



Transportministeriet

# Finansielt regnskab for departementet

2023



# Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab .....	3
2.	Beretning .....	5
2.1.	Præsentation af departementet .....	5
2.2.	Ledelsesberetning .....	7
2.3.	Kerneopgaver og ressourcer .....	12
2.5.	Forventninger til det kommende år .....	12
3.	Regnskab .....	16
3.1.	Regnskabspraksis .....	16
3.2.	Resultatopgørelsen .....	17
3.3.	Balancen .....	20
3.4.	Egenkapitalforklaring .....	21
3.5.	Likviditet og låneramme .....	21
3.6.	Opfølgning på lønsumsloft .....	22
3.7.	Bevillingsregnskabet .....	22
4.	Bilag .....	25
4.1.	Noter til regnskabet .....	25
4.6.	It-omkostninger .....	27
4.7.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv. ....	27

# 1. Påtegning af det samlede regnskab

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Transportministeriets departement, CVR nr. 43265717, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
<b>Omkostningsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
<b>Udgiftsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Anden bev.
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.18.	Øget vejvedligehold i stat og kommuner	Anlægsbev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.41.	Batteritog	Reservationsbev.
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.
§ 28.11.60.	Indskud i PostNord	Anden bev.
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Anden bev.
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Anden bev.
§ 28.11.67.	Udgifter og indtægter i forbindelse med statslige selskaber	Anden bev.
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.79.	Reserver og budgetregulering	Anden bev.
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.
§ 28.52.02.	Nattog	Reservationsbev.
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 28.52.06.	Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Anden bev.
§ 28.52.07.	Øresundstogtrafikken	Anden bev.
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Reservationsbev.
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Reservationsbev.
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Reservationsbev.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservations-bev.
§ 28.63.20.	Togfonden DK	Anlægsbev.
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Anden bev.
§ 37.63.01.	Renter af særlige mellemværender	Anden bev.

**Påtegning:**

Det tilkendegives hermed,

1. at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
2. 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
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af det finansielle regnskab.


København den 11. marts 2024



---

Thomas Jørgensen  
Afdelingschef

København den 11. marts 2024



---

Jacob Heinsen  
Departementschef

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af departementet

Transportministeriets mission er at sikre mobilitet, anlæg og byggeri, der skaber værdi for det danske samfund.

Transportministeriet skal skabe grundlaget for og sikre gennemførelsen af transportministerens, regeringens og Folketingets transportpolitik.

Bygninger, veje og jernbaner er alle elementer, der danner rammen om danskernes hverdag og mobilitet.

Høj mobilitet og god infrastruktur er en forudsætning for et velfungerende moderne samfund, hvor der skabes vækst og arbejdspladser.

Gode og konkurrencedygtige lokale løsninger til de offentlige arbejdspladser er også en forudsætning for vækst i et velfungerende moderne samfund.

Mobilitet er nødvendigt for et funktionsdygtigt arbejdsmarked og et konkurrencedygtigt erhvervslev. Det skal være let for borgerne at komme på arbejde og kombinere arbejds- og fritidsliv, ligesom virksomhederne let skal kunne transportere deres varer.

Samfundets grønne omstilling forandrer transportsektoren massivt. Fundamentet i denne forandring er et teknologiskift for både transportmidler og de anvendte brændstoffer.

Med høje ambitioner, skal transportsektoren bidrage til samfundets grønne omstilling, så klimamålsætningerne kan blive indfriet. Omstillingen vil kræve nye vaner og tænkemåder af både borgere og virksomheder.

Transportministeriet skal sikre mobilitet, anlæg og byggeri, der skaber værdi. Transportministeriet skal forene målet om høj mobilitet med målene om en effektiv transportsektor, en sikker trafikafvikling, en grøn omstilling og velfungerende offentlige arbejdspladser.

Departementets rolle i realiseringen af denne mission er, i samarbejde med institutionerne, at bistå ministeren med rådgivning og analyser samt en overordnet styring af ministerområdet, så regeringens politik på transportområdet kan føres ud i livet. Departementet er således ministerens sekretariat til at understøtte denne opgave.

Departementet ledes af departementschefen sammen med fire afdelingschefer, som tilsammen udgør direktionen. Herudover består departementet af et ministersekretariat, et pressesekretariat, et center for økonomi, HR og koncernstyring samt ni fagspecifikke kontorer.

## Opgaver

Departementet har i 2023 løst opgaver, som kan inddeles i følgende kategorier:

- Opgaver i relation til transportpolitik
- Tilsyn med statslige selskaber
- Internationalt arbejde
- Udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik.

Opgaver i relation til transportpolitik omfatter udvikling, formulering og gennemførelse af regeringens transportpolitik. Herudover indgår opgaver vedrørende behandling af folketingsspørgsmål og den overordnede politiske og faglige ledelse i forhold til de underliggende styrelser. Endelig indgår opgaver vedrørende ekspedition af henvendelser fra borgere, virksomheder og andre myndigheder, der vedrører transport politiske spørgsmål.

Tilsyn med statslige selskaber omfatter ministeriets overordnede ejerskabsrolle over for en række selskaber. Tilsynsopgaver omfatter blandt andet et tilsyn med selskabernes økonomisk udvikling, køb og salg af virksomheder og behandling af konkurrenceretlige spørgsmål.

Internationalt arbejde omfatter varetagelse og koordinering af Danmarks deltagelse i det internationale transportpolitiske arbejde, navnlig i EU.

Udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik omfatter opgaver om udbud, kontraktindgåelse og kontraktopfølgning for den statslige togtrafik og færgedrift mellem landsdelene.

Det finansielle regnskab aflægges for de hovedkonti, som departementet er ansvarlig for, jf. nedenstående oversigt.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
<b>Omkostningsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
<b>Udgiftsbaserede hovedkonti</b>		
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Anden bev.
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.18.	Øget vejvedligehold i stat og kommuner	Anlægsbev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.41.	Batteritog	Reservationsbev.
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.
§ 28.11.60.	Indskud i PostNord	Anden bev.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Anden bev.
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Anden bev.
§ 28.11.67.	Udgifter og indtægter i forbindelse med statslige selskaber	Anden bev.
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.79.	Reserver og budgetregulering	Anden bev.
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.
§ 28.52.02.	Nattog	Reservationsbev.
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 28.52.06.	Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Anden bev.
§ 28.52.07.	Øresundstogtrafikken	Anden bev.
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Reservationsbev.
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Reservationsbev.
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.63.20.	Togfonden DK	Anlægsbev.
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Anden bev.
§ 37.63.01.	Renter af særlige mellemværender	Anden bev.

## 2.2. Ledelsesberetning

### 2.2.1. Årets faglige resultater

I 2023 fortsatte den gode udvikling med fremtidssikret og grøn transport i Danmark.

På det grønne område har salget af elbiler samt opsætningen af ladestandere taget fart og der er skabt ro om togkørslen i Danmark de næste 10 år med en ny DSB-kontrakt. Aftrykket fra infrastrukturplanen 2035 har også været stort, hvor planens mange projekter tager form, blandt andet er der truffet afgørelse om den fulde motorvej til Kalundborg og Ny Ellebjerg-Station har skiftet navn til København Syd.

Folketinget har i 2023 vedtaget tolv nye love på ministeriets område som spænder bredt mellem en ændring af dansk normtid, så Danmark nu officielt følger den koordinerede universaltid; UTC, en lovændring vedrørende taxikørsel på danske øer, der giver mere fleksibilitet omkring taxakørsel på de mindre øer i Danmark og en ændring af arealanvendelsen i Københavns Lufthavn så lufthavnen nu mere fleksibelt kan tilpasse arealanvendelsen i takt med udviklingen.

Der er i 2023 indgået flere politiske aftaler på ministerområdet.

En om rammerne for den fremtidige indretning af postsektoren fra 1. januar 2024. Aftalen betyder, at der ikke længere udpeges en befordringspligtig operatør, da markedet selv leverer landsdækkende postbetjening af pakker, breve, dagblade, magasinpost mv. Der er dog fortsat enkelte

områder hvor staten fortsat vil sikre postbetjening. Det gælder omdeling til mindre ø-samfund, omdeling af gratis blindepost og udlandspost. Da staten fortsat vil være forpligtet til at sikre landsdækkende posttjenester til borgere og virksomheder, er der i aftalen indeholdt et sikkerhedsnet, hvis markedet ikke leverer. Desuden er der fastlagt nye skærpede krav til opfølgningen på udviklingen på postmarkedet.

En anden om styrket indsats mod sms-syn, der har til formål at styrke kontrollen med periodesyn af køretøjer ved blandt andet krav om fotodokumentation for, at køretøjet fysisk har været fremstillet i synshal.

### *Projekter fra Infrastrukturplan 2035*

Bedre trafiksikkerhed er en prioritet i Infrastrukturplan 2035, hvor der er afsat 700 millioner kroner i perioden 2023-2025. Indsatsen fordeles på tre overordnede områder: Statsvejnettet (i 2024 og 2025), medfinansiering af projekter på det kommunale vejnet (2023) samt adfærdsregulerende tiltag (i 2023, 2024 og 2025). I 2023 er 48,7 millioner gået til indsatsen vedrørende det kommunale vejnet, og af de adfærdsregulerende tiltag, er der i 2023 truffet afgørelse om medfinansiering af tre konkrete projekter om hjertezoner ved skoler, hvor unødvendig kørsel omkring skolernes mødetid begrænses.

Puljen til bedre busfremkommelighed er også blevet fordelt, hvor 37 mio. kr. er fordelt mellem 13 ansøgere til projekter, som skal gøre det nemmere at få busser hurtigere frem.

Foruden bekæmpelse af vejstøj og forbedringer af statsvejnettet er der i 2023 afsluttet flere forundersøgelser knyttet til Infrastrukturplan 2035. Blandt andet vedrørende mulighederne for en udbygning af E45 ved Vejlefordbroen. Der er endvidere igangsat miljøkonsekvensvurdering af flere projekter, blandt andet vedrørende udvidelsen af ti kilometer motortrafikvej nord for Herning til motorvej samt en opgradering af rute 9 på Tåsinge.

Der er truffet afgørelse om Kalundborgmotorvej mellem Knabstrup og Kalundborg, hvor forskellige muligheder for udformningen af motorvejen har været drøftet i forligskredsen. Det er her blevet besluttet, at der skal laves motorvej på den fulde strækning. Arbejdet skal efter planen begynde i 2024, og den nye vej skal være klar til brug i 2028.

Den 10. december 2023 skiftede Ny Ellebjerg Station officielt navn til København Syd. København Syd station udvikles til at blive et nyt regionalt trafikknudepunkt i hovedstaden. Selve navneskiftet er sket med midler fra Infrastrukturplan 2035.

