



Transportministeriet

Finansielt regnskab for departementet

2024



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	14
3.1.	Regnskabspraksis	14
3.2.	Resultatopgørelsen	15
3.3.	Balancen	18
3.4.	Egenkapitalforklaring	19
3.5.	Likviditet og låneramme	19
3.6.	Opfølgning på lønsumsloft	20
3.7.	Bevillingsregnskabet	20
4.	Bilag	22
4.1.	Noter til resultatopgørelse og balance	22
4.7.	It-omkostninger	24
4.8.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.	24

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 2024.

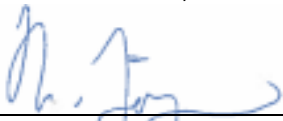
Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
Omkostningsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
Udgiftsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.18.	Øget vejvedligehold i stat og kommuner	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.38.	Administration af vejafgift på lastbiler	Reservationsbev.
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.41.	Batteritog	Reservationsbev.
§ 28.11.42.	Udgifter til postale ydelser	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.	Udviklingsselskabet 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.
§ 28.52.07.	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.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed,

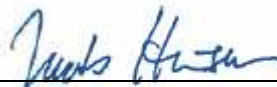
1. at det finansielle regnskab er rigtigt, dvs. at det finansielle regnskab ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler 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 17. marts 2025



Thomas Jørgensen
Afdelingschef

København den 17. marts 2025



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.

Mobilitet er nødvendigt for et funktionsdygtigt arbejdsmarked og et konkurrencedygtigt erhvervsliv. 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.

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

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 elleve fagspecifikke kontorer.

Opgaver

Departementet har i 2024 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 økonomiske 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
Omkostningsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
Udgiftsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.12.	Transportforskning	Reservationsbev.
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Anlægsbev.
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.18.	Øget vejvedligehold i stat og kommuner	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.38.	Administration af vejafgift på lastbiler	Reservationsbev.
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.41.	Batteritog	Reservationsbev.
§ 28.11.42.	Udgifter til postale ydelser	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.	Udviklingsselskabet 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.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
§ 28.52.02.	Nattog	Reservationsbev.
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 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

2024 blev et begivenhedsrigt år på Transportområdet, hvor fokus blandt andet har været på at sætte transportbranchen fri gennem regelforenklinger og ophævelse af en række forældede love.

Transportministeriet har også haft fokus på arbejdet med at øge mobiliteten i landdistrikterne. Ekspertudvalget om kollektiv mobilitet har blandt andet i 2024 fremlagt første delrapport om de danske borgeres rejsemønstre.

Folketinget har i 2024 stadfæstet ni love på Transportministeriets område, som spænder mellem ændring af lov om luftfart vedrørende hævnning af safetyafgiften til lov om anlæg af en tredje Limfjordsforbindelse og lov om opgradering af Øresundsbanen med udvidelse af Københavns Lufthavns station, samt etablering af et overhalingsspor ved Kalvebod.

Ophævelse af forældede love og regelforenklning

Det er en politisk prioritering for transportministeren at forenkle og om muligt reducere regelmassen, og Transportministeriet har i 2024 bidraget hertil i form af både ophævelse af 76 love (dvs. forældede anlægslove på vej- og jernbaneområdet) og 132 administrative forskrifter (dvs. cirkulærer, cirkulæreskrivelser og vejledninger). Hertil kommer, at der er sket en sammenskrivning af 43 detailforskrifter om køretøjers indretning og udstyr i én ny bekendtgørelse.

Som led i regeringens initiativ om opgavebortfald på Transportministeriets område er der blandt andet lagt op til en formel nedlæggelse af Vejtransportrådet, og statens sekretariatsbetjening heraf.

Derudover har ministeren lanceret et udspil med ti konkrete initiativer, der skal fjerne unødige regler og styrke vejtransportens konkurrenceevne gennem et lovforslag og nye bekendtgørelser på Færdselsstyrelsens område.

Veje

Implementeringen af Infrastrukturplan 2035 "Fremtidens veje" fortsætter og i 2024 blev der udarbejdet og vedtaget anlægslov for den tredje Limfjordsforbindelse, udvidelse af Øresundsmotorvejen, udvidelse af Amagermotorvejen og udbygning af rute 11 mellem Korskro og Varde.

Sammenhængende infrastruktur

Ekspertudvalget for kollektiv mobilitet præsenterede i maj 2024 deres første delafrapportering, der blandt andet indeholdte en kortlægning af rejsemønstrene på tværs af land- og byområder. Analysen viste, at der skal nytænkes i forhold til, at løse transportopgaven i de forskellige egne af landet.

Med regeringens udspil om landdistrikter, fra august 2024, blev flere af Ekspertudvalgets anbefalinger omsat til konkrete forslag. Der er blandt andet afsat en pulje på 50 mio. kr. til "bus-på-bestilling" og 20 mio. kr. til støtte til flere frivilligebusser. Endvidere indeholdte udspillet også forslag til, at 17-årige må køre bil uden ledsager i dagtimerne, så de unge for eksempel kan tage bil til fritidsaktiviteter.

Grønne initiativer

Der blev også i 2024 sat første "spadestik" til opførelse af en insektmotorvej langs E25, ved at ministeren spredte frø ved frakørsel 49, Aarhus Syd. Meningen er, at de over 4000 kilometer vejkanter langs Danmarks statsveje skal gentænkes, så disse kan bidrage til at afhjælpe biodiversitetskrisen ved at skabe bedre levevilkår for insekter. Samtidig bidrager anlæggelse af insektmotorvejene også til, at bilisterne vil opleve en vekslende natur, når de kører gennem Danmark. Foruden insektmotorveje er der også givet grønt lys for, at der kan bygges for eksempel solcelleanlæg langs de danske statsveje, hvor der historisk har været reserveret plads til vejudvidelser via vejbyggelinjer. For fremtiden er det kun veje med konkrete planer om udbygning, hvor der ikke ville kunne opføres anlæg ved vejbyggelinjerne.

