó luacháil amhail an 1 Eanáir 2013	1,932	16,351	2,081	9,697	17,424	47,485
Coigeartú [1]	464	—	—	—	—	464
Breisiúcháin		1,141	233	243	277	1,894
Costas nó luacháil amhail an 31 Nollaig 2013	2,396	17,492	2,314	9,940	17,701	49,843
Dímheas carnach						
Iarmhéid oscailte amhail an 1 Eanáir 2013	—	13,956	900	6,623	14,970	36,449
Dímheas don bhliain	—	1,004	262	971	1,158	3,395
Dímheas carnach amhail an 31 Nollaig 2013	—	14,960	1,162	7,594	16,128	39,844
Glansócmhainní amhail an 31 Nollaig 2013	**2,396**	**2,532**	**1,152**	**2,346**	**1,573**	**9,999**
Glansócmhainní amhail an 31 Nollaig 2012	**1,932**	**2,395**	**1,181**	**3,074**	**2,454**	**11,036**

[1] Baineann an coigeartú le talamh faoi úinéireacht na Roinne nár caipitlíodh roimhe.

2.3 Sócmhainní Caipitil á bhForbairt

amhail an 31 Nollaig	2013 €000	2012 €000
Méideanna tugtha anonn amhail an 1 Eanáir	3,487	2,496
Íocaíochtaí in airgead tirim don bhliain	35	991
Aistrithe chuig an gclár sócmhainní	—	—
Aistriú [1]	(3,484)	—
Iarmhéid amhail an 31 Nollaig	38	3,487

[1] Maoiníonn an Roinn oibreacha caipitil maidir le foirgnimh gharda cósta faoi úinéireacht Oifig na nOibreacha Poiblí. Léiríonn an coigeartú seo aistriú méideanna a d'aithin an Roinn mar shócmhainní roimhe seo maidir le luach na bhfeabhsúchán caipitiúil ar stáisiúin gharda cósta.

2.4 An Banc agus Airgead Tirim

amhail an 31 Nollaig	2013 €000	2012 €000
Iarmhéideanna PMG agus airgead tirim	4,505	(604)
Orduithe gan íoc	—	(3)
	4,505	(607)

2.5 Stoic	**2013**	**2012**
amhail an 31 Nollaig	**€000**	**€000**
Páipéarachas agus soláthairtí oifige	40	45
Tomhaltáin TF	22	30
Tomhaltáin speisialaithe (Garda Cósta na hÉireann)	507	515
	569	590

2.6 Iarmhéideanna Dochair Eile	**2013**	**2012**
amhail an 31 Nollaig	**€000**	**€000**
Cnapshuimeanna scoir	978	1,056
Eile	165	236
	1,143	1,292

2.7 Iarmhéideanna Sochair Eile	**2013**	**2012**
amhail an 31 Nollaig	**€000**	**€000**
Méideanna dlite don Stát		
Cáin Ioncaim	—	(4)
Árachas Sóisialach Pá-Choibhneasa	—	5
Seirbhísí Gairmiúla a Shiarchoinníonn Cáin	32	45
Cáin Bhreisluacha	207	101
Cáin Chonartha Ábhartha		4
	239	151
Muirir Phinsin	136	71
Eile	4	65
	379	287

2.8 Glandliteanas don Státchiste	**2013**	**2012**
amhail an 31 Nollaig	**€000**	**€000**
Barrachas le bheith géillte	4,918	4,138
Géilleadh iarchurtha	4,800	—
Deontas Státchiste neamhtharraingthe	(4,449)	(3,741)
Glandliteanas don Státchiste	5,269	397
Arna léiriú ag:		
Féichiúnaithe		
Banc	4,505	(607)
Iarmhéideanna dochair: fionraí	1,143	1,292
	5,648	685
Creidiúnaithe		
Dlite don Stát	(239)	(151)
Iarmhéideanna sochair: fionraí	(140)	(137)
	(379)	(288)
	5,269	397