### *DSB og baneprojekter*

I 2023 blev indgået en ny 10-årig aftale med DSB om den fortsatte kørsel af InterCity, dele af regionaltogsnetværket i Danmark og S-togtrafikken i og omkring København. Med aftalen er der skabt ro til DSB midt i en omfattende udskiftning af dieseltog med el-tog. Kontrakten bliver den sidste af sin slags da EU-lovgivning tilsiger, at togtrafikken skal udbydes.

Foruden indgåelsen af kontrakten med DSB, er der i 2023 færdiggjort flere baneprojekter, opdaterede digitale signalsystemer og en ny station er åbnet for togdrift.

- Baneprojekterne vedrører sporfornyelser mellem Fredericia og Vejle samt Nyborg og Odense.



- Signalsystemerne er opdateret i store dele af landet, hvor de gamle analoge signalsystemer opdateres til digitale. Systemet er i 2023 blevet taget i brug på strækningen Vigerslev og Ringsted, og er udrullet på strækningerne: Holsetebro-Vejle, Herning-Skanderborg, Mogenstrup-Nykøbing Falster samt Esbjerg-Skjern-Herning-Holsetebro. Systemet forventes taget i brug i hele Danmark frem mod 2030, og vil gøre Danmark til det første land i Europa, som udruller digitale signalsystemer i hele landet.
- Ved Favrholt syd for Hillerød, er en ny station åbnet for togdrift d. 10. december. Stationen binder med sin lokation S-banen og lokaltogsnetværket i Nordsjælland endnu bedre sammen.

### *Grønne initiativer*

Salget af elbiler vokser hurtigt. I 2023 var mere end hver tredje nyregistrerede bil en elbil. Udrulningen af ladestander til elbilerne er tilsvarende i hastig udvikling. Ved udgangen af 2023 var der mere end 17.000 offentligt tilgængelige ladepunkter i Danmark. Det svarer til ca. 11,5 elbiler pr. offentligt tilgængelig ladestander. At det skulle være lige så let at køre elbil, som benzin eller diesel er en prioritet for partierne bag Infrastrukturaftalen 2035, hvori der blev afsat 500 millioner kr. til at skubbe på udviklingen frem mod 2026. Det er forventningen, at bilister, der skal lade i årets travleste time, ikke vil skulle vente mere end 2 minutter på at kunne komme til at oplade med den planlagte udrulning af ladeinfrastrukturen.

Infrastrukturplan 2035 indeholder en række grønne puljer. I 2023 blev der givet midler fra både "Pulje til grønne busser og grøn flextrafik" og "Pulje til fremme af el-delebiler". Fra "Pulje til grønne busser og grøn flextrafik" blev der givet midler for i alt ca. 52 millioner kroner til blandt andet projekter vedrørende elbusser i Lemvig, nulemissionsbusser i Holbæk og en grønnere busdrift på Bornholm. Fra "Pulje til fremme af el-delebiler" blev der givet tilsagn for 8,3 mio. kr.

Desuden blev der i 2023 sat fokus på ministerområdets samlede klimaaftryk fra indkøb, blandt andet ved "Charter for Godt og Grønt Indkøb". Det klimaaftryk, der produceres af ministeriets indkøb, søges løbende nedbragt.

### *Statens bygninger*

I 2023 afsluttede og overdrog Transportministeriet via Bygningsstyrelsen, otte byggerier til kunder. Styrelsen har mere end 33 igangværende byggeprojekter med en samlet volumen på omkring 3,6 mia. kr. Projekterne er fordelt mellem nybyggerier, renovering af laboratorier samt større og mindre moderniseringsprojekter.

Bygningsstyrelsen har også i 2023 købt to grunde i Aalborg med henblik på at undersøge perspektiverne i at opføre et statsligt kontorknudepunkt i Aalborg. Etableringen af kontorknudepunkter er et redskab for at sænke energiforbruget og omkostningsniveauet i statens lokaleforbrug, hvilket følger Regeringens 2030-plan om effektive bygninger.

### *Vej, vogn og privatbilisme*

I det forgangne år blev forsøg med roadpricing skudt i gang. I forsøget deltager 2.200 bilister. Formålet med forsøget er at undersøge, om vejafgifter kan hjælpe med at få danskerne til at køre mindre og på andre tidspunkter, særligt omkring de store byer, og dermed bidrage til mindre trængsel og bedre miljø og klima. Forsøget forventes afsluttet i første halvår af 2025.

Folketinget godkendte lovforslag om forsøg med dobbeltrailervogntog, hvorfor det ved årsskiftet 2023/24 blev muligt at køre med de ekstra lange vogntog, de såkaldte dobbeltrailere. Når lastbilerne bliver større, og dermed kan fragte mere, giver det både en gevinst for klimaet og bidrager til at løse trængselsproblematikker.

På kørekortsområdet blev 2023 afsluttet med en ny aftale mellem Transportministeren og kørerlærerforeningerne, som gør køreprøverne mere trygge ved blandt andet at sætte den sagkyndige på bagsædet og kørelæren som guide på forsædet. Aftalen forventes endvidere at give mindre ventetid på køreprøver.

### 2.2.2. Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2022 til 2024.

**Tabel 1 | Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal**

Hovedtal (mio.kr.)	2022	2023	2024
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter*	153,2	144,9	148,2
Ordinære driftsomkostninger	150,0	151,2	154,7
Resultat af ordinær drift	3,2	-6,3	-6,5
Resultat før finansielle poster	0,8	-8,1	-6,5
Årets resultat	0,9	-8,2	-6,5
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	0,3	0,2	0,0
Omsætningsaktiver	3,7	4,1	3,9
Egenkapital	55,8	32,8	26,3
Langfristet gæld	0,2	0,3	0,0
Kortfristet gæld	10,4	19,6	15,0
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	9,3	2,8	0,9
Bevillingsandel i procent	100,0	100,0	100,0
<b>Udvalgte KPI</b>			
Overskudsgrad i procent	0,6	-5,7	-4,4
Soliditetsgrad i procent	82,4	60,7	43,2
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	160,8	151,3	155,0
Årsværkspris (1.000 kr.)	640,7	670,3	676,5

\* Ordinære driftsindtægter i 2024 er den forventede finanslovsbevilling i 2024 inklusiv forventet tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. vedrørende bevillingsflyt fra § 28.11.71. Generelle analyser til finansiering af Ekspertudvalget for Kollektiv mobilitet. Udgifter i 2024 er på baggrund af Grundbudget for 2024

Departementets ordinære driftsindtægter var i 2022 højere end 2023 og 2024. Dette skyldes primært at Transportministeriet modtog Ligestillingsområdet ved ressortændring i februar 2022. Ligestillingsområdet blev ressortoverdraget til Digitaliserings- og Ligestillingsministeriet ved ressortændring i december 2022, hvorfor driftsindtægterne i 2023 faldt tilbage til et almindeligt niveau. I 2024 stiger driftsindtægterne igen, primært som følge af pris- og lønopregning.

Departementets ordinære driftsomkostninger er stigende år til år. I grundbudgettet for 2024 er omkostningsniveauet opjusteret med 3,5 mio. kr. i forhold til årets resultat i 2023. Opjusteringen skyldes, at driftsomkostninger er stigende grundet den stigende inflation i samfundet og ændringer i departementets aktivitetsniveau.

I 2023 er årets resultat et merforbrug i forhold til bevilling på 8,2 mio. kr. Merforbruget skyldes primært overgang til Statens IT og analyser i forbindelse med udarbejdelsen af ny indretning af postsektoren.

Herudover har departementet haft mange udgifter til Kammeradvokaten som følge af retssager anlagt mod selskaber under departementets opgaveportefølje.

#### *Udnyttelse af låneramme*

Udnyttelsen af lånerammen er faldende fra 2022 til 2023. Udnyttelsesgraden ultimo 2023 er 2,8 % (fra 9,3 % i 2022). Faldet i udnyttelsen af lånerammen skyldes dels, at departementet i 2022 flyttede 5,0 mio. kr. låneramme til Færdselsstyrelsen, dels at departementet i 2023 færdigafskrev et tidligere indkøbt modul til departementets ESDH-system F2.

Der er på nuværende tidspunkt ikke forventet yderligere investeringer i 2024 der vil trække på lånerammen. Det er derfor forventningen, at udnyttelsesgraden ultimo 2024 falder.

#### *Bevillingsandel*

Departementet er bevillingsfinansieret. Den økonomiske planlægning foregår inden for disse rammer.

#### *Overskudsgrad*

Overskudsgraden i 2022 er 0,6 %. Departementet har i 2023 en overskudsgrad på - 5,7 %. Overskudsgraden for 2024 forventes at være på -4,4 % som følge af et budgetteret underskud på 6,5 mio. kr.

#### *Soliditetsgrad*

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været faldende fra 2022 til 2023.

Ultimo 2023 var departementets soliditetsgrad 60,7 %. Faldet skyldes primært, at departementets samlede forpligtelser (passiver) er faldet fra 2022 til 2023.

I 2024 forventes solidaritetsgraden at falde yderligere til 43,2 %. På trods af faldet i departementets egenkapital, udgør den fortsat en stor andel af de samlede passiver, hvorfor departementets økonomi er robust.

#### *Årsværkspris*

Årsværksprisen er steget fra 2022 til 2023. Udsvingene i årsværksprisen mellem årene skyldes primært løbende procentreguleringer aftalt ved overenskomstforhandlinger, reguleringer i departementets forpligtelser til feriepenge og merarbejde samt ændringer i bemandingssammensætningen som følge af almindelig løbende personaleomsætning.

Årsværksprisen i 2024 forventes at udgøre 676.529 kr., hvilket er en marginal stigning fra 2023-niveau og skyldes dels de løbende procentreguleringer aftalt ved overenskomstforhandlinger samt kompenserende løntillæg på 0,45 % af årslønnen som følge af afskaffelsen af Store Bededag som helligdag

### 2.2.3. Departementets samlede aktiviteter

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

**Tabel 2 - Virksomhedens hovedkonti**

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2023	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	144,9	153,2	-29,9
	Indtægter	0,0	-0,1	0,0
Administrerede ordninger	Udgifter	633,3	752,5	-200,4
	Indtægter	-1.326,6	-1.322,5	0,0
Trafikkontrakter	Udgifter	4.603,9	4.628,7	-83,3
	Indtægter	-77,7	-77,7	0,0
Anlæg	Udgifter	-402,0	0,0	-884,5
	Indtægter	-362,5	0,0	0,0

Oplysninger om de enkelte hovedkonti fremgår af afsnit 3.7 Bevillingsregnskabet.

## 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Departementets ressourcer fordelt på de opgaver som er optaget på Finansloven for 2023, fremgår af tabel 3.