Transportministeren har også indgået aftale om midler til grøn omstilling af den tunge trafik i 2024 som led i udmøntning af aftale om "Deludmøntning af Grøn Fond" mellem regeringen (S, V, M) og SF, KF, EL og RV. Der er med aftalen afsat yderligere 675 mio. kr. (2024-pl) frem mod 2030.

Havne

I 2023 nedsatte regeringen et havnepartnerskab, der skulle se nærmere på omstillingsbehovet i de danske erhvervshavne. Erhvervshavnene skal i dag i endnu højere grad understøtte udviklingen af grøn energi, energiforsyning og forsvarsaktiviteter.

I september 2024 kom partnerskabet med sine anbefalinger, der blandt andet inkluderer anbefalinger om at erhvervshavnene indgår i en samlet dansk industripolitik, og at der udarbejdes en plan for udbygning af grønne teknologier efter 2023 inden for fx havvind, fangst og lagring af CO₂ (CCS) og Power to X. Endvidere ønskes fortsat fokus på, at der er tilstrækkeligt havneareal til erhvervshavnene i fremtiden. Anbefalingerne fra partnerskabet tager regeringen med sig videre i arbejdet med en kommende havnestrategi, som udarbejdes i 2025.

Bane

På baneområdet blev 2024 året, hvor en række undersøgelser blev afleveret for forligskredsens bag Infrastrukturplan 2035, heriblandt forenkling af København H og overhalingsspor ved

Kalvebod. For forenkling af København H tiltrådte forligskredsen, at der undersøges en løsning med 12 perronspor, mens der for overhalingsspor ved Kalvebod er truffet beslutning om anlæg af den store løsning med to overhalingsspor.

2024 blev også året, hvor Transportministeriet indgik en aftale med Slesvig Holstein om fremtidens regionale togtrafik over den dansk-tyske grænse i Sønderjylland.

På de danske togstationer, er der i 2024 udmøntet midler fra puljen til trygge og attraktive stationer samt igangsat en flerårig undersøgelsesplan for et løft af tilgængeligheden på en række stationer, herunder etablering af elevatorer på de sidste stationer, som ikke har elevatorer.

Vejtransport

For vejtransporten, har 2024 været et år med flere undersøgelser, nytænkning af love og regler samt en prisnedsættelse på Storebæltsbroen.

Året startede ud med, at dobbeltrailere op til 34 meter blev lovlige på de danske veje. I første omgang mellem Høje-Taastrup og Aarhus og via Øresundsforbindelsen til Sverige. Lastbilerne kan fragte mere gods og giver derfor en klimabesparelse og vil samtidig kunne bidrage til at løse udfordringen med chaufførmangel.

I 2024 er der også igangsat en vejgrebsanalyse, for at danne grundlag for en vurdering af, hvorvidt nuværende lovgivning og/eller anbefalinger skal ændres. Analysen vedrører både lette og tunge køretøjer.

Hvad angår nytænkning af love og regler, er der blandt andet i 2024 fremsat et lovforslag, der skal gøre det nemmere for påhængskøretøjer til traktorer og motorredskaber at køre 40 kilometer i timen ved at ophæve krav om registrering af påhængskøretøjet i Køretøjsregistret. Registrering i registret udgør i dag en omkostning og en udfordring. Et påhængskøretøj vil stadig skulle have et tempo 40-mærke påsat og være godkendt til at køre 40 km i timen efter nogle nærmere fastsatte krav i Tempo 40-bekendtgørelsen.

Der er også sat i gang i en proces, der gør at det digitale færøske kørekort kan blive gyldig i Danmark. Det er også indskærpet, at føreren af en bil skal have de korrekte dæk på til det korrekte vejr.

Fly

Safetyafgiften er blevet justeret i 2024, så der opnås balance mellem indtægter fra afgiften og omkostningerne til tilsyn med den civile luftfart. Afgiften forhøjes fra 8 til 14 kr. pr. passager henover en årrække. Safetyafgiften er en omkostningsdækkende afgift, som pålægges flyselskaber der befordrer passagerer i fly med mere end 10 passagersæder.

2.2.2. Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2023 til 2024.

Tabel 1 | Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	2023	2024	2025
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	144,9	151,7	159,1
Ordinære driftsomkostninger	151,2	161,3	158,5
Resultat af ordinær drift	-6,3	-9,6	0,6
Resultat før finansielle poster	-8,1	-12,0	0,6
Årets resultat	-8,2	-12,0	0,6
Anlægsaktiver	0,2	0,3	0,2
Omsætningsaktiver	4,1	4,0	4,1
Egenkapital	32,8	20,7	21,4
Langfristet gæld	0,3	0,2	0,2
Kortfristet gæld	19,6	15,7	17,6
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	2,8	3,5	9,5
Bevillingsandel i procent	100,0	99,9	100,0
Overskudsgrad i procent	-5,7	-7,9	0,4
Soliditetsgrad i procent	60,7	55,1	46,6
Antal årsværk	151,3	154,7	174,0
Årsværkspris (1.000 kr.)	670,3	711,3	685,1

Anmærkning: Ordinære driftsindtægter i 2025 er den forventede finanslovsbevilling i 2025. Årsværksprisen i 2025 er beregnet på baggrund af lønsumsbevilling og årsværk på FL2025. Antal årsværk i 2025 er baseret på en beregning med baggrund i den tildelte lønsumsbevilling og afspejler ikke de aktuelle ansættelser.

Departementets ordinære driftsindtægter var i 2024 på 151,7 mio. kr.

Departementets ordinære driftsomkostninger var i 2024 på 161,3 mio. kr.

I 2024 er årets resultat et merforbrug i forhold til bevilling på 12,0 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at departementet har øget udgiftsniveauet, til Kammeradvokaten som følge af retssager anlagt mod selskaber under departementets opgaveportefølje. Hertil kommer at departementet har haft stigende udgifter til medlemskab i internationale organisationer, herunder særligt Universal Postal Union.

Departementet oplever endvidere et stigende omkostningsniveau til de faste kontrakter vedrørende Facility Management samt IT-drift ved Statens IT.