2.9 Ceangaltais

amhail an 31 Nollaig	2013 €000	2012 €000
(a) Ceangaltais dhomhanda		
(i) Fotheidil soláthair	534,836	597,192
(i) Fotheidil deontais	42,923	118,366
Iomlán na gceangaltas in-fheidhmithe go dlíthiúil	577,759	715,558

Ceangaltais faoi fhotheidil soláthair	**2013 €000**	**2012 €000**
Seirbhísí heileacaptar cuardaigh agus tarrthála[1]	511,434	566,896
Aerfoirt	6,546	14,184
Ceadúnú tiomána/feithiclí	10,750	13,648
Taisteal inbhuanaithe	1,700	1,700
An tAonad um Imscrúdú Aerthionóiscí	345	351
Teicneolaíocht Faisnéise	347	310
Seirbhísí an Gharda Chósta	3,714	103
	534,836	597,192

(b) Ceangaltais caipitil ilbhliantúla

	Caiteachas a fhad leis an 31 Nollaig 2012	**Caiteachas 2013**	**Blianta dá éis**	**Tionscadal iomlán 2013**	**Tionscadal iomlán 2012**
	€000	**€000**	**€000**	**€000**	**€000**
Seirbhísí heileacaptar cuardaigh agus tarrthála[1]	17,952	11,070	5,504	34,526	34,526
Limistéir Taisteal níos Cliste	282	5,609	17,109	23,000	23,000

[1] Baineann ceangaltais chaipitil ilbhliantúla le híocaíochtaí caiptil láithreaacha a íocadh don soláthróir seirbhíse faoin gconradh lenar cuireadh tús in Iúil 2012. Áirítear leis an gceangaltas foriomlán €511.4 milliún do na seirbhísí seo: táillí seasta míosúla, táillí eitilte in aghaidh na huaire agus táillí breosla bunaithe ar uaireanta eitilte measta, táillí aerfoirt agus táillí coimhdeacha. D'fhéadfadh, mar sin, go mbeadh difríocht idir na costais iarbhír agus an meastachán seo.

2.10 Dliteanais Aibithe

Ba é iomlán na ndliteanas aibithe amhail an 31 Nollaig €82,444 (2012: €117,555).

3 Caiteachais Cláir de réir Fotheidil

		2013		2012
		Soláthar Meastacháin	Toradh	Toradh
		€000	€000	€000
A	**Eitlíocht Shibhialta**			
A.1	Riarachán - pá	2,998	2,980	3,106
A.2	Riarachán - neamhphá	876	665	796
A.3	Aerfoirt réigiúnacha	14,000	13,288	13,521
A.4	Seirbhísí eitilte ilghnéitheacha	12,231	9,932	10,500
		30,105	**26,865**	**27,923**

Athrúcháin shuntasacha

San iomlán, bhí an caiteachas maidir le Clár A €3.24 milliún ní ba lú ná an méid a soláthraíodh. Tharla sé seo den chuid ba mhó mar gheall ar an méid a leanas :