**Tabel 3 - Sammenfatning af økonomi for departementets opgaver**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling*	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration	67,2	0,1	72,1	-4,9
Opgaver i relation til transportpolitik	56,8	0,0	58,2	-1,4
Tilsyn med selskaber	5,2	0,0	5,2	0,0
Internationalt arbejde	10,5	0,0	12,1	-1,6
Udbud og kontrakter	5,2	0,0	5,6	-0,4
<b>I alt</b>	<b>144,9</b>	<b>0,1</b>	<b>153,2</b>	<b>-8,2</b>

\* Fordelingen er beregnet. Den er foretaget på baggrund af Finansloven og TB for 2023, samt Økonomistyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

Departementets faktiske forbrug fordelt på opgaver viser, at merforbruget i 2023 på 8,2 mio. kr. fordeler sig på flere af opgaverne, dog procentuelt mest til generel ledelse og administration. Forskellen kan tilskrives at merforbruget i 2023 primært vedrører udgifter til dobbelt IT-drift i 2023.

## 2.5. Forventninger til det kommende år

2024 byder blandt andet på fortsat arbejde med at sikre den grønne omstilling på transportområdet, forberedelser til Danmarks EU-formandskab i 2025, det fortsatte arbejde med Infrastrukturplan 2035 og præsentation af rapporterne fra ekspertudvalg for kollektiv mobilitet.

### Grønne initiativer

Arbejdet med den grønne omstilling af transportområdet fortsætter i 2024. Ud over arbejdet med den fortsatte udmøntning af puljerne afsat i 2021 vil fokusområderne i 2024 være:

- Grøn omstilling af henholdsvis lette og tunge køretøjer, herunder særligt effektivisering og grøn omstilling af tung vejtransport og fortsætte udrulningen af offentligt tilgængelige ladepunkter i hele landet.
- Fortsættelse af forsøget med roadpricing.
- På luftfartsområdet arbejdes der med grøn luftfart for alle, hvor der fra 2025 skal udbydes en 100 pct. grøn indenrigsrute i Danmark og med regeringsudspil om en passagerafgift på flyvninger.
- Videre arbejde med grønt kontorknudepunkt på 31.000 m<sup>2</sup>, der kan huse cirka 16.000 medarbejdere i Odense. Bygningens bærende konstruktioner opføres i træ, og det forventes at stå færdigt i 2025.
- Videre arbejde med at udvikle den Grønne Mobilitetsmodel.

#### *Forberedelse til det danske EU-formandskab i 2025*

Transportministeriet intensiverer i 2024 arbejdet med forberedelse af det danske formandskab for Rådet i 2. halvår af 2025. Ministeriet skal blandt andet lede arbejdet i flere rådsarbejdsgrupper på transportområdet med det klare formål - i samarbejde med Europa-Parlamentet og Kommissionen - at opnå resultater i form af ny EU-lovgivning. Formandskabet indebærer, at danske interesser træder lidt i baggrunden til fordel for de interesser, som medlemsstaterne (Rådet) har som et hele. Under formandskabet vil ministeriet således skulle fungere som "honest broker".

For at bidrage til at sikre tidlig dansk interessevaretagelse, inden formandskabet løber af stablen, og med henblik på at tilrettelægge formandskabsarbejdet, oprettes der pr. 1. marts 2024 et nyt Internationalt Center i departementet med et nyt Formandsskabskontor. Samtidig hermed øges mødefrekvensen i Bruxelles for at opbygge dybdegående kendskab til de verserende lovgivningssager, forståelse for EU-processer og gode relationer til de forskellige aktører.

#### *Infrastrukturplan 2035*

I 2024 fortsætter arbejdet med en lang række projekter og analyser i forbindelse med infrastrukturplan 2035, blandt andet vedrørende den fortsatte udvikling af København Syd som trafikalt knudepunkt, Københavns Lufthavns Station samt støjbekæmpelsen af trafikstøj.

På vejområdet forventes i 2024 igangsat flere projekter, blandt andet udvidelsen af Øresundsmotorvejen, som skal modvirke de trængselsproblemer, der opleves på strækningen ved myldretid i dag samt opgradering af rute 11 mellem Korsbro og Varde, hvor vejen ønskes opgraderet fra smal tosporet landevej uden cykelsti til en 2+1 vej med cykelsti.

Endvidere fortsættes arbejdet med en 3. Limfjordsforbindelse over Egholm, der skal hjælpe med at aflaste de eksisterende Limfjordsforbindelser i Aalborg og binde regionen sammen på tværs. Den offentlige høring af projektet afsluttes i starten af 2024 og herefter fremsættes forslag til Folketinget til "lov om anlæg af en 3. Limfjordsforbindelse". Efter planen vil der umiddelbart efter igangsættes detailprojektering af projektet.

### *De danske havne*

Regeringen har nedsat et havnepartnerskab, og det fremgår af regeringsgrundlaget, at der skal udarbejdes en "Strategi for danske havne, der giver grundlag for at tilvejebringe kommercielle investeringer." Der vil i de kommende år blive arbejdet videre med denne strategi, blandt andet på baggrund af anbefalinger fra partnerskabet for havne med en bred kreds af aktører på tværs af sektorer, som kortlægger omstillingsbehovet for danske erhvervshavne.

Foruden strategien arbejdes der løbende på at videreudvikle mulighederne for at omlægge færgetransporten til grønne elfærger.

### *Baneprojekter*

I Aftalen om Infrastrukturplan 2035 blev det besluttet, at hele den statslige togtrafik skal være CO<sub>2</sub>-neutral. Det opnås ved at indføre elektrisk togdrift under køreledninger på hovednettet, mens resterende statslige strækninger elektrificeres gennem batteritogsdrift. I 2024 leveres Danmarks første batteritog til Midtjyske Jernbaner, som forventes at blive sat i drift på strækningen Holstebro-Skjern og på Lemvigbanen i løbet af 2025. Elektrificeringen med køreledninger mellem Roskilde og Holbæk forventes at blive færdiggjort i 2024, så der kan indsættes elektriske tog på strækningen. Til at understøtte den elektriske togdrift udrulles nyt signalsystem i hele landet inden udgangen af dette årti.

Elektrificeringen af jernbanen og udrulningen af digitale signalsystemer udgør et teknologisk løft af jernbanen som udover gevinster for miljøet forventes at kunne give flere tog til tiden, bedre trafikinformation og mulighed for flere tog på skinnerne.

Foruden selve jernbanenet, igangsættes anlægsarbejderne i forbindelse med ombygning af Aarhus Hovedbanegård i 2024. Ombygningen forventes at stå klar ved udgangen af 2026 med en renovering af Bruuns Bro, perronforlængelser, hastighedsopgraderinger og sporfornyelser af hovedbanegården.

2024 bliver også året, hvor den Københavnske metro udvides metrolinje 4 (M4), med fem nye stationer Havneholmen, Enghave Brygge, Sluseholmen, Mozarts Plads og København Syd. De nye stationer binder det nye trafikknudepunkt omkring København Syd sammen med området omkring Sydhavnen og det resterende København.

Der vil endvidere i departementet i 2024 blive arbejdet videre med analyser af jernbanesektoren frem imod at Togtrafikken i Danmark skal i udbud i 2033, samt arbejdet med automatisering af S-togsdriften.

### *Fremtidens kollektive mobilitet*

I 2023 blev nedsat et ekspertudvalg, som skal afdække mobilitetsbehov og løsninger i både yderområder og i større byer. Ekspertudvalget skal blandt andet give anbefalinger til takststrukturer, der understøtter brugen af kollektiv transport samt anbefalinger til en hensigtsmæssig organisering af den lokale kollektive transportsektor.

I 2024 forventes ekspertudvalgets første delrapporter om mobilitetsløsninger, økonomi og takster at blive præsenteret. Ved udgangen af 2024 forventes den samlede rapport inklusive anbefalinger til nye strukturer for lokal kollektiv transport i Danmark at blive udgivet.

Departementets økonomi for det kommende år er præsenteret i tabel 5.

**Tabel 5 - forventninger til kommende år**

(mio.kr.)	R 2023	B 2024
Bevilling og øvrige indtægter*	145,0	148,2
Udgifter	153,2	154,7
<b>Resultat</b>	<b>-8,2</b>	<b>-6,5</b>

\* Bevilling i 2024 er den forventede finanslovsbevilling i 2023 inklusiv forventet tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. vedrørende et bevillingsflyt fra § 28.11.71. Generelle analyser til dækning af udgifter til Ekspertudvalget om Kollektiv mobilitet. Udgifter i 2023 er på baggrund af et foreløbigt grundbudget for 2023.

I 2024 budgetteres der i øjeblikket med et underskud på 6,5 mio. kr., underskuddet kan dækkes af departementets opsparede midler.

## 3. Regnskab

### 3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2023 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Økonomistyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2023 ikke ændret regnskabspraksis ud over ændringer som følge af generelle nye regler i staten.

I departementets balance er alle aktiver på mere end 50.000 kr. medtaget. Disse afskrives lineært. Departementet har ingen frivillig bunker. Tilgodehavender er indregnet med det nominelle beløb.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt. Hensatte forpligtelser indregnes som følge af en retlig eller faktisk begivenhed indtruffet før eller på balancedagen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen skal indfries. Kortfristede gældsforpligtelser omfatter blandt andet departementets skyldige feriepengeforpligtelser og værdiansættes til nettorealiseringsværdi.

Der er taget særlig aktivt stilling til periodiseringer i forhold til at sikre, at registreringerne af væsentlige regnskabsposter belaster det korrekte regnskabsår, og alle omkostninger over 50.000 kr. periodiseres i forbindelse med årsafslutningen. På det udgiftsbaserede område foretages en vurdering i forhold til væsentlighed, idet bevillingernes størrelse varierer. Som udgangspunkt arbejdes med en grænse på 1 mio. kr. Statens værdipapirer er i 2023 reguleret efter den indre værdis metode som følge af Regnskabsbekendtgørelse 116 af 19. februar 2018.

Departementet afviger fra Økonomistyrelsens definition af generelle fællesomkostninger for så vidt angår en enkelt chef ansat i lønramme 38, idet chefen alene løser faglige opgaver og ikke indgår som en del af direktionen i Transportministeriets departement.



## 3.2. Resultatopgørelsen

Som det fremgår af resultatopgørelsen nedenfor, har departementet et merforbrug på 8,2 mio. kr. i regnskabet for 2023.

**Tablet 6 - Departementets resultatopgørelse**

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2022	R 2023	B 2024
		Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.
	Bevilling*	-153,2	-144,9	-148,2
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-153,2</b>	<b>-144,9</b>	<b>-148,2</b>
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	9,0	8,9	9,1
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>9,0</b>	<b>8,9</b>	<b>9,1</b>
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	93,8	89,6	92,3
	Pension	15,1	14,3	14,4
	Lønrefusion	-4,6	-2,6	-1,3
	Andre personaleomkostninger	-1,3	0,0	-0,5
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>103,0</b>	<b>101,4</b>	<b>104,9</b>
	Af- og nedskrivninger	0,0	0,1	0,1
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	3,7	5,5	8,2
	Andre ordinære driftsomkostninger	34,2	35,3	29,5
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>150,0</b>	<b>151,2</b>	<b>151,7</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-3,2</b>	<b>6,3</b>	<b>3,5</b>
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,1	-0,1	0,0
	Andre driftsomkostninger	2,5	1,9	3,0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-0,8</b>	<b>8,1</b>	<b>6,5</b>
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,0	0,1	0,0
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-0,9</b>	<b>8,2</b>	<b>6,5</b>
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	0,0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-0,9</b>	<b>8,2</b>	<b>6,5</b>

Anmærkning: Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabellen.