Slutteligt har departementet også haft stigende lønomkostninger, som skyldes forberedelse til EU-formandskabet i 2025 samt stigende lønudgifter som konsekvens af OK24.

Driftsudgifterne vedrørende Universal Postal Union. og udgifter til Kammeradvokaten afholdes fra 2025 ikke længere på departementets driftsbevilling. Departementet har endvidere justeret sit generelle omkostningsniveau hvilket slår igennem fra 2025 og frem. Disse ændringer bidrager til den positive prognose i 2025.

Udnyttelse af låneramme

Udnyttelsen af lånerammen er steget fra 2023 til 2024. Udnyttelsesgraden ultimo 2024 er 3,5 pct. (fra 2,8 pct. i 2023). Stigningen skyldes primært, at departementet i 2024 har indkøbt et nyt modul til departementets sagshåndteringssystem F2.

Der er på nuværende tidspunkt ikke forventet yderligere investeringer i 2025 der vil trække på lånerammen. Investeringerne 2024 påvirker dog udnyttelsesgraden 2025, da de først er foretaget ultimo 2024.

Bevillingsandel

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

Overskudsgrad

Departementet har i 2024 en overskudsgrad på -7,9 pct. Den negative overskudsgrad følger udviklingen i departementets merforbrug. Overskudsgraden for 2025 forventes at være på positive 0,4 pct., som følge af et budgetteret overskud på 0,6 mio. kr.

Soliditetsgrad

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været faldende fra 2023 til 2024.

Ultimo 2024 var departementets soliditetsgrad 55,1 pct. Faldet skyldes primært, at departementets samlede forpligtelser (passiver) er faldet fra 2023 til 2024.

I 2025 forventes solidaritetsgraden at falde yderligere til 46,6 pct. 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 2023 til 2024. Udsvingene i årsværksprisen mellem årene skyldes primært løbende procentreguleringer aftalt ved overenskomstforhandlinger. Hertil kommer ændringer i bemandingssammensætningen som følge af almindelig løbende personaleomsætning, samt opnormering med én kontorchef pr. 1. april 2024.

Årsværksprisen i 2025 forventes at udgøre 685.057 kroner, hvilket er et fald fra 2024-niveauet. Dette skyldes primært, at beregningen af årsværkspris baserer sig på Finansloven for 2025.

2.2.3. Departementets samlede aktiviteter

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

Tabel 2 - Virksomhedens hovedkonti

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2024	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	151,6	163,7	-17,8
	Indtægter	0,0	-0,1	0,0
Administrerede ordninger	Udgifter	589,0	560,8	-219,8

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2024	Overført overskud ultimo
	Indtægter	-1.679,0	-1.678,4	0,0
Trafikkontrakter	Udgifter	4.802,9	4.791,0	-95,3
	Indtægter	-33,4	-33,2	0,0
Anlæg	Udgifter	-141,4	0,0	-647,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0

Anmærkning: Bevillinger i årsrapporten afspejler vedtaget Finanslov 2024 og forslag til Tillægsbevillingslov 2024, som på udgivelsestidspunktet ikke er endeligt vedtaget af Folketinget

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 2024, 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	66,4	0,0	72,5	-6,1
Opgaver i relation til transportpolitik	62,9	0,0	65,9	-3,0
Tilsyn med selskaber	5,0	0,0	5,4	-0,4
Internationalt arbejde	12,4	0,1	14,8	-2,3
Udbud og kontrakter	4,9	0,0	5,1	-0,2
I alt	151,6	0,1	163,7	-12,0

Anmærkning: Fordelingen er beregnet. Den er foretaget på baggrund af Finansloven og TB for 2024, samt Økonomistyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

Departementets faktiske forbrug fordelt på opgaver viser, at merforbruget i 2024 på 12,0 mio. kr. fordeler sig på flere af opgaverne. Omkostninger til generel ledelse og administration er i 2024 på sammen niveau som i 2023 hvor udgifterne udgjorde 72,1 mio. kr.

2.5. Forventninger til det kommende år

I 2025 vil der være fokus på at afholde EU-formandskabet og det videre arbejde i Ekspertudvalget for kollektiv mobilitet.

EU-formandskabet

I andet halvår 2025 overtager Danmark formandskabet for Rådet i EU. Transportministeriet har i løbet af 2024 intensiveret arbejdet med forberedelserne til formandskabet, hvilket fortsætter ind i 2025. Fra januar 2025 indgår Danmark i trio med Polen og Cypern, som har formandskabet i 6 måneder før og efter Danmark. Ministeriet har derfor øget og øger fortsat mødefrekvensen i Bruxelles for at opbygge dybdegående kendskab til de verserende lovgivningssager, forståelse for EU-processer og gode relationer til de forskellige aktører.

Transportministeriet skal i 2. halvår af 2025 blandt andet lede arbejdet i flere rådsarbejdsgrupper på transportområdet med det klare formål - i samarbejde med Europa-Parlamentet og Kommissi-

onen - 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".

Veje og cykler

Der arbejdes også i 2025 videre på implementeringen af Infrastrukturplan 2035, og det er forventningen at der kan fremsættes anlægslov om E20 syd om Odense, Rute 9 ved Nørreballe, tunnel under Marselis Boulevard i Aarhus og ny midtjysk motorvej.

I 2024 blev arbejdet med en ny national cykelstrategi igangsat. En ny cykelstrategi skal fremme cyklismen i Danmark og danne udgangspunkt for kommende års investeringer. Arbejdet involverer blandt andre kommunerne og relevante organisationer. Cykelstrategien forventes færdiggjort og vedtaget i 2025.

Grønne initiativer

På det grønne område sker der i 2025 fortsat udmøntning af puljer afsat med aftale om infrastrukturplan 2035. Der arbejdes desuden på den grønne omstilling af tung transport, idet der skal indgås aftale om udmøntningen af de resterende midler fra aftale om deludmøntning af grøn fond på i alt 675 mio. kr.

På luftfartsområdet arbejdes der fortsat med at sikre, at der udbydes en 100 pct. grøn indenrigsrute i Danmark.