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Aerfoirt réigiúnacha	712	D'eascair na coigiltis i ngeall ar mhoilleanna le roinnt tionscadail chaipitil a chríochnú ag aerfoirt Dhún na nGall, Chiarraí, Phort Láirge agus Chnoc Muire le linn 2013. Tharla na moilleanna sin de bharr, inter alia, tarchur ordú ceannaigh éigeantaigh ag Aerfort Phort Láirge chun eadrána agus ceisteanna a tháinig chun cinn ón tairiscint maidir le síneadh úr ar Ghrinnfhiosrúchán Slándála ag Aerfort Dhún na nGall.
Seirbhísí eitilte ilghnéitheacha	2,299	Áirítear air sin suibscríbhinní d'eagraíochtaí idirnáisiúnta agus íocaíochtaí le hÚdarás Eitlíochta na hÉireann. Bhí na suibscríbhinní d'eagraíochtaí idirnáisiúnta €1.8 milliún ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leo. Is iad na heagraíochtaí lena bhfuil íocaíochtaí le híoc a chinneann an leibhéal caiteachais ar shuibscríbhinní a eascraíonn; Eurocontrol, an tÚdarás Idirnáisiúnta um Eitlíocht Shibhialta, an tÚdarás Eorpach um Eitlíocht Shibhialta agus an Bheilge, Éire, an Eilvéis agus an Ostair (ABIS).Déanann an Grúpa ABIS ionadaíocht ar son Údaráis um Eitlíocht Shibhialta seacht Stát Eorpacha (an Bheilge, an Eilvéis, Éire, an Ísiltír, an Ostair, Lucsamburg agus an Phortaingéil) a dhíríonn ar a ionadaíocht leanúnach a chinntiú i gcomhlachtaí na hEagraíochta Eitlíochta Sibhialta Idirnáisiúnta trí chomhdhéanamh grúpa rothlaithe. Bhí íocaíochtaí leis an Údarás Eitlíochta na hÉireann faoi mhilliún go díreach ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leo. Cuimsíonn na híocaíochtaí sin costais na seirbhísí um chumarsáid aerloingseoireachta a sholáthraítear do shainaicmí áirithe úsáideoirí aerspáis (m.sh. aerárthaí míleata, aerárthaí Stáit). Ní féidir líon na n-eitiltí a théann trí aerspás rialaithe na hÉireann gach bliain a thuar go beacht.

				2013	2012
		Soláthar Meastacháin		Toradh	Toradh
		€000	€000	€000	€000
B	**Iompar ar thalamh**				
B.1	Riarachán - pá		9,867	9,735	10,364
B.2	Riarachán - neamhphá		2,532	1,960	2,003
B.3	Deisiú/cothabháil bóithre				
	Bunúil	750,930			
	Forlíontach	51,000	801,930	804,804	1,111,973
B.4	Gníomhaireachtaí agus costais sábháilteachta ar bhóithre		11,864	10,362	18,182
B.5	Costais cheadúnaithe feithiclí agus tiománaithe		14,600	14,226	14,191
B.6	Taistil níos cliste agus laghdú carbóin		17,400	13,320	12,137
B.7	Íocaíochtaí soláthair sheirbhíse poiblí		238,054	237,114	289,865
B.8	Clár infheistíochta in iompar poiblí		261,835	264,591	254,231
B.9	Gníomhaireachtaí agus costais iompair phoiblí		5,846	5,951	12,577
B.10	Seirbhísí ilghnéitheacha		30	182	3,678
			1,363,958	**1,362,245**	**1,729,201**

Athrúcháin shuntasacha

Ar an iomlán, bhí an caiteachas maidir le Clár B €1.71 milliún ní ba lú ná an méid a soláthraíodh. Tharla sé seo den chuid ba mhó mar gheall ar an méid a leanas :

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Riarachán - neamhphá	572	Tá laghdú tagtha ar speansais neamhphá (taisteal agus liúntas cothaithe, teileafónaíocht, comhairleachtaí agus speansais theagmhasacha éagsúla den chuid is mó) ar an Roinn le cúpla bliain anuas maidir leis na cláir ar fad i ngeall ar rialaithe níos doichte, úsáid mhéadaithe ar shaoráidí físchomhdhála agus beartas taistil níos doichte. Ós rud é go ndéantar na speansais riaracháin a chionroinnt ar gach clár agus gurb é an clár um iompar talún an clár is mó sa Roinn, tá an difear i riarachán neamhphá sa chlár seo an-suntasach.
Deisiú/cothabháil bóithre	(2,874)	Bhí an caiteachas iarbhír €53.9 milliún ní ba mhó ná mar a soláthraíodh ina leith sa bhunmheastachán. D'fhaomh an Dáil meastachán comhlántach €51 milliún lena ndearnadh soláthar i leith €50 milliún breise i maoiniú spreagtha maidir le cothabháil bhóithre áitiúla agus réigiúnacha agus €1 mhilliún maidir le tionscnamh tola chun feithiclí earraí troma (HGVanna) a spreagadh chun an gréasán mótarbhealaí a úsáid. Rinneadh an €2.9 milliún breise i maoiniú a aistriú idir cuntais laistigh de Vóta na Roinne chun costais bhreise a íoc maidir leis an tionscnamh HGV agus roinnt feabhsuithe breise ar ngréasán bóithre (lena n-áirítear soilsiú poiblí).