\* Bevilling i 2024 er den forventede finanslovsbevilling i 2024 inklusiv forventet tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. vedrørende bevillingsflyt fra § 28.11.71. Generelle analyser til finansiering af udgifter i forbindelse med Ekspertudvalget for Kollektiv mobilitet.

Udgifter i 2024 er på baggrund af grundbudget for 2024.

## Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2023 modtog bevillinger for 144,9 mio. kr. Sammenlignet med 2022 er dette et fald på 8,3 mio. kr. Bevillingsudviklingen skyldes primært ressortændringen i december 2022, hvor Ligestillingsområdet blev videregivet til Digitaliserings- og Ligestillingsministeriet.

### *Omkostningsudvikling - generelt*

Omkostningsniveauet i 2023 var overordnet en smule højere end niveauet i 2022. Samlet set er omkostningerne steget med 1,2 mio. kr. Departementets personaleomkostninger er faldet med 2,6 mio. kr. De interne køb af varer og tjenesteydelser og andre ordinære driftsomkostninger er steget med 2,9 mio. kr.

Det højere omkostningsniveau i 2023 skyldes hovedsageligt at Transportministeriets departement i 2023 overgik fra egen IT-drift til Statens IT., hvilket har givet flere udgifter vedrørende interne statslige køb af varer og tjenesteydelser. Herudover rammes departement generelt af prisudvikling på departementets driftsomkostninger.

Grundbudgettet for 2024 tager udgangspunkt i personalesammensætningen ultimo 2023.

### *Forbrugsomkostninger*

Forbrugsomkostningerne er faldet med 0,1 mio. kr. fra 2022 til 2023. Huslejeomkostningen i 2023 er faldet som følge af opsigelse af mindre dele af Transportministeriets lejemål.

### *Løn og personaleomkostninger*

Personaleomkostningerne er faldet fra 2022 til 2023. Faldet skyldes, at personalegruppen blev mindre i forbindelse med ressortoverdragelsen af ligestillingsområdet i december 2022. Udgiftsniveauet er dog ikke faldet tilsvarende overdragelsen af bevilling vedrørende Ligestillingsområdet fra Transportministeriet til Digitaliserings- og Ligestillingsministeriet.

I grundbudgettet for 2023 var der budgetteret med et mindre fald i de forventede personaleomkostninger, som følge af ressortændringen af december 2022, hvor ligestillingsområdet overdrages til Ministeriet for Digitalisering og Ligestilling.

### *Internt køb af varer og tjenesteydelser*

Internt statslige køb af varer og tjenesteydelser er i 2023 steget med 1,8 mio. kr. i forhold til 2022-niveau. Udgiftsniveauet afspejler at departementet i april 2023 overgik fra egen IT-drift til IT-drift via Statens IT.

I en periode i 2023 havde departementet dobbelt IT-drift, hvor departementet i 2024 er overgået helt til IT-drift via Statens IT.

### *Andre ordinære driftsomkostninger*

Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 1,1 mio. kr. fra 2022 til 2023. Stigningen skyldes at departementet rammes generelt af prisudvikling på departementets driftsomkostninger.

*Investeringsafledte driftsomkostninger*

Afskrivningerne i 2023 ligger på niveau med 2022. Der forventes ikke foretaget nogen nye investeringer i 2024.

*Andre driftsindtægter*

Der var andre driftsindtægter for 0,1 mio. kr. i 2023, som kan henføres til indtægt vedrørende en vundet retssag i 2023.

*Andre driftsomkostninger*

Der ses et fald af andre driftsomkostninger på 0,6 mio. kr. fra 2022 til 2023. Faldet skyldes, at der i 2023 blev opkrævet en overheadbetaling fra Beskæftigelsesministeriet vedrørende Ligestillingsafdelingen, som ikke blev opkrævet i 2023.

*Finansielle poster*

Departementet har i 2023 haft finansielle omkostninger på 0,1 mio. kr., der primært vedrører kursdifferencer.

*Ekstraordinære indtægter og udgifter*

Der var i 2023 ingen ekstraordinære indtægter eller udgifter.

**Tabel 7 - Departementets resultatdisponering**

Resultatdisponering (mio. kr.)	R 2023
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-8,2

Departementets regnskab i 2023 gav et underskud på 8,2 mio. kr. Det akkumulerede overførte overskud er således sænket med 8,2 mio. kr. i 2023.

**Tilbageførte hensættelse og periodiseringsposter**

Ud over de gennemførte reguleringer, jf. note 5 til balancen, er der ikke tilbageført nogen hensættelser eller reguleret periodiseringsposter som følge af ændret skøn.

### 3.3. Balancen

Departementets balancesum udgør i 2023 54,0 mio. kr. På aktivsiden betyder forskydning i de likvide beholdning, at de samlede likvide beholdninger er faldet med 13,9 mio. kr., mens departementets tilgodehavender stiger med 0,5 mio. kr. På passivsiden er den kortfristede gæld øget med 9,2 mio. kr. Egenkapitalen er faldet med 23,0 mio. kr. i forhold til 2022, hvilket skyldes ressortdeling, hvor Ligestillingsafdelingen overgik til Ministeriet for Digitalisering og Ligestilling samt underskuddet på departementets drift i 2023. Gamle hensættelser er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1 note 5 og 7.

**Tabel 8 | Balancen**

Note	AKTIVER	2022	2023	Note	PASSIVER	2022	2023
	Mio.kr.				Mio.kr.		
	Immaterielle anlægsaktiver				<b>Egenkapital</b>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Reguleret egenkapital	-3,1	-2,9
	Erhvervede koncessioner mv.	0,2	0,1		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekt u. udførelse	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>1</b>	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1		Overført overskud	-52,7	-29,9
	Infrastruktur	0,0	0,0		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-55,8</b>	<b>-32,8</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	<b>5</b>	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,4</b>
	Transportmateriel	0,0	0,0		Langfristet gældsposter		
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-0,2	-0,3
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	3,1	2,9		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,3</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,1</b>	<b>2,9</b>		Kortfristet gældsposter		
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,5</b>	<b>3,1</b>	<b>7</b>	Leverandører af varer og tjenesteydelser.	-1,0	-10,1
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Anden kortfristet gæld	-2,0	-2,5
	Varebeholdninger	0,0	0,0	<b>6</b>	Skyldige feriepenge	-7,0	-6,6
<b>8</b>	<b>Tilgodehavender*</b>	<b>3,0</b>	<b>3,5</b>		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,6	0,6		Periodeafgræns.poster, forpligt.	-0,3	-0,3
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige indefrosne feriepenge	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-10,4</b>	<b>-19,6</b>
<b>4</b>	<b>FF5 Uforrentet konto</b>	<b>39,5</b>	<b>60,7</b>				
<b>4</b>	<b>FF7 Finansieringskontoen</b>	<b>21,0</b>	<b>-14,0</b>				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>60,6</b>	<b>46,7</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>64,2</b>	<b>50,8</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>67,7</b>	<b>54,0</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>-67,7</b>	<b>-54,0</b>

Anmærkning: Der kan forekomme afrundingsforskelle i tabellen.

\*Departementet har fastsat en væsentlighedsgrense på 50.000 kr. Der er i forlængelse heraf ikke foretaget nogen omklassificering af hverken tilgodehavende eller forpligtelser.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

**Tabel 9 – Egenkapitalforklaring**

Egenkapitalen primo (mio. kr.)	R 2022	R 2023
Reguleret egenkapital primo	-2,8	-3,1
+ Ændringer i reguleret egenkapital	-0,4	0,2
Reguleret egenkapital ultimo	-3,1	-2,9
Overført overskud primo	-38,3	-52,7
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-13,4	14,5
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	-0,9	8,2
- Bortfald	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-52,7	-29,9
Egenkapital ultimo*	-55,8	-32,8
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-55,8	-32,8

Anmærkning: Der kan forekomme afrundingsforskelle i tabellen.

Departementets egenkapital er faldet fra 2022 til 2023, som følge af ressortdeling, hvor Ligestillingsafdelingen overgik til Ministeriet for Digitalisering og Ligestilling samt underskuddet på departementets drift i 2023. Egenkapitalen er faldet fra 55,8 mio. kr. til 32,8 mio. kr. i 2023.

### 3.5. Likviditet og låneramme

#### Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2023. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2023 udgør 2,8 %, jf. tabel 10.

**Tabel 10 - Udnyttelse af låneramme**

Mio. kr.	R 2023
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,2
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	2,8

#### Likviditetsopgørelse

I henhold til den statslige likviditets- og finansieringsordning skal der mindst én gang årligt foretages en opgørelse af de likvide beholdninger, som vedrører nettoomsætningsformuen. Grundet forskydninger i departementets nettoomsætningsformue i supplementsperioden, skal der foretages regulering i 1. kvartal 2024.

Der er således, efter opgørelsen er lavet i supplementsperioden, foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5 i 2024. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4, note 4.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2023 (inkl. opsparing). Primo året var der et uudnyttet lønsumsloft på 15,6 mio. kr. Departementet har et mindreforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 2,5 mio. kr. i 2023, således der ved udgangen af 2023 resterer 18,1 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

**Tabel 11 - Opfølgning på lønsumsloft**

Hovedkonto 28.11.01 (mio. kr.)	R 2023
Lønsumsloft FL	103,2
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	103,9
Lønforbrug under lønsumsloft	101,4
<b>Difference (mindreforbrug)</b>	<b>2,5</b>
Akk. Opsparing primo	15,6
<b>Akk. Opsparing ultimo</b>	<b>18,1</b>

Anmærkning: Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabellen.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for departementets samlede aktiviteter.