Havne

I 2025 forventes også udarbejdet en Havnestrategi, der baserer sig på de 20 anbefalinger som Havnepartnerskabet har overrakt.

Sammenhængende infrastruktur

I foråret 2025 forventes Ekspertudvalget om kollektiv mobilitet at præsentere sine anbefalinger til nye organiseringsmodeller for lokal kollektiv transport i Danmark. Ekspertudvalget vil desuden i 2025 komme med anbefalinger til en ny takststruktur.

Der arbejdes videre på vedtagelse af initiativer fra det politiske udspil om landdistrikter, blandt andet med forslaget om, at 17-årige må køre bil uden ledsager i dagtimerne. Lovforslaget er i offentlig høring frem til slut januar 2025, og forventes at kunne træde i kraft omkring sommeren 2025.

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

Tabel 5 - forventninger til kommende år

(mio.kr.)	R 2024	B 2025
Bevilling og øvrige indtægter	151,7	159,1
Udgifter	163,7	158,5
Resultat	-12,0	0,6

Anmærkning: Bevilling i 2025 er baseret på Finanslov 2025. Udgifter baseret på Grundbudget 2025.

I 2025 budgetteres der i øjeblikket med et overskud på 0,6 mio. kr.

3. Regnskab

3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2024 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Økonomistyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2024 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 nettorealisationsværdi.

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 2024 reguleret efter den indre værdis metode som følge af Regnskabsbekendtgørelse 116 af 19. februar 2018, hvorved værdiansættelsen er baseret på en endelig eller foreløbig opgjort egenkapital på balancedagen. Hvis værdiansættelsen af særlige hensyn hverken kan baseres på en endelig eller foreløbig opgjort egenkapital på balancedagen, benyttes senest opgjorte egenkapital, for eksempel seneste kvartalsregnskab.

3.2. Resultatopgørelsen

Som det fremgår af resultatopgørelsen nedenfor, har departementet et merforbrug på 12,0 mio. kr. i regnskabet for 2024.

Tabel 6 - Departementets resultatopgørelse

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2023	R 2024	B 2025
		Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.
	Bevilling	-144,9	-151,6	-159,1
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	-0,1	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-144,9	-151,7	-159,1
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	8,9	8,6	8,9
	Forbrugsomkostninger i alt	8,9	8,6	8,9
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	89,6	97,2	98,8
	Pension	14,3	15,4	16,3
	Lønrefusion	-2,6	-2,2	-2,1
	Andre personaleomkostninger	0,0	-0,4	-0,5
	Personaleomkostninger i alt	101,4	110,0	112,5
	Af- og nedskrivninger	0,1	0,1	0,1
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	5,5	7,5	7,9
	Andre ordinære driftsomkostninger	35,3	35,1	23,1
	Ordinære driftsomkostninger i alt	151,2	161,3	152,5
	Resultat af ordinær drift	6,3	9,6	-6,6
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,1	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	1,9	2,4	6,0
	Resultat før finansielle poster	8,1	12,0	-0,6
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	8,2	12,0	-0,6
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	8,2	12,0	-0,6

Anmærkning: Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabellen. Bevilling i 2025 er fra Finanslov 2025. Udgifter i 2025 er på baggrund af grundbudget for 2025.

Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2024 modtog bevillinger for 151,6 mio. kr. Sammenlignet med 2023 er dette en stigning på 6,7 mio. kr. Bevillingsudviklingen skyldes primært løn- og prisregulering til 2024.

Tilskud til egen drift

Indtægten på 0,1 mio. kr. i 2024 vedrører EU-tilskud modtaget i forbindelse med udgifter afholdt af departementet til rejser i forbindelse med *CEF programme Support Action*.

Omkostningsudvikling - generelt

Omkostningsniveauet i 2024 var overordnet en del højere end niveauet i 2023. Samlet set er omkostningerne steget med 10,1 mio. kr. I det følgende forklares udviklingen i omkostningsniveauet.

Grundbudgettet for 2025 tager udgangspunkt i personalesammensætningen ultimo 2024.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostningerne er faldet med 0,3 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Løn og personaleomkostninger

Personaleomkostningerne er steget fra 2023 til 2024. Stigningen skyldes, at departementet har øget udgiftsniveauet, særligt til lønomkostninger, som forberedelse til EU-formandskabet i 2025. Departementet har desuden haft stigende lønudgifter som følge af af OK24.

Internt køb af varer og tjenesteydelser

Internt statslige køb af varer og tjenesteydelser er i 2024 steget med 2,0 mio. kr. i forhold til 2023-niveau. Udgiftsniveauet afspejler at departementet i 2024 har haft første hele år med IT-drift via Statens IT.

Andre ordinære driftsomkostninger

Andre ordinære driftsomkostninger er faldet med 0,2 mio. kr. fra 2023 til 2024. Faldet skyldes primært, at man i departementet i 2024 har taget nogle initiativer til at sænke udgiftsniveauet til den ordinære drift.

Investeringsafledte driftsomkostninger

Afskrivningerne i 2024 ligger på niveau med 2023.

Andre driftsindtægter

Departementet havde ingen andre driftsindtægter i 2024.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger vedrører departementets udgifter til EU-attachéordningen. Der ses en stigning af andre driftsomkostninger på 0,5 mio. kr. fra 2023 til 2024. Stigningen skyldes, at departementet har opjusteret meden attaché i forbindelse med EU-formandskabet i 2025.

Finansielle poster

Departementet har i 2024 haft finansielle omkostninger på under 50.000 kr., der primært vedrører kursdifferencer.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Der var i 2024 ingen ekstraordinære indtægter eller udgifter.

Tabel 7 - Departementets resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	R 2024
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-12,0

Departementets regnskab i 2024 gav et underskud på 12,0 mio. kr. Det akkumulerede overførte overskud er således sænket med 12,0 mio. kr. i 2024.