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Gníomhaireacht aí agus costais sábháilteachta ar bhóithre	1,502	D'eascair coigiltis mar gur tharraing an RSA ar a gcuid cúlchistí ioncaim chun íoc as costais oibriúcháin.
Taisteal níos cliste agus laghdú carbóin	4,080	D'eascair gannchaitheamh breise as an gclár um iompar tuaithe (€91,000) agus as tionscadail maidir le taisteal cliste (€2 mhilliún) ar Chlár Ceantair Taistil níos Cliste Luimnigh. Bhí roinnt fadhbanna acu i dtaca le pleanáil, agus sainaithníodh roinnt limistéar mar Limistéir faoi Chaomhnú Speisialta agus mar thoradh air sin tharla moilleanna leis an dul chun cinn.
Seirbhísí ilghnéitheacha	(152)	Bhí an caiteachas níos ba mhó ná mar a rabhthas ag súil leis i ngeall ar íocaíocht riaráistí suibscríbhinní leis an Eagraíocht um Chomhar agus Fhorbairt Eacnamaíochta (ECFE) le haghaidh 2011 agus 2012. Ba í an Roinn Gnóthaí Eachtracha, a dhéanann suibscríbhinní ECFE na hÉireann a bhainistiú, a bhilleáil an Roinn in 2013 as na riaráistí.

				2013		2012
				Soláthar Meastacháin	Toradh	Toradh
			€000	€000	€000	€000
C	**Iompar agus sábháilteacht mhuirí**					
C.1	Riarachán - pá			11,549	12,535	12,662
C.2	Riarachán - neamhphá			2,915	2,992	2,646
C.3	Riarachán muirí agus Garda Cósta na hÉireann					
		Bunúil	87,243			
		Forlíontach	(1,000)	86,243	82,093	55,225
C.4	Seirbhísí ilghnéitheacha			134	82	84
				100,841	**97,702**	**70,617**

Athrúcháin shuntasacha

San iomlán, bhí an caiteachas maidir le Clár C €3.14 milliún ní ba lú ná an méid a soláthraíodh. Tharla sé seo den chuid ba mhó mar gheall ar an méid a leanas :

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Riarachán muirí agus Garda Cósta na hÉireann	4,150	Bhí an caiteachas €4.1 milliún ní ba lú ná mar a soláthraíodh ina leith sa mheastachán athbhreithnithe. Bhí cistí a soláthraíodh do Choimisinéirí Soilse na hÉireann €1.7 milliún ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leo i ngeall ar choigiltis agus ar bhearta costais a thug na Coimisinéirí isteach. Lena chois sin bhí an caiteachas ar oibreacha caipitiúla €3 mhilliún ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leis i ngeall ar mhoilleanna le tionscadail a bhí beartaithe ag cuanta Dún na Séad, Chionn tSáile agus an Inbhir Mhóir a chríochnú. Bhí an costas maidir le baoi aimsire úr a cheannach €60,000 ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leis agus tá is ionann an t-iarmhéid €300,000 agus ghannchaitheamh um gharda cósta a bhain go príomha le costais oibriúcháin ní ba ísle ar héileacaptar SAR. Aistríodh €1 mhilliún de na coigiltis chuig B3.