**Tabel 12 | Departementets bevillingsregnskab**

**Drift**

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2023	Afvigelse	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	144,9	153,2	-8,3	-29,9
		Indtægter	0,0	-0,1	0,1	0,0
§ 28.11.01.	Departementet	Udgifter	144,9	153,2	-8,3	-29,9
		Indtægter	0,0	-0,1	0,1	0,0

## Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2023	Afvigelse	Videreførelse ultimo
<b>I alt</b>	<b>Administrerede ordninger</b>	<b>Udgifter</b>	<b>633,3</b>	<b>712,5</b>	<b>-79,2</b>	<b>-200,4</b>
		<b>Indtægter</b>	<b>-1.326,6</b>	<b>-1.322,5</b>	<b>-4,1</b>	<b>0,0</b>
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.12.	Transportforskning	Udgifter	15,7	15,7	0,0	0,0
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35.	Letbaner	Udgifter	165,8	165,8	0,0	0,0
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Udgifter	140,5	110,3	30,2	-38,1
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Udgifter	29,5	156,4	-126,9	-108,0
§ 28.11.41.	Batteritog	Udgifter	242,7	242,7	0,0	0,0
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.60.	Indskud i Postnord	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Indtægter	-1.306,3	-1.306,3	0,0	0,0
§ 28.11.67.	Udgifter og indtægter i forbindelse med statslige selskaber	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.	Generelle analyser	Udgifter	39,1	14,8	24,3	-51,0
		Indtægter	-20,3	-8,2	-12,1	0,0
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	0,0	6,8	-6,8	-3,3
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 37.63.01.	Renter af særlige mellemværender	Indtægter	0,0	-8,0	8,0	0,0

## Trafikkontrakter

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2023	Afvigelse	Videreførelse ultimo
<b>I alt</b>	<b>Trafikkontrakter</b>	<b>Udgifter</b>	<b>4.603,9</b>	<b>4.628,7</b>	<b>-24,8</b>	<b>-83,3</b>
		<b>Indtægter</b>	<b>-77,7</b>	<b>-77,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	3.598,1	3.609,0	-10,9	-8,5
§ 28.52.02.	Nattog	Udgifter	5,5	0,0	5,5	-15,6
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	189,3	207,1	-17,8	-10,6
		Indtægter	-7,1	-7,0	-0,1	0,0
§ 28.52.06.	efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.07.	Øresundstogtrafikken	Indtægter	-70,6	-70,7	0,1	0,0
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	352,3	352,3	0,0	0,0
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Udgifter	45,3	49,2	-3,9	-1,6
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	413,4	411,1	2,3	-47,1

**Puljer og reserver**

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2023	Afvigelse	Videreførelse ultimo
<b>I alt</b>	<b>Puljer og reserver</b>	Udgifter	<b>-402,0</b>	<b>40,0</b>	<b>-442,0</b>	<b>-884,5</b>
		Indtægter	<b>-362,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-362,5</b>	<b>0,0</b>
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	-402,0	0,0	-402,0	-884,5
		Indtægter	-362,5	0,0	-362,5	0,0
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Udgifter	0,0	40,0	-40,0	0,0
§ 28.11.18.	Øget vedligehold i stat og kommuner	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

Departementet aktiviteter på de enkelte regnskaber gennemgås i bilag 4.7 Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.



## 4. Bilag

### 4.1. Noter til regnskabet

#### Note 1 | Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	2,54	0,53	3,07
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2023	2,54	0,53	3,07
Akkumulerede afskrivninger	-2,28	-0,38	-2,66
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	-2,54	-0,38	-2,92
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>0,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>
Årets afskrivninger	0,00	-0,10	-0,10
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,10</b>	<b>-0,10</b>

Departementet har i 2023 ikke investeret i nye anlæg.

#### Note 2 | Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	IT udstyr	I alt
Kostpris	0,10	0,07	1,06	1,23
Primokorrek. og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	-0,07	0,00	-0,07
Kostpris pr. 31.12.2023	0,10	0,00	1,06	1,16
Akkumulerede afskrivninger	0,00	0,00	-1,06	-1,06
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	0,00	0,00	-1,06	-1,06
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>
Årets afskrivninger	0,00	0,07	0,00	0,07
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07</b>

Departementet har ikke foretaget nye investeringer i 2023.

#### Note 3 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsformuen	Difference
Ultimo 2023	60.726.509	46.705.035	14.021.475
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2023	269.152	244.152	25.000
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2023	-13.996.475	0	13.996.475

Der er i supplementsperioden foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehavender og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF5, FF4 og FF7. Fra FF7 flyttes 25.000 kr. til dækning af gæld på FF4-kontoen. Fra FF5 skal i alt overføres 14.021.475 kr. til FF7 kontoen. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2024.

#### Note 4 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2023	Beholdning ultimo
Departementets åremålsansættelser	868.701	40.750	909.451
Fratrædelseløn særlige rådgivere	440.896	8.423	449.319
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>1.309.597</b>	<b>49.173</b>	<b>1.358.770</b>

Departementets hensættelse vedrørende åremålsforpligtelser er reguleret. Derudover har departementet foretaget en regulering af hensættelsen til fratrædelseløn for departementets særlige rådgivere.

#### Note 5 | Feriepengeforpligtelsen

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2023	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	7.030.654	-386.994	6.643.660
Indefrosne feriepenge	0	0	0

Departementet har i 2023 samlet reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. -0,4 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2022. Reguleringen er foretaget med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser på baggrund af registreringer i departementets tidsregistreringssystem.

#### Note 6 | Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser 2023

mio. kr.	2022	2023
Leverandører af varer og tj. ydelser	1,0	10,0
<b>Leverandører af varer og tj. ydelser i alt</b>	<b>1,0</b>	<b>10,0</b>
Forpligtelser	0,3	0,3
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>

Departementets forpligtelser til kreditorer i 2023 er markant højere end i 2022. Posten indeholder, udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster som er realiseret i 2023, men endnu ikke afregnet med leverandøren. For så vidt angår periodiseringer, ses der en stigning i året grundet manglende rettidige faktureringer for Facility Management samt udestående udgifter i forbindelse med overgang til Statens IT.

#### Note 7 | Tilgodehavende i alt

mio. kr.	2022	2023
Almindelige debitorer	1,2	2,0
Andre kortfristede tilgodehavender	1,9	1,5
<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b>3,0</b>	<b>3,5</b>

Anmærkning: Der forekommer afrundingsdifferencer i tabellen.

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2023 3,5 mio. kr., hvilket er en smule højere end i 2022. Tilgodehavender på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefaktureringer

vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af refusioner og moms, som ultimo 2023 endnu ikke er refunderet fra Økonomistyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

## 4.6. It-omkostninger

**Tabel 23 - Departementets It-omkostninger**

<b>mio. kr.</b>	<b>R 2023</b>
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/- vedligehold/-udvikling)	2,1
Intern statsligt køb af it, herunder fra Statens IT	1,8
It-systemdrift	4,4
It- vedligehold	0,3
IT-udviklingsomkostninger ekskl. Af- og nedskrivninger	0,0
It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	0,1
<b>It-udviklingsomkostninger I alt</b>	<b>0,1</b>
Udgifter til it-varer til forbrug	0,2
<b>I alt</b>	<b>8,8</b>

Departementets samlede it-omkostninger udgør i 2023 8,8 mio. Departementet er i 2023 overgået til Statens IT og har i dele af året haft dobbelt IT-drift. Det bemærkes, at tabel 21 er udarbejdet med udgangspunkt i udgiftsregistreringerne på regnskabskonto og indkøbskategori, jævnfør beskrivelsen i ”Kravspecifikation med regnskabsrapporter til årsrapporter 2023”.

## 4.7. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

I dette afsnit angives bevillingsregnskab for udgiftsbaserede ordninger mv., som departementet afholder udgifter og indtægter på (tabel a). Endvidere angives bevillingsregnskabet for de udgiftsbaserede hovedkonti vedrørende udbud af den statslige tog- og færgetrafik (tabel b). Herefter angives bevillingsregnskab for puljer og reserver mv., som departementet er ansvarlig for (tabel c). Departementet afholder ikke udgifter på disse konti. De udmøntes på bevillingslovene og indgår i de respektive bevillinger, de overføres til på § 28. Endelig gives en oversigt over departementets hovedkonti, hvor departementets værdipapirer er registreret, og garantier er henført til (tabel d og e).





(mio. kr.)		R 2023						B 2024		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.67.17. Kompensation til Postnord ifbm. forlængelse af aftale	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.70.10. Udviklingselskabet By & Havn	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.30. Statistik og analyser	Udgifter	25,6	0,0	25,6	1,5	-1,5	24,1	24,1	11,9	36,0
§ 28.11.71.33. Grøn mobilitetsmodel	Udgifter	3,2	5,6	8,8	5,1	0,5	3,6	3,6	5,9	9,5
§ 28.11.71.34. Strategiske analyser	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.42. Odense Letbane etape 2	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.46. Analyse af færgeruter til vedvarende energi	Udgifter	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.47. Udviklingsforsøg med roadpricing for personbiler	Udgifter	0,0	20,3	20,3	8,2	12,1	12,1	0,0	0,5	0,5
	Indtægter	0,0	20,3	20,3	8,2	12,1	12,1	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.49. Grøn omstilling indenrigsfærger - rådgivning	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.51. Beslutningsgrundlag til højklasset kollektiv trafik	Udgifter	10,0	13,2	23,2	0,0	13,2	23,2	23,2	10,6	33,8
§ 28.11.71.70. Likviditetskonto	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.03.10. Statslige aktiver Bornholm	Udgifter	10,1	0,0	10,1	6,8	-6,8	3,3	3,3	0,0	3,3
§ 37.63.01.30. Renteindtægter mv. Statens Administration	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,8	-0,8	-0,8	0,0	0,0	0,0

### § 28.11.11.10 Rådet for Sikker Trafik

Kontoen finansierede tilskud til Rådet for Sikker Trafiks virksomhed. Bevilling er på finansloven for 2023 flyttet til Vejdirektoratet. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.12.10. Transportforskning**

DTU leverer myndighedsrådgivning til Transportministeriet vedrørende transportrelateret forskning, ligesom ministeriet er med til at udvikle den strategiske retning for de forskningstemaer, som DTU Transport tager op. DTU Transport leverer således et væsentligt bidrag til de transportfaglige beslutningsgrundlag, som ministeriet udarbejder. Kontoen finansierer omkostningerne til denne myndighedsrådgivning i henhold til den indgåede kontrakt med DTU. Forbruget i perioden svarer til bevillingen.

#### **§ 28.11.14.15 DSB SOV**

Kontoen vedrører Transportministeriet ejerskab af DSB SOV. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.32.30 Fælles stationsanlæg Ny Ellebjerg station**

Kontoen vedrører midler til etablering af et fælles omstigningsanlæg ved Ny Ellebjerg Station, som følge af aftalen om udmøntning af reserve til initiativer inden for kollektiv trafik. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.35.10. Ring 3 Letbane**

Kontoen vedrører statens tilskud til Hovedstadens Letbane A/S. Med Lov om letbane på Ring 3 (Lov 165 af 26. februar 2014) oprettes Ring 3 Letbane I/S, og det vedtages, at staten indskyder i alt 1.777 mio. kr. (2013-pl). I 2016 blev selskabet omdøbt til Hovedstadens Letbane I/S. Ved lov nr. 1564 af 18. december 2018 om ændring af lov om Ring 3 udtrådte staten af ejerkredsen i Hovedstadens Letbane I/S. Statens indskud i Hovedstadens Letbane A/S blev i 2019 konverteret til et tilskud. På kontoen er der i 2023 afholdt udgifter for 165,8 mio. kr.