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 2024 37,6 mio. kr. På aktivsiden betyder forskydning i de likvide beholdning, at de samlede likvide beholdninger er faldet med 16,4 mio. kr., mens departementets tilgodehavender stiger med 0,5 mio. kr. På passivsiden er den kortfristede gæld faldet med 3,9 mio. kr. Egenkapitalen er faldet med 12,0 mio. kr. i forhold til 2023, hvilket primært kan henføres til underskuddet på departementets drift i 2024. Hensættelser fra tidligere år er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1 note 5 og 7.

Tabel 8 | Balancen

Note	AKTIVER			Note	PASSIVER		
	Mio.kr.	2023	2024		Mio.kr.	2023	2024
	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Reguleret egenkapital	-2,9	-2,9
	Erhvervede koncessioner mv.	0,1	0,2		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekt u. udførelse	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,2		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1		Overført overskud	-29,9	-17,8
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-32,8	-20,7
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	Hensatte forpligtelser	-1,4	-1,0
	Transportmateriel	0,0	0,0		Langfristet gældspos-		
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		ter		
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-0,3	-0,2
2	Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	2,9	2,9		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,9	2,9		Langfristet gæld i alt	-0,3	-0,2
	Anlægsaktiver i alt	3,1	3,2		Kortfristet gældspos-		
	Omsætningsaktiver				ter		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		7 Leverandører af varer og tjenesteydelser.	-10,1	-6,0
8	Tilgodehavender*	3,5	4,0	6	Anden kortfristet gæld	-2,5	-2,6
	Periodeafgrænsningsposter	0,6	0,0		Skyldige feriepenge	-6,6	-6,9
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgræns.poster, forpligt.	-0,3	-0,2
	4 FF5 Uforrentet konto	60,7	16,8		Skyldige indefrosne feriepenge	0,0	0,0
	4 FF7 Finansieringskontoen	-14,0	13,5		Kortfristet gæld i alt	-19,6	-15,7
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	46,7	30,4				
	Omsætningsaktiver i alt	50,8	34,4				
	Aktiver i alt	54,0	37,6		Passiver i alt	-54,0	-37,6

Anmærkning: Der er afrundingsdifferencer i tabellen, som for eksempel ses i forhold til det overførte overskud.

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

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 – Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen primo (mio. kr.)	R 2023	R 2024
Reguleret egenkapital primo	-3,1	-2,9
+ Ændringer i reguleret egenkapital	0,2	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-2,9	-2,9
Overført overskud primo	-52,7	-29,9
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	14,5	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	8,2	12,0
- Bortfald	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-29,9	-17,8
Egenkapital ultimo*	-32,8	-20,7
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-32,8	-20,7

Anmærkning: Der er afrundingsdifferencer i tabellen, som for eksempel ses i forhold til det overførte overskud.

Departementets egenkapital er faldet fra 2023 til 2024 som følge af underskuddet på departementets drift i 2024. Egenkapitalen er således faldet fra 32,8 mio. kr. til 20,7 mio. kr. i 2024.

3.5. Likviditet og låneramme

Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2024. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2024 udgør 3,5 %, jf. tabel 10.

Tabel 10 - Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	R 2024
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,3
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	3,5

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 2025.

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

Primo året var der et uudnyttet lønsumsloft på 18,1 mio. kr. Departementet har et merforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 1,8 mio. kr. i 2024, således der ved udgangen af 2024 rester 16,3 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

Tabel 11 - Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 28.11.01 (mio. kr.)	R 2024
Lønsumsloft FL	107,5
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	108,2
Lønforbrug under lønsumsloft	110,0
Difference (merforbrug)	-1,8
Akk. Opsparing primo	18,1
Akk. Opsparing ultimo	16,3

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 2024	Afvigelse	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	151,6	163,7	-12,1	-17,8
		Indtægter	0,0	-0,1	0,1	0,0
§ 28.11.01.	Departementet	Udgifter	151,6	163,7	-12,1	-17,8
		Indtægter	0,0	-0,1	0,1	0,0

Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2024	Afvigelse	Videre- førelse ul- timo
I alt	Administrerede ordninger	Udgifter	589,0	560,8	28,2	-219,8
		Indtægter	-1.679,0	-1.678,4	-0,6	0,0
§ 28.11.12.	Transportforskning	Udgifter	16,3	16,3	0,0	0,0
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35.	Letbaner	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Udgifter	115,3	153,3	-38,0	0,0
§ 28.11.38.	Administration af vejafgift på lastbiler	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.40.	Infrastrukturplan 2035 - anlæg og puljer	Udgifter	321,5	281,4	40,1	-148,1
§ 28.11.41.	Batteritog	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.42.	Udgifter til postale ydelser	Udgifter	96,6	94,1	2,5	-2,5
§ 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	-1.655,5	-1.655,5	0,0	0,0

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2024	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 28.11.67.	Udgifter og indtægter i forbindelse med statslige selskaber	Indtægter	-12,2	-12,2	0,0	0,0
§ 28.11.70.	Udviklingsselskabet By & Havn I/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.	Generelle analyser	Udgifter	39,3	15,7	23,6	-65,9
		Indtægter	-11,3	-2,6	-8,7	0,0
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	0,0	0,1	-0,1	-3,3
§ 37.63.01.	Renter af særlige mellemværender	Indtægter	0,0	-8,0	8,0	0,0

Trafikkontrakter

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2024	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Trafikkontrakter	Udgifter	4.802,9	4.791,0	11,9	-95,3
		Indtægter	-33,4	-33,2	-0,2	0,0
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	3.688,0	3.682,8	5,2	-13,6
§ 28.52.02.	Nattog	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-15,6
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	201,2	199,6	1,6	-12,2
		Indtægter	-7,1	-6,9	-0,2	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	-26,3	-26,4	0,1	0,0
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	415,8	415,8	0,0	0,0
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Udgifter	57,2	52,9	4,3	-5,9
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	440,7	439,9	0,8	-47,9

Puljer og reserver

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2024	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Puljer og reserver	Udgifter	-141,4	0,0	-141,4	-647,8
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	-236,7	0,0	-236,7	-647,8
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.18.	Øget vedligehold i stat og kommuner	Udgifter	95,3	0,0	95,3	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

Departementets aktiviteter på de enkelte paragraffer gennemgås i bilag 4.8. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 | 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	0,16	0,16
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2024	2,54	0,69	3,23
Akkumulerede afskrivninger	-2,28	-0,48	-2,76
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2024	-2,54	-0,48	-3,02
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	0,00	0,21	0,21
Årets afskrivninger	0,00	-0,10	-0,10
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	-0,10	-0,10

Departementet har i 2024 investeret i to nye anlæg til departementets sagshåndteringssystem F2 for 160.000 kr. Anlæggene vedrører hhv. et aktindsigtsmodul og et arbejdstidsmodul, der kan forsinke afsendelse, så modtagelse af mails mv. sker indenfor normal arbejdstid.