		2013		2012
		Soláthar Meastacháin	Toradh	Toradh
		€000	€000	€000
D	**Seirbhísí spóirt agus áineasa**			
D.1	Riarachán - pá	1,740	1,548	1,621
D.2	Riarachán - neamhphá	524	583	283
D.3	Deontais d'eagraíochtai spóirt agus soláthar áiseanna spóirt agus áineasa (arna pháirtchistiú ag an gCrannchur Náisiúnta)	13,500	13,550	19,812
D.4	Deontais do sholáthar agus athchóiriú linnte snámha	5,600	5,542	7,687
D.5	An Chomhairle Spóirt/an Campas Spóirt Náisiúnta (deontas i gcabhair) (arna pháirtchistiú ag an gCrannchur Náisiúnta)	53,258	53,258	50,193
		74,622	**74,481**	**79,596**

Athrúcháin shuntasacha

Ar an iomlán, bhí an caiteachas maidir le Clár D €141,000 ní ba lú ná an méid a soláthraíodh. Tharla sé seo den chuid ba mhó mar gheall ar an méid a leanas :

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Riarachán - Pá	192	Tá costais phá don Roinn cionroinnte trasna fo-cheannteidil chlár ar bhonn pro-rata. Sháraigh an meastachán tosaigh maidir leis an gClár Spóirt a riachtanais.

		2013		2012
		Soláthar Meastacháin	Toradh	Toradh
		€000	€000	€000
E	**Seirbhísí turasóireachta**			
E.1	Riarachán - pá	1,010	909	920
E.2	Riarachán - neamhphá	443	129	137
E.3	Fáilte Éireann - (deontas i gcabhair)	66,076	66,076	65,291
E.4	Turasóireacht Éireann Teoranta - deontas i leith costais riaracháin agus ghinearálta	15,849	15,849	16,496
E.5	Ciste margaíochta turasóireachta (deontas i gcabhair)	37,245	37,245	39,354
E.6	Forbairt táirgí turasóireachta	19,000	19,000	20,200
—	Cuideachta Forbartha Aerfort Neamhchustaim na Sionainne (forbairt turasóireachta) (deontas i gcabhair)	—	—	746
		139,623	**139,208**	**143,144**

Athrúcháin shuntasacha

San iomlán, bhí an caiteachas maidir le Clár E €415,000 ní ba lú ná an méid a soláthraíodh. Tharla sé seo den chuid ba mhó mar gheall ar an méid a leanas :

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Riarachán - neamhphá	314	Baineadh an coigilteas €314,000 amach i ngeall ar chaiteachas a bhí ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leis i dtaca le taisteal agus comhairleacht.

4 Fáltais

4.1 Leithreas i gcabhair		2013		2012
		Measta	Réadaithe	Réadaithe
		€000	€000	€000
Riarachán				
1	Fáltais ó asbhaint phinseanbhainteach ar luach saothair sheirbhíse poiblí	4,631	5,256	4,958
Eitlíocht Shibhialta				
2	Aisíocaíocht ó Údarás Eitlíochta na hÉireann ar shuibscríbhinní le heagraíochtaí idirnáisiúnta	6,970	7,006	7,048
3	Aisghabháil cíosa Údarás Eitlíochta na hÉireann 7rl.	415	394	748
4.	Íocaíocht Údarás Eitlíochta na hÉireann ar chostais ghaolmhara	2,391	2,237	2,391
Iompar ar thalamh				
5	Táillí ceadúnais iompair ar bhóithre	573	667	848
6.	Fáltais ó Chiste an Rialtais Áitiúil	422,589	421,841	418,475
7.	Fáltais ilghnéitheacha iompair ar thalamh	—	831	15,152
Iompar agus Sábháilteacht Mhuirí				
8.	Fáltais faoin Acht um Loingis Cheannaíochta agus Teileagrafaíocht Gan Sreang, 1919	400	550	500
Seirbhísí Turasóireachta				
9	Fáltais phinsin Thurasóireacht Éireann	200	188	183
Seirbhísí Spóirt				
10.	Fáltais phinsin na Comhairle Spóirt	58	277	61
Fáltais Ilghnéitheacha				
11.	Fáltais ilghnéitheacha	340	390	177
	Iomlán	**438,567**	**439,637**	**450,541**

Míniú ar athrúcháin shuntasacha

Cuirtear míniú ar fáil thíos i gcás gach teidil inar athraigh an táirgeacht ón méid measta faoi bhreis agus €100,000 agus níos mó ná 5%.