#### **§28.11.35.20 Odense Letbane**

Kontoen vedrører statens tilskud til en letbane i Odense jf. Aftale om Finansloven for 2014 af november 2013, mellem den daværende regering (Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Radikale Venstre), Venstre og Det Konservative Folkeparti. Den 23. juni 2014 indgik staten, Odense Kommune og Region Syddanmark Principaftale for Odense Letbane, hvori der blev fastlagt en foreløbig afløbsprofil og betalingsplan. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

#### **§28.11.37.10. Aarhus Letbane etape 2**

Kontoen vedrører statens tilskud til forundersøgelse og VVM af etape 2 af Aarhus Letbane samt en undersøgelse af muligheden for at anlægge en ny terminal i Brabrand. Der har i 2023 ikke været noget forbrug på kontoen.

#### **§ 28.11.37.11. Metro til Lynetteholmen**

Kontoen vedrører statens tilskud til Metroselskabet I/S' beslutningsgrundlag herunder VVM-undersøgelse og lignende af en metro til Lynetteholm, jf. Aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 42,2 mio. kr.

#### **§ 28.11.37.30. Analyser mv. i regi af Sund og Bælt Holding A/S**

Kontoen vedrører statens tilskud til arbejdet med forberedelse af anlægsprojekter herunder analyse, forundersøgelser og VVM-undersøgelser der gennemføres af Sund & Bælt, jf. Aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 68,0 mio. kr. hvilket er et mindreforbrug på 30,3 mio. kr. i forhold til bevillingen. Mindreforbruget videreføres til senere år.

**§ 28.11.40.10. Forskønnelse af Nørreport Station**

Kontoen vedrører statens tilskud til DSB's forskønnelse af den over- og underjordiske del af Nørreport Station jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der blev i 2022 optaget et tilsagn på kontoen på 216,8 mio. kr. Der er ikke sket udbetaling af tilsagnet i 2023.

**§ 28.11.40.11. Modernisering af København H og området ved Reventlowsgade**

Kontoen vedrører statens tilskud til DSB's modernisering af de passagervendte områder på Københavns Hovedbanegård og området ved Reventlowsgade jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der blev i 2022 optaget et tilsagn på 216,8 mio. kr. Der er ikke sket udbetaling af tilsagnet i 2023.

**§ 28.11.40.12. Pulje til trygge og attraktive stationer**

Kontoen vedrører statens tilskud til DSB's arbejde med tryghedsskabende initiativer på stationer herunder S-togsstationer i hovedstadsområdet, til modernisering af videoovervågning samt en bedre og mere tryk indretning af stationer og tilstødende områder, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der blev i 2022 optaget et tilsagn på 350,0 mio. kr. Der er ikke sket udbetaling af tilsagnet i 2023.

**§28.11.40.20. Gangtunnel - Ny Ellebjerg Station**

Kontoen vedrører statens forventede indskud i Metroselskabet vedrørende etablering af gangtunnel ved Ny Ellebjerg Station, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Etablering af gangtunnel og etablering af nye Øresundsperroner ved Ny Ellebjerg Station udføres som ét projekt, og alle udgifter i 2023 forbundet med denne konto, ligger på §28.11.40.21.

**§ 28.11.40.21. Øresundsperroner - Ny Ellebjerg station**

Kontoen vedrører statens tilskud til etablering af nye Øresundsperroner og gangtunnel ved Ny Ellebjerg Station, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 142,6 mio. kr.

**§ 28.11.40.22. Navneændring - Ny Ellebjerg station**

Kontoen vedrører statens tilskud til DSB i forbindelse med navneændring af Ny Ellebjerg Station, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 0,9 mio. kr. Da der i 2023 ikke er nogen bevilling på kontoen, finansieres forbruget af videreførelser fra tidligere år.

**§ 28.11.40.30. Afskaffelse af brugerbetaling på Kronprinsesse Marys bro**

Kontoen vedrører statens tilskud til Fjordforbindelsen Frederikssund i kompensation for tabte indtægter i forbindelse med afskaffelse af brugerbetalingen på Kronprinsesse Marys Bro med virkning fra 2022, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

**§ 28.11.40.40. Baneanlægsprojekter Sund og Bælt A/S**

Kontoen vedrører statens indskud i A/S Øresund i forbindelse med projekterne udvidelse af Københavns Lufthavns Station, overhalingsspor til godstog ved Kalvebod og Vendespor ved Københavns Lufthavn, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 12,9 mio. kr.

**§ 28.11.40.41. Vejanlægsprojekter Sund og Bælt A/S**

Kontoen vedrører statens indskud i A/S Øresund i forbindelse med udvidelsen af Øresundsmotorvejen, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.



#### **§28.11.41.10. Fire batteritog til Holstebro-Skjern**

Kontoen vedrører statens tilskud til indkøb af fire batteritog til togtrafikken på strækningen Holstebro-Skjern, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt udgifter for 242,7 mio. kr.

#### **§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviair**

Kontoen vedrører Transportministeriet ejerskab af Naviair SOV. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.51.10. Naviair**

Kontoen vedrører den ansvarlige lånekapital, statens stillede til rådighed i forbindelse med stiftelsen af selskabet jf. akt. 147 af 15. juni 2010. Hovedkontoen administreres af Udbetaling Danmark på vegne af Transportministeriet. Der er ikke optaget udgifter på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.60.10. Indskud i Post Nord**

Kontoen vedrører Transportministeriet aktiebeholdning i PostNord AB. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.62.10. Metroselskabet I/S**

Kontoen vedrører Transportministeriet ejerskab af Metroselskabet I/S. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden AB**

På kontoen optages udbytte vedrørende statens aktiebeholdning i Posten Norden AB. Der er ikke modtaget udbyttebetaling i 2023.

#### **§ 28.11.66.60 Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S**

På kontoen optages udbytte vedrørende statens ejerskab af DSB SOV. Der er i 2023 ikke optaget nogen udbyttebetaling.

#### **§ 28.11.66.65. Renteprovision vedrørende statsgaranterede lån til DSB**

På kontoen optages provision for DSB's lån optaget med statsgaranti. Provisionen udgør forskellen mellem DSB's ugaranterede lånerente og DSB's statsgaranterede lånerente korrigeret for renteprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti. Renteprovisionen udgør i 2023 0,3 mio. kr.

#### **§28.11.66.70. Udbytte fra Sund og Bælt A/S**

På kontoen optages udbytte fra Sund og Bælt A/S. Udbyttet for Sund og Bælt Holding A/S tager udgangspunkt i Aftale mellem den daværende VK-regering, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om en grøn transportpolitik af januar 2009 samt aftale om Infrastrukturplan 2035 af juni 2021. Det er i disse aftaler forudsat, at udbytte fra Sund og Bælt Holding A/S indgår i basisfinansieringen af Infrastrukturplan 2035, i finansieringen af udvidelse af motorvejen på Vestfyn og i basisfinansieringen af Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 optaget en indtægt på 1,3 mia. kr.

**§ 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S**

Kontoen vedrørte varetagelse af en midlertidig løsning vedrørende befordringspligten i Danmark. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

**§ 28.11.67.17 Kompensation til Postnord ifbm. forlængelse af aftale**

Kontoen vedrører kompensation til Postnord i forbindelse med befordringspligten i Danmark. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

**§ 28.11.70.10. Udviklingselskabet By og Havn I/S**

Kontoen vedrører Transportministeriet ejerskab af Udviklingselskabet By & Havn I/S. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

**§ 28.11.71.30. Statistik og analyser**

På kontoen afholdes udgifter til trafik- og miljøstatistik mv. samt udgifter til gennemførelse af analysearbejde af trafikale-, miljø- og infrastrukturmæssige problemstillinger. Der er i 2023 et forbrug på kontoen på 1,5 mio. kr. Da der i 2023 ikke er nogen bevilling på kontoen, bliver forbruget finansieret af videreførelser fra tidligere år.

**§ 28.11.71.33. Grøn mobilitetsmodel**

Kontoen vedrører udvikling af Grøn mobilitetsmodel. Der er årligt afsat 5,3 mio. kr. (2022-pl) i perioden 2022-2035, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. I 2023 er der afholdt udgifter for 5,1 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til bevillingen, som er videreført til senere år.

**§ 28.11.71.34 Strategiske analyser**

Det blev med "Aftale om en grøn transportpolitik" besluttet at gennemføre strategiske analyser af Hovedstadsområdet og Østjylland, for at kortlægge fremtidens trafikale udfordringer og løsningsmuligheder. Departementet opnåede i 2019 politisk tilslutning til, at videreførelsen anvendes til en analyse af Ring 5 – korridoren. Der er i 2023 ikke aktivitet på kontoen.

**§ 28.11.71.42 Odense Letbane etape 2**

Ved akt. 88 af 28. februar 2019 er 15,0 mio. kr. af videreførelsen på kontoen allokert til en analyse af Odense Letbane etape 2. Analysen af Odense Letbane etape 2 blev igangsat i 2019. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

**§ 28.11.71.46. Analyse af omstilling af færgeruter til vedvarende energi**

Kontoen vedrører analyse af omstilling af færgeruter til vedvarende energi. Der er i 2023 afholdt udgifter for 25.000 kr. på kontoen.

**§ 28.11.71.47. Udviklingsforsøg med roadpricing for personbiler**

Kontoen vedrører udviklingsforsøg med roadpricing (kilometerbaseret vejafgift) for personbiler. Der er i 2023 afsat en bevilling på 20,3 mio. kr. Forsøget er en del af den danske genopretningsplan og finansieres af midler fra EU's genopretningsfacilitet. Der er i 2023 afholdt udgifter og optaget tilsvarende indtægter for 8,2 mio. kr. Restbevillingen på 12,1 mio. kr. bortfalder ved bevillingsafregning for 2023. Da projektet fortsætter i 2024, optages restbevillingen på lov om tillægsbevilling for 2024.

#### **§28.11.71.49 Grøn omstilling af indenrigsfærger – rådgivning**

Kontoen vedrører aftale mellem regeringen, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Alternativet om udmøntning af midler fra grøn transportpulje II til omstilling af indenrigsfærger af 19. april 2021 og Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance og Alternativet om udmøntning af pulje til grøn transport af 25. juni 2021. Der er ikke forbrug på kontoen i 2023.

#### **§ 28.11.71.51. Beslutningsgrundlag til højklasset kollektiv trafik**

Kontoen vedrører statens tilskud til udarbejdelse af beslutningsgrundlag på VVM-niveau af højklasset kollektiv transportprojekter i Aalborg, Aarhus og København samt mulighed for, at gennemføre forundersøgelser af f.eks. Odense Letbane til Munkebo. Der er i 2023 ikke afholdt nogen udgifter på kontoen, og bevillingen videreføres til senere år.