Tabel 14 | Note 2 | Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	IT udstyr	I alt
Kostpris	0,10	0,00	1,06	1,16
Primokorrekt. og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2024	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 31.12.2024	0,00	0,00	-1,06	-1,06
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	0,10	0,00	0,00	0,10
Årets afskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00

Departementet har ikke foretaget nye materielle anlægsinvesteringer i 2024.

Tabel 15 | Note 3 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsfor- muen	Difference
Ultimo 2024	16.827.766	12.655.250	4.172.516
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2024	169.152	305.356	-136.204
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2024	13.524.127	17.832.846	4.308.720

Anmærkning: Den korrigeret FF7 saldo svarer til det overførte overskud som jf., CIR1H nr. 9286 af 14/04/2023 om selvstændig likviditet ikke længere placeres på departementets FF5-konto

Der er i supplementsperioden foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehaver og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF5, FF4 og FF7. Fra FF7 flyttes -136.204 kr. til FF4-kontoen. Fra FF5 skal i alt overføres 4.172.516 kr. til FF7 kontoen, således at beløbet på den korrigerede FF7 konto svarer til departementets overførte overskud. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2025.

Tabel 16 | Note 4 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2024	Beholdning ultimo
Departementets åremålsansættelser	909.451	-440.587	468.864
Fratrædelsessløn særlige rådgivere	449.319	88.228	537.547
Hensættelser i alt	1.358.770	-352.359	1.006.411

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

Tabel 17 | Note 5 | Feriepengeforpligtelsen

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2024	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	6.643.660	221.812	6.865.472

Departementet har i 2024 samlet reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. 0,2 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2023. Reguleringen er foretaget med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser på baggrund af registreringer i departementets tidsregistreringssystem.

Tabel 18 | Note 6 | Periodeafgrænsningsposter, forpligtigelser 2024

mio. kr.	2023	2024
Leverandører af varer og tj. ydelser	10,1	6,0
Leverandører af varer og tj. ydelser i alt	10,1	6,0
Forpligtigelser	0,3	0,2
Periodeafgrænsningsposter i alt	0,3	0,2

Departementets forpligtelser til kreditorer i 2024 er faldet en smule siden 2023. Posten indeholder, udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster som er realiseret i 2024, men endnu ikke afregnet med leverandøren. For så vidt angår periodiseringer, angår disse primært en periodisering vedrørende Facility Management vagtservice.

Tabel 19 | Note 7 | Tilgodehavende i alt

mio. kr.	2023	2024
Almindelige debitorer	2,0	3,1
Andre kortfristede tilgodehavender	1,5	0,9
Tilgodehavende i alt	3,5	4,0

Anmærkning: Der forekommer afrundingsdifferencer i tabellen.

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2024 4,0 mio. kr., hvilket er en smule højere end i 2023. Tilgodehavender på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefaktureringer vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af refusioner og moms, som ultimo 2024 endnu ikke er refunderet fra Økonomistyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

4.7. It-omkostninger

Tabel 23 | Departementets It-omkostninger

mio. kr.	R 2024
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/- vedligehold/-udvikling)	1,7
Intern statsligt køb af it, herunder fra Statens IT	4,1
It-systemdrift	1,6
It- vedligehold	0,2
IT-udviklingsomkostninger ekskl. Af- og nedskrivninger	0,0
It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	0,1
It-udviklingsomkostninger i alt	0,1
Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	7,7

Departementets samlede it-omkostninger udgør i 2024 7,7 mio. Det bemærkes, at tabel 21 er udarbejdet med udgangspunkt i udgiftsregistreringerne på regnskabskonto og indkøbskategori, jævnfør beskrivelsen i ”Kravspecifikation med regnskabsrapporter til årsrapporter 2024”.

4.8. 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 opstilles en oversigt over departementets hovedkonti, hvor departementets værdipapirer er registreret, og garantier er henført til (tabel d og e).

[illegible]

(mio. kr.)		R 2024						B 2025		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ul- timo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§28.11.71.29. Rets- sager samt sager om statsstøtte	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	1,6
§ 28.11.71.30. Stati- stik og analyser	Udgifter	24,1	10,2	34,3	5,1	5,1	29,2	29,2	12,0	41,2
§ 28.11.71.33. Grøn mobilitetsmodel	Udgifter	3,6	5,9	9,5	3,4	2,5	6,1	6,1	6,0	12,1
§ 28.11.71.47. Ud- viklingsforsøg med roadpricing for per- sonbiler	Udgifter	0,0	12,6	12,6	3,9	8,7	8,7	0,0	0,0	0,0
	Indtæg- ter	0,0	12,1	12,1	3,4	8,7	8,7	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.49. Grøn omstilling indenrigs- færger - rådgivning	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtæg- ter	0,0	0,8	0,8	0,7	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.51. Be- slutningsgrundlag til højklaset kollektiv trafik	Udgifter	23,2	10,6	33,8	3,3	7,4	30,6	30,6	6,3	36,9
§ 28.11.71.70. Likvi- ditetskonto	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	3,3	0,0	3,3	0,1	-0,1	3,3	3,3	0,0	3,3
§ 37.63.01.30. Ren- teindtægter mv. Sta- tens Administration	Indtæg- ter	0,0	0,0	0,0	8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0

§ 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. Efter aftale med Økonomistyrelsen er der i bevillingsafregningen for 2024 foretaget et mindre negativt bortfald 1.200,40 kr. på kontoen.