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Fáltais ó asbhaint phinseanbhainteach ar luach saothair sheirbhise poiblí	(625)	Tharla an méadú ar fháltais asbhainte pinsin go príomha de bharr go raibh leithdháileadh Mhéid na Meastachán Athbhreithnithe 2013 i bhfad ní ba lú ná méideanna réadaithe na mblianta roimhe seo agus de bharr méadú ar ranníocaíochtaí tobhaigh ó fhoireann na seirbhíse poiblí.
Íocaíocht Údarás Eitlíochta na hÉireann ar chostais ghaolmhara	154	Bhí na costais a tabhaíodh (agus a aisghabhadh ó Údarás Eitlíochta na hÉireann) maidir le costais árachais agus riaracháin ní ba lú ná mar a rabhthas ag súil leo.
Fáltais ilghnéitheacha iompair ar thalamh	(831)	Bhí fáltais níos airde ná Méid na Meastachán Athbhreithnithe i ngeall ar asbhaintí pinsin an Údaráis Náisiúnta Iompair/an Choimisiúin um Rialáil Tacsaithe.

Sainmhíniú	Níos lú/(níos mó) ná an méid a soláthraíodh €000	Míniú
Fáltais faoin Acht um Loingis Cheannaíochta agus Teileagrafaíocht Gan Sreang, 1919	(150)	Baineann na fáltais seo le teastais mharaithe agus clárú long, agus is seirbhísí iad seo atá faoi stiúir éilimh. Sháraigh Ioncam in 2013 an meastachán mar gheall ar mhéadú ar éileamh.
Fáltais pinsin, an Chomhairle Spóirt	(219)	I ndiaidh d'fhoireann Oiliúint Éireann ballraíocht a ghlacadh sa Chomhairle Spóirt an 1 Eanáir 2013, bhí an figiúr iarbhír maidir le 2013 i bhfad níos b'airde ná an meastachán. D'íoc líon d'fhoireann Oiliúint Éireann cnapshuimeanna maidir le riaráistí ranníocaíochtaí.

4.2 Fáltais Bhreise an Státchiste

	2013 €000	2012 €000
Pobal, aisíocaíocht deontais nár íocadh ag eascairt as coigiltis cláir agus éifeachtúlachta	—	918
Bus Éireann, fáltais ó dhiúscairt feithiclí	—	633
Fáltas i leith cíos talún ag an gCampus Náisiúnta Spóirt	—	27
Fáltais phinsin an Údaráis um Shábháilteacht ar Bhóithre	—	464
Fáltas as díol áitribh curtha i gcrích	12	—
Aisíocaíocht an Lia-Bhiúró um Shábháilteacht ar Bhóithre maidir le deontas nár caitheamh[1]	220	—
Fáltas ó Bhus Éireann i leith iompar scoile[2]	292	—
Fáltas ón AE i leith réamh-mhaoiniú thionscadal tollán idirnascaire Bhaile Átha Cliath[3]	359	—
Fáltas AE i leith thionscadal an DART faoi thalamh[4]	3,855	—
Iomlán	**4,738**	**2,042**

[1] D'aisíoc an Lia-Bhiúró um Shábháilteacht ar Bhóithre €220,000 maidir le hairgead deontais nár caitheamh.

[2] Gearrann Bus Éireann méid comhaontaithe maidir le dímheas agus ús ar an Roinn Oideachais agus Scileanna gach bliain maidir le feithiclí féinmhaoinithe a úsáid ar iompar na scoile. Úsáideadh roinnt busanna arna maoiniú ag an Roinn Iompair, Turasóireachta agus Spóirt i roinnt flíteanna scoile. Baineann an t-airgead a fuarthas ó Bus Éireann le dímheas agus ús ar na feithiclí seo agus tugadh ar ais don Roinn Iompair, Turasóireachta agus Spóirt é agus cuireadh chun sochair é mar fháltas breise Státchiste. Tá ríomh na haisíocaíochta i gcomhréir le hachoimre na socruithe cuntasaíochta agus cuntais iniúchta na scéime um iompair scoile.