#### **§ 28.11.71.70 Likviditetskonto**

Kontoen anvendes til departementets løbende likvide transaktioner vedrørende de udgiftsbaserede bevillinger, hvorfor der løbende er likviditetsmæssige aktiviteter i regnskabsåret. Der er overført et marginalt underskud på 761,05 kr. til 28.11.71.30.

På kontoen er endvidere registreret Transportministeriets aktiebeholdning vedrørende Sund & Bælt Holding A/S.

#### **§ 28.54.03.10. Reserve til udestående forpligtelser og indtægter i staten**

Kontoen vedrører statens ejerskab af terminalbygningen på Rønne Havn mv. Transportministeriet kan på kontoen afholde omkostninger til enkelte større vedligeholdelsesarbejder, jf. kontrakten mellem Transportministeriet og Molslinjen A/S. I 2023 er der afholdt udgifter for 6,8 mio. kr. Da der i 2023 ikke er nogen bevilling på kontoen, bliver forbruget finansieret af videreførelser fra tidligere år.

#### **§37.63.01.30. Renteindtægter m.v., Udbetaling Danmark**

På kontoen optages renteindtægter mv. i forbindelse med Udbetaling Danmarks varetagelse af udlån for øvrige ministerier. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Udbetaling Danmark på vegne af departementet. Der er i 2023 optaget indtægter for 8,0 mio. kr.

#### **4.7.2. Bevillingsregnskab for hovedkonti vedrørende udbud af den statslige tog- og færgetrafik**

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonti i departementet, som vedrører udbud af den statslige tog- og færgetrafik.

Tabel b | Trafikkontrakter

(mio. kr.)		R 2023						B 2024		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.52.01.10. Betaling til DSB	Udgifter	8,0	3.437,1	3.445,1	3.434,9	2,2	10,2	8,4	3.497,9	3.506,3
§ 28.52.01.30. Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	13,2	26,4	39,6	39,5	-13,1	0,1	0,1	80,5	80,6
§ 28.52.01.40. Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	134,6	134,6	134,6	0,0	0,0	0,0	143,5	143,5
§ 28.52.02.10 Etablering af Nat-tog	Udgifter	10,1	5,5	15,6	0,0	5,5	15,6	15,6	0,0	15,6
§ 28.52.03.10. Fast vederlag til Arriva	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.03.20. Variabelt vederlag til Arriva	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen	Udgifter	28,3	189,3	217,6	207,1	-17,8	10,6	10,6	211,2	221,8
	Indtægter	0,0	7,1	7,1	7,0	0,1	0,1	0,0	7,1	7,1
§ 28.52.06.10 Efterregulering af kompensation, Metroselskabet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.06.20. Efterregulering af kompensation, DSB	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.06.30. Efterregulering af kompensation, Arriva	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.07.10 Billetindtægter Øresundstrafikken	Indtægter	0,0	70,6	70,6	70,7	0,1	0,0	0,0	50,4	50,4
§ 28.52.08.10 Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	352,3	352,3	352,3	0,0	0,0	0,0	415,8	415,8
§ 28.54.01.10. Samfundsbegrundende overfarter	Udgifter	5,5	45,3	50,8	49,2	-3,9	1,6	1,6	57,2	58,8
§ 28.54.02.10. Vederlag til Danske Færger (Bornholm)	Udgifter	44,8	413,4	458,2	411,1	2,3	47,1	47,1	440,7	487,8

### § 28.52.01.10. Betaling til DSB, jf. forhandlet kontrakt

Kontoen vedrører betaling til DSB i henhold til den indgåede kontrakt om offentlig service på jernbanen. Der blev med aftale af 10. marts 2015 mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten indgået en 10-årig forhandlet kontrakt med DSB for perioden 2015-2024. Aftalen blev udmøntet ved akt. 113 af 17. april

2015. Der blev i 2023 indgået en ny kontrakt med DSB for perioden 2024-2033. Kontrakten blev udmøntet ved akt. J af 9. november 2023. Der er i 2023 afholdt en mindre udgift forbundet med den nye kontrakt, da kontraktstart var den 15. december 2023. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtelser, jf. kontrakterne med DSB. Der udestår en samlet videreførsel på underkontoen på 8,4 mio. kr. hvoraf 7,0 mio. kr. skyldes mindre udbetalt kompensation for udskæring af Øresundstogtrafikken. 1,4 mio. kr. vedrører kontraktreduktion december 2021 som følge af udskæringen af togtrafikken i Nordjylland. Kontraktreduktionen blev foretaget i januar 2022.

#### **§ 28.52.01.30. Forbedring af den kollektive trafik**

Kontoen finansierer fra 2015 og frem DSB's indkøb af dobbeltdækkervogne. Med aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 blev det besluttet, at DSB indkøber 55 dobbeltdækkevogne til betjening af den sjællandske regionaltrafik. Med akt. 84 af 2. april 2014 blev der opnået tilslutning til indkøb af yderligere 67 dobbeltdækkervogne.

Der har i 2023 været en udgift på kontoen på 39,5 mio. kr. hvilket er et merforbrug på 13,1 mio. kr. i forhold til den samlede bevilling inklusive tillægsbevilling. Merforbruget finansieres af videreførelser på kontoen fra tidligere år.

#### **§ 28.52.01.40. Tilskud til særlige rabatter**

Kontoen vedrører departementets udbetaling af tilskud til særlige rabatter på togrejser til pensionister, førtidspensionister, unge samt personer med handicap fra Socialministeriet, jf. akt. 156 af juni 2007. Beløbet udbetales i månedlige rater i forbindelse med Transportministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva. Forbruget følger bevillingen i 2023.

#### **§ 28.52.02.10. Etablering af Nattog i Danmark**

Kontoen vedrører aftale mellem regeringen, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Alternativet om udmøntning af reserve til initiativer inden for kollektiv trafik af 2. april 2020. Der blev afsat 5,0 mio. kr. (2020-pl) årligt i perioden 2021-2023 til at medfinansiere og/eller på anden vis fremme indkøb af nattogtrafik mellem Sverige og Tyskland/Belgien. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

#### **§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva**

Kontoen vedrørte faste kontraktbetalinger til Arriva A/S for kontraktperioden 2010-2020.

#### **§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva**

Kontoen vedrører variabelt vederlag til Arriva A/S for kontraktperioden 2010-2020.

#### **§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen**

Kontoen vedrører statens vederlag for togbetjening af strækninger i Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen, jf. akt. 75 af 31. januar 2019. Der er i 2023 optaget en udgift på 207,1 mio. kr. og en indtægt på 7,0 mio. kr. Udgiftsbevillingen blev i 2023 reduceret via tillægsbevilling med 18,3 mio. kr. hvilket medfører, at årets resultat bliver -17,8 mio. kr. Merforbruget finansieres af videreførelser på kontoen fra tidligere år.

### **§ 28.52.06.10 Efterregulering af kompensation, Metroselskabet, § 28.52.06.10 Efterregulering af kompensation, DSB og § 28.52.06.10 Efterregulering af kompensation, Arriva**

Kontiene vedrører efterregulering af den udbetalte kompensation i forbindelse med COVID-19 til Metroselskabet, DSB og Arriva. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

### **§ 28.52.07.10. Billetindtægter Øresundstrafikken**

Kontoen vedrører statens aftale med Skånetrafikken om håndtering af trafikføberansvaret for togtrafikken mellem Østerport og den dansk-svenske landegrænse i perioden fra køreplansskift december 2022-2029. På kontoen optages den danske andel af nettoresultatet for strækningen. Der er i 2023 optaget en indtægt på 70,7 mio. kr. hvilket er en merindtægt på 0,1 mio. kr. i forhold til bevillingen.

### **§ 28.52.08.10. Betaling til Metroselskabet I/S, jf. betalingsaftale**

Kontoen vedrører statens betaling til Metroselskabet I/S i forbindelse med ophævelsen af dobbeltfaktormodellen. Derudover vedrører den statens tilskud til finansiering af anlæg af Cityringen, jf. Aftale om udvidelse af Metroen med en Cityring og ny organisering af Ørestadsselskabet I/S og Københavns Havn A/S af 2. februar 2006. Der er i 2023 afholdt udgifter for 352,3 mio. kr.

### **§ 28.54.01.10. Samfundsbegrundede overfarter**

Kontoen vedrører statens vederlag for de udbudte kontrakter vedrørende betjening af overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. Efter forudgående udbud indgik Transportministeriet kontrakt med Molslinjen A/S (tidligere Danske Færger A/S) om drift af overfarten Bøjden-Fynshav i perioden 1. maj 2014 til og med 30. april 2024 og drift af overfarten Samsø-Kalundborg i perioden 1. oktober 2014 til og med 30. september 2024. Der er i 2023 afholdt udgifter for 49,2 mio. kr. hvilket er et merforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til bevillingen. Bevillingen blev i 2023 reduceret via tillægsbevilling med 7,5 mio. kr. Merforbruget finansieres af videreførelser på kontoen fra tidligere år.

### **§ 28.54.02.10. Vederlag til Bornholmstrafikken A/S, jf. udbudt kontrakt**

Kontoen vedrører statens vederlag for den udbudte kontrakt vedrørende færgebetjeningen af Bornholm, altså ruterne Rønne-Ystad og Rønne-Køge. Efter forudgående udbud indgik staten kontrakt med Molslinjen A/S om den samfundsbegrundede færgebetjening af Bornholm i perioden den 1. september 2018 til og med den 31. august 2028. Der er i 2023 afholdt udgifter for 411,1 mio. kr. hvilket er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til bevillingen. Mindreforbruget videreføres til senere år.

## **4.7.3. Bevillingsregnskab for puljer og reserver**

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonti i departementet, som vedrører pulje og reserver.

Tabel c | Puljer og reserver

(mio. kr.)		R 2023						B 2024		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Arets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.13. Den centrale anlægsreserve	Udgifter	1.649,0	-402,0	1.247,0	0,0	-402,0	1.247,0	884,5	678,3	1.562,8
	Indtægter	0,0	362,5	362,5	0,0	362,5	362,5	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.15. Takstnedsættelser og investering i forbedringer i den kollektive trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.17. Puljer til transportområdet	Udgifter	43,2	0,0	43,2	40,0	-40,0	3,2	0,0	32,6	32,6
§ 28.11.18. Øget vejvedligehold i stat og kommuner	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	125,3	125,3
§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-31,3	-31,3
§ 28.52.12.10. Reserve til indkøb af offentlig servicejernbanetrafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,3	2,3

### § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve

Bevillingen på kontoen udgør en central reserve for de anlægsprojekter, der igangsættes efter principperne i ny anlægsbudgettering. En eventuel anvendelse af reserven sker ved overførsel til det relevante projekt under § 28 på bevillingslovene. Den centrale reserve er en porteføljereserve. Dvs. at et projekt kan få tildelt mere fra den centrale reserve, end det selv har bidraget med.