§ 28.11.14.15. DSB SOV

Kontoen vedrører Transportministeriet ejerskab af DSB SOV. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 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. Der er ikke afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 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 2024.

§ 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 2024 været et forbrug på 0,8 mio. kr. 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 2024 afholdt udgifter for 58,2 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 2024 afholdt udgifter for 94,4 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 34,8 mio. kr. i forhold til bevillingen. Merforbruget finansieres af tidligere års videreførte midler.

§ 28.11.38.10. Betaling til Sund & Bælt A/S

Kontoen vedrører statens betaling til Sund & Bælt Holding A/S for varetagelse af opgaven vedrørende implementering, herunder udvikling og indkøb af udstyr samt den efterfølgende drift af vejafgiftsordningen. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 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 25,2 mio. kr. Der er ikke sket udbetaling af tilsagnet i 2024.

§ 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 2024.

§ 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 2024.

§ 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 2024 afholdt udgifter for 184,3 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 80,1 mio. kr. i forhold til bevillingen. Merforbruget finansieres af tidligere års videreførte midler. Kontoen har desuden i bevillingsafregningen for 2024 modtaget en mindre videreførelse på 1,3 mio. kr. fra § 28.11.40.22.

§ 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 ikke afholdt nogen udgifter på kontoen i 2024. Videreførelsen på 1,3 mio. kr. er overført til konto 28.11.40.21 i bevillingsafregningen for 2024.

§ 28.11.40.40. Baneanlægsprojekter Sund og Bælt A/S

Kontoen vedrører statens tilskud til 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 2024 afholdt udgifter for 71,4 mio. kr. Restbevillingen på 120,2 mio. kr. videreføres.

§ 28.11.40.41. Vejanlægsprojekter Sund og Bælt A/S

Kontoen vedrører statens tilskud til A/S Øresund i forbindelse med projektet Udvidelse af Øresundsmotorvejen, jf. Aftale om Infrastrukturplan 2035. Der er i 2024 afholdt udgifter for 25,7 mio. kr.

§ 28.11.40.60. BRT-linje på 400S

Kontoen vedrører statens finansiering af halvdelen af etableringen af en BRT på 400S, op til en ramme på 957,9 mio. kr. (2022-pl), forudsat, at der blandt de berørte kommuner tilvejebringes finansiering til den resterende andel af projektet. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.40.61. BRT-linje på 200S

Kontoen vedrører statens finansiering af halvdelen af etableringen af en BRT på 200S, op til en ramme på 529,3 mio. kr. (2022-pl), forudsat, at der blandt de berørte kommuner tilvejebringes finansiering til den resterende andel af projektet. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.40.62. Odense Letbane etape 2

Kontoen vedrører statens finansiering af halvdelen af etableringen af en letbanestrækning i Odense fra centrum til Seden via Vollsmose, op til en ramme på 586,0 mio. kr. (2022-pl). Det statslige bidrag forudsætter, at kommunen tilvejebringer finansiering af den resterende andel af projektet. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.40.63. Ramme til højklasset kollektiv transport i Aalborg, Aarhus og København

Kontoen vedrører et statsligt bidrag til højklasset kollektiv transport i Aalborg, Aarhus og København, hvor der er afsat en ramme på 2.502,5 mio. kr. (2022-pl). Parterne tager stilling til udmøntning af rammen i takt med, at der foreligger endelige beslutningsgrundlag og beslutning om kommunal medfinansiering. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 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 har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.42.10. Kompensation til Post Danmark A/S

Underkontoen vedrører kompensation til Post Danmark A/S som følge af aftale mellem staten og Post Danmark A/S om midlertidig varetagelse af mindre postale opgaver. Der har været afholdt udgifter for 91,1 mio. kr. på kontoen i 2024.

§ 28.11.42.11. Kontrakt om omdeling af blindeforsendelser

På kontoen afholdes omkostninger til kontraktbetaling til Dansk Avis Omdeling A/S (DAO) i henhold til den udbudte kontrakt vedr. omdeling af blindeforsendelser for perioden 1. november 2024 til 31. december 2029 med mulighed for forlængelse i op til to år. Herudover har der på kontoen været afholdt udgifter til kompensation til Post Danmark A/S for at varetage opgaven med omdeling af blindeforsendelse i september og oktober 2024. Der har i alt været afholdt udgifter for 3,0 mio. kr. på kontoen i 2024.

§ 28.11.42.22. Reserve til postale ydelser

Reserve til varetagelsen af tre mindre postale opgaver vedrørende blinde- og udlandslandspost samt betjening af ø-samfund fra 2026 og frem. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviair

Kontoen vedrører Transportministeriets ejerskab af Naviair SOV. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 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 2024.

§ 28.11.60.10. Indskud i Post Nord

Kontoen vedrører Transportministeriets aktiebeholdning i PostNord AB. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 28.11.62.10. Metroselskabet I/S

Kontoen vedrører Transportministeriets ejerskab af Metroselskabet I/S. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 28.11.66.40. Udbytte fra Posten Norden AB

På kontoen optages udbytte vedrørende statens aktiebeholdning i PostNord AB. Der er ikke modtaget udbyttebetaling i 2024.

§ 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 2024 optaget en udbyttebetaling på 180,0 mio. kr.

§ 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 korregeret for renteprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti. Renteprovisionen udgør 0,2 mio. kr. i 2024.

§ 28.11.66.70. Udbytte fra Sund og Bælt A/S

På kontoen optages udbytte fra Sund og Bælt Holding A/S. Udbyttet fra Sund og Bælt Holding A/S i 2024 tager udgangspunkt i Aftale mellem den daværende VLAK-regering og Dansk Folkeparti om finansloven for 2018 af december 2017 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 finansieringen af udvidelse af motorvejen på Vestfyn og i basisfinansieringen af Infrastrukturplan 2035. Der er i 2024 optaget en indtægt på 1.475,3 mio. kr.