[3] Fuair an Roinn an chéad íocaíocht réamh-mhaoinithe maidir leis an tionscadal T-Ten (gréasán tras-Eorpach iompartha) ó Ghníomhaireacht Feidhmiúcháin an Ghréasáin Iompartha Thras-Eorpaigh de chuid an Choimisiúin Eorpaigh lena tarchur ar aghaidh chuig an Roinn Airgeadais.

[4] Fuair an Roinn an íocaíocht deiridh maidir leis an tionscadal seo ó Ghníomhaireacht Feidhmiúcháin an Ghréasáin Iompartha Thras-Eorpaigh de chuid an Choimisiúin Eorpaigh lena tarchur ar aghaidh chuig an Roinn Airgeadais.

5 Líon na bhFostaithe agus Pá

	2013	2012
Líon na bhfostaithe ag deireadh na bliana (coibhéis lánaimseartha)[1]	448	466

	2013	2012
	€000	€000
Pá	24,461	25,307
Liúntas um ard-dualgais, dualgais speisialta nó dualgais bhreise.	657	700
Liúntais eile	489	546
Ragobair	647	639
ÁSPC fostóra	1,453	1,481
Pá iomlán	**27,707**	**28,673**

[1] Baineann an figiúir soláthar foirne le foireann oibre na Roinne amháin, agus ní áirítear baill foirne de chuid ghníomhaireachtaí na Roinne a d'fhéadfadh bheith cistithe trí Vóta na Roinne leis.

5.1 Liúntais agus Íocaíochtaí Ragoibre Eile

	Líon na bhfaighteoirí	Faighteoirí €10,000 nó níos mó	Uas-íocaíocht aonair 2013	Uas-íocaiocht aonair 2012
			€	€
Liúntas um ard-dualgais, dualgais speisialta nó dualgais bhreise.	87	46	20,793	59,113
Liúntais eile	130	1	10,511	7,041
Ragobair	83	22	41,274	35,318

Fuair roinnt daoine aonair luach saothair breise i níos mó ná catagóir amháin.

5.2 Socruithe Luach Saothair Eile

Athfhostaíodh cúigear státseirbhíseach, a raibh pinsean státseirbhíse á fháil acu, ar bhunús táille, le costas iomlán €98,477. Cuireadh an riail um lacáiste pinsin i bhfeidhm sna cásanna sin.

6 Ilghnéitheach

6.1 Cistiú an Chrannchuir Náisiúnta

Rinne an Crannchur Náisiúnta páirtchistiú ar an gcaiteachas iomlán €56,998 miliúin (€64,307 milliúin in 2012), faoi theidil D.3 agus D.5.

Tá liosta iomlán íocaíochtaí do dheonaithe faoi theideal D.3 le fáil ar shuíomh ghréasáin na Roinne, (www.dttas.ie)

6.2 Costais Dlí

Íocadh cúiteamh agus costais dlí ilghnéitheacha ghaolmhara €82,560 ar an iomlán, agus idir €1,428 agus €30,000 i naoi gcás a tógadh in aghaidh an Aire.

	2013	2012
	€000	€000
Costais dlí	45	98
Costais chúitimh	38	299
	83	397

6.3 Íocaíochtaí Neamhrialta

Ní raibh aon íocaíochtaí neamhrialta ann in 2013.

6.4 Calaois agus Calaois Amhrasta

Ní raibh calaois nó calaois amhrasach ar bith i gceist in 2013.

6.5 Tabhairt anonn go 2014

Faoi fhorálacha Alt 91 den Acht Airgeadais 2004, tugadh €4.8 milliún de chaiteachas nár caitheamh maidir le gnéithe caipitiúla d'fho-cheannteidil B.6 agus C.3 ar aghaidh go dtí 2014.