Der er i 2023 udmøntet 754,6 mio. kr. på §28.11.13.10. Vejprojekter, 64,0 mio. kr. på §28.11.13.31. Baneprojekter og 165,8 mio. kr. på §28.11.13.50. Letbaner. På bevillingsafregningen for 2023 er der foretaget overførsler mellem de enkelte underkonti.

### § 28.11.15. Takstnedsættelser og investeringer i forbedringer i den kollektive trafik

Den daværende regering (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), Dansk Folkeparti og Enhedslisten har den 1. marts 2012 indgået en rammeaftale om takstnedsættelser og pulje til forbedringer af den kollektive trafik. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

### § 28.11.17. Puljer til transportområdet

Forbruget på kontoen vedrører hurtigere udvikling af en MaaS-app, jf. aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2023 afholdt et forbrug på 40,0 mio. kr.

### § 28.11.18. Øget vejvedligehold i Stat og kommuner

På kontoen er budgetteret med kompensation for øger vejvedligehold som følge af ændret vægt- og dimensionsregulering for lastbiler mv. til fordeling mellem stat og kommune. Der er først bevilling på kontoen fra 2024 og frem.

### § 28.11.79. Reserve og budgetregulering

Kontoen vedrører budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram, fokuseret administration samt negative budgetreguleringer vedrørende generelle rammereduktioner. Der er i 2023 hverken bevilling eller aktivitet på kontoen.

### § 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik

Kontoen indeholder reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2023.

## 4.7.4. Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele

En oversigt over Transportministeriets værdipapirer og kapitalindskud fremgår af tabellen nedenfor.

**Tablet d | Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2023					Stat
		Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2023 i alt	
mio.kr.	Ultimo 2022 i alt						
<b>Transportministeriet</b>	<b>11.356,2</b>	<b>0,0</b>	<b>16.923,9</b>	<b>7.699,3</b>	<b>0,0</b>	<b>24.623,1</b>	
Posten Norden AB	4.000,8	0,0	3.612,0	0,0	0,0	3.612,0	39,3%
Sund og Bælt A/S	0,0	0,0	13.311,9	0,0	0,0	13.311,9	100,0%
Udviklingselskabet By og Havn I/S (tidligere Københavns Havn)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0%
Metroselskabet I/S	563,8	0,0	0,0	699,6	0,0	699,6	41,7%
DSB SOV	5.702,0	0,0	0,0	5.868,0	0,0	5.868,0	100,0%
Naviair SOV	1.089,6	0,0	0,0	1.131,6	0,0	1.131,6	100,0%

\*Opgørelsen kan være forbundet med usikkerhed, da de endelige regnskabstal endnu ikke forelægger på opgørelses tidspunktet.

Af regnskabsbekendtgørelse 116 af 19. februar 2018 fremgår det, at der med virkning for regnskabet for 2018 skal ske en værdiregulering af værdipapirer registreret i statsregnskabet med udgangspunkt i det enkelte selskabs værdi. Værdireguleringen af statens selskaber registreret under § 28 sker ved brug af den indre værdis metode, jf. udsendt vejledning om værdiansættelse af værdipapirer og kapitalandele af juni 2020. Værdien registreret i departementets regnskab for 2023 vedrørende det enkelte selskab, tager udgangspunkt i selskabets forventning til egenkapitalen 31. december 2023. Selskaber med en forventet negativ egenkapital efter markedsværdiregulering værdisættes ved den indre værdis metode til nul kr.



## Post Norden AB

§ 28.11.60.10 Fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB og 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S

Værdien i 2022 var 4.000,8 mio. kr. I 2023 er værdien reguleret til 3.612,0 mio. kr.

## Sund og Bælt A/S

§ 28.11.71.70. Sund og Bælt Holding A/S

Værdien i 2022 var nul kr. I 2023 er værdien reguleret til 13.311,9 mio. kr. Den store værdiregulering for dette selskab kan primært tilskrives, at værdiansættelsen i 2023 er opgjort inklusive markedsværdiregulering.

## Udviklingselskabet By og Havn I/S

§ 28.11.70.10 København Havn A/S (Udviklingselskabet By og Havn I/S)

Værdien i 2022 var nul kr. Der er i 2023 ikke sket nogen reguleringer, og værdien er derfor fortsat opgjort til nul kr.

## Metroselskabet I/S

Statens værdi vedrørende Mertroselskabet I/S er samlet på § 28.11.62.10 Metroselskabet investeringstilskud.

Værdien i 2022 var 563,8 mio. kr. I 2023 er værdien reguleret til 699,6 mio. kr.

## DSB SOV

§ 28.11.14.15 Omdannelse af DSB til selvstændig offentlig virksomhed.

Værdien i 2022 var 5.702,0 mio. kr. I 2023 er værdien reguleret til 5.868,0 mio. kr.

## Naviair SOV

§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviair til selvstændig offentlig virksomhed

Værdien i 2022 var 1.089,6 mio. kr. I 2023 er værdien reguleret til 1.131,6 mio. kr.

## 4.7.5. Specifikation af konti med garantier

En oversigt over Transportministeriets garantier, som fra og med 2017 alene fremgår af fortegnelserne i statsregnskabet, fremgår af tabellen nedenfor.

**Table e | Garantier**

Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
<b>III. Andre garantier</b>					
28.11.62.10**	Metroselskabet I/S	2.984,2	0,0	543,9	2.440,3
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	1.314,7	0,0	216,1	1.098,6
28.11.67.40	Scanferries Development GmbH	5.800,5	0,0	5.800,5	0,0
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	10,1	0,2	0,0	10,3

Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
28.11.67.40***	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	65,0	0,0	3,3	61,7
28.11.70.10**	Udviklingselskabet By og Havn I/S	1.764,3	271,4	0,0	2.035,7
28.11.70.**	Udviklingselskabet By og Havn I/S	55,4	8,7	0,0	64,1
28.11.71.70**	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	16.393,2	7.324,4	0,0	23.717,6
28.11.71.70**	Sund og Bælt Holding A/S, A/S Storebæltsforbindelsen, A/S Øresundsforbindelsen	5.619,0	0,0	749,4	4.869,6
28.11.71.70**	Øresundsbro Konsortiet I/S	4.963,9	76,1	0,0	5.040,0
<b>II. Garantier vedrørende lån</b>					
28.52.01*	DSB SOV	205,0	0,0	0,0	205,0

\* Administreres af Nationalbanken

\*\* Primobeholdningen er korrigeret til den reelle forpligtelse som er opgjort i forbindelse med indberetning til Statsregnskaber i januar 2022. Ultimobeholdningen er forbundet med usikkerhed, da det endelige regnskabstal for 2023 ikke forelægger på opgørelsestidspunktet.

\*\*\* Primo- og ultimobeholdningen angivet i årsrapporten for 2022 er ikke opdateret.

Det bemærkes, at en række af selskaberne har adgang til statsgaranterede lån og/eller genudlån. Disse lån fremgår af statsregnskabets § 7 Finansministeriet og § 40 – Genudlån m.v. Den angivne forpligtelse for de pågældende selskaber er opgjort efter fradrag af genudlån og eventuelle statsgaranterede lån, jf. vejledning fra Økonomistyrelsen.

Det drejer sig om følgende selskaber:

- Metroselskabet I/S
- Øresundsbro Konsortiet I/S
- Udviklingselskabet By og Havn I/S
- Femern A/S
- A/S Femern Landanlæg
- Sund og Bælt Holding A/S
- A/S Storebæltsforbindelsen
- A/S Øresundsforbindelsen

Udsving mellem årene i de garantiforpligtelser som står optaget i statsregnskabet under § 28 – III. Andre garantier, skyldes for ovennævnte selskaber, at der er sket ændringer i selskabernes samlede forpligtelser og/eller ændringer i forhold til, hvor stor en andel af de samlede forpligtelser, som udgøres af statsgaranterede lån og genudlån.

### § 28.11.62.10 Metroselskabet I/S - Investeringstilskud

Det fremgår af § 5 i vedtægterne for Metroselskabet I/S, at interessenterne hæfter personligt, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabernes samlede forpligtelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtelser og eventuelle retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation, f.eks. om selskabets aktiviteter opløses eller fortsættes.

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2023 2.440,3 mio. kr.

#### § 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelserne vedrørende tidligere tjenestemænd i Post Danmarks A/S er ultimo 2023 opgjort til 1.098,6 mio. kr.

#### § 28.11.67.40 Scandlines A/S fusion og udlodning

Kontoen blev anvendt til udgifter i forbindelse med salg af Scandlines, jf. akt. 1 af 23. august 2007 og består nu af tre delelementer:

- Garanti til Scanferries Development GmbH for, at staten var den retmæssige ejer af aktierne i Scandlines samt garanti for visse miljø- og skatteforhold. Garantien fra den danske stat ophørte i 2023.
- Garanti for rådighedsløn og pensioner til de tjenestemænd, som er overgået til ansættelse i Danske Færger A/S. Garantien gælder, hvis Danske Færger A/S går konkurs.
- Garanti for rådighedsløn og pensioner til de tjenestemænd, som er overgået til ansættelse i datterselskaber i samme koncern. Garantien gælder i tilfælde af konkurs.

Forpligtelsen på kontoen udgør ultimo 2023 72,0 mio. kr.

#### § 28.11.70.10 København Havn A/S (Udviklingselskabet By og Havn I/S)

Det fremgår af § 5 i vedtægterne for Udviklingselskabet By & Havn I/S, at interessenterne hæfter personligt, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabernes samlede forpligtelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtelser og eventuelle retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation, f.eks. om selskabets aktiviteter opløses eller fortsættes.

Der er i 2021 ved akt. 55 af 25. november 2021 opnået hjemmel til, at staten over for Udviklingselskabet By og Havn I/S garanterer for op mod 511,0 mio. kr. i forbindelse med finansiering af forberedelse til videreførsel af Nordhavnstunnelen til Lynetteholm.

Ultimo 2023 udgør statens samlede forpligtelse vedrørende Udviklingselskabet By og Havn I/S 2.099,8 mio. kr.

#### § 28.11.71.70 Sund og Bælt Holding A/S

Kontoen vedrører garantiforpligtelser for:

- Femern A/S
- A/S Femern Landanlæg.

Statens forpligtelse for de to selskaber udgør ultimo 2023 samlet 23.717,6 mio. kr.

- Sund & Bælt Holding A/S
- A/S Storebæltsforbindelsen
- A/S Øresundsforbindelsen

Statens forpligtelse ultimo 2023 udgør for de tre selskaber tilsammen 4.869,6 mio. kr.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2023 udgør 5.040,0 mio. kr.