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

Kontoen vedrørte varetægelse af en midlertidig løsning vedrørende befordringspligten i Danmark. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 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 2024.

§ 28.11.67.18. Tilbagebetaling selskaber

Kontoen vedrører tilbagebetalinger fra selskaber. Som følge af Europa-Kommissionen afgørelse om statsstøtte til Øresundsbro Konsortiet, C (2024) 959, har A/S Øresund i 2024 tilbagebetalt 12,2 mio. kr. til staten.

§ 28.11.70.10. Udviklingsselskabet By og Havn I/S

Kontoen vedrører Transportministeriets ejerskab af Udviklingsselskabet By & Havn I/S. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2024.

§ 28.11.71.29. Retssager samt sager om statsstøtte mv.

På kontoen afholdes udgifter til juridisk bistand til retssager og til statsstøttegodkendelsessager mv. Der har ikke været afholdt udgifter på kontoen i 2024.

§ 28.11.71.30. Statistik og analyser

På kontoen afholdes udgifter til trafik- og miljøstatistik mv. samt til gennemførelse af analysearbejde af trafikale, miljø- og infrastrukturmæssige problemstillinger. Der er i 2024 et forbrug på kontoen på 5,1 mio. kr. Restbevilling på 5,1 mio. kr. videreføres. Der er i bevillingsafregningen for 2024 foretaget en mindre kontoændring på kontoen.

§ 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 2024 er der afholdt udgifter for 3,4 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til bevillingen, som er videreført til senere år.

§ 28.11.71.47. Udviklingsforsøg med roadpricing for personbiler

Kontoen vedrører udviklingsforsøg med roadpricing (kilometerbaseret vejafgift) for personbiler. Forsøget er en del af den danske genopretningsplan og finansieres af midler fra EU's genopretningsfacilitet. Der er i 2024 afholdt udgifter for 3,9 mio. kr. og optaget indtægter for 3,4 mio. kr. Restbevillingen til projektet på 8,7 mio. kr. bortfalder ved bevillingsafregning for 2024. Da projektet fortsætter i 2025, optages restbevillingen på lov om tillægsbevilling for 2025.

§28.11.71.49. Grøn omstilling af indenrigsfærger – rådgivning

Kontoen vedrører Aftale om udmøntning af midler fra grøn transportpulje II til omstilling af indenrigsfærger af 19. april 2021 og Aftale om udmøntning af pulje til grøn transport af 25. juni 2021. I 2024 er det besluttet, at projektet ikke skal finansieres af EU's genopretningsfacilitet. I 2024 er der efter aftale med Finansministeriet og Økonomistyrelsen derfor optaget en negativ indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. og tidligere års regnskabsførte indtægter er tilbageført i regnskabet for 2024.

§ 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 2024 afholdt udgifter for 3,3 mio. kr. på kontoen. Restbevillingen på 7,4 mio. kr. 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 241,16 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 2024 er der afholdt udgifter for 0,1 mio. kr. 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 2024 optaget indtægter for 8,0 mio. kr.

4.1.2. 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 2024						B 2025		
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	8,4	3.473,8	3.482,2	3.468,6	5,2	13,5	13,6	3.484,3	3.497,9
§ 28.52.01.30. Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	0,1	70,7	70,8	70,7	0,0	0,1	0,0	70,4	70,4
§ 28.52.01.40. Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	143,5	143,5	143,5	0,0	0,0	0,0	143,5	143,5
§ 28.52.02.10 Etablering af Nattog	Udgifter	15,6	0,0	15,6	0,0	0,0	15,6	15,6	0,0	15,6
§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen	Udgifter	10,6	201,2	211,8	199,6	1,6	12,2	12,2	204,6	216,8
	Indtægter	0,0	7,1	7,1	6,9	0,2	0,2	0,0	7,1	7,1
§ 28.52.07.10 Nettoindtægter Øresundstogtrafikken	Indtægter	0,0	26,3	26,3	26,3	0,0	0,0	0,0	51,9	51,9
§ 28.52.08.10 Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	415,8	415,8	415,8	0,0	0,0	0,0	443,1	443,1
§ 28.54.01.10. Samfundsbegrundende overfarter	Udgifter	1,6	57,2	58,8	52,9	4,3	5,9	5,9	55,9	61,8
§ 28.54.02.10. Vedderlag til Danske Færger (Bornholm)	Udgifter	47,1	440,7	487,8	439,9	0,8	47,9	47,9	440,7	488,6

§ 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. DSB og Transportministeriet har indgået en 10-årig kontrakt om trafik udført som offentlig service for perioden fra den 15. december 2023 til den 10. december 2033. Kontrakten blev udmøntet ved akt. J af 9. november 2023. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtelser, jf. kontrakten med DSB. I bevillingsafregningen for 2024 har kontoen modtaget en mindre videreførelse fra § 28.52.01.30, for at samle videreførelser vedrørende DSB-kontrakten på samme underkonto.

§ 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 46 dobbeltdækkervogne 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 2024 været en udgift på kontoen på 70,7 mio. kr. Den mindre videreførelse på kontoen er i bevillingsafregningen for 2024 overført til § 28.52.01.10, for at samle videreførelser vedrørende DSB-kontrakten på samme underkonto.

§ 28.52.01.40. Tilskud til særlige rabatter

Kontoen vedrører departementets udbetaling af tilskud til DSB med henblik på at yde særlige rabatter på togrejser til pensionister, førtidspensionister, unge og personer med handicap. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og de øvrige operatører på det statslige jernbanelnet. Rabatkravene til DSB er fastsat i pkt. 4.3 i Kontrakt mellem Transportministeriet og DSB om trafik udført som offentlig service i perioden 15. december 2023 - 10. december 2033. Forbruget følger bevillingen i 2024.

§ 28.52.02.10. Etablering af nattog i Danmark

Kontoen vedrører aftale mellem den daværende S-regering, 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 2024.

§ 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 2024 optaget en udgift på 199,6 mio. kr. og en indtægt på 6,9 mio. kr. Mindreforbruget på 1,6 mio. kr. videreføres til senere år.

§ 28.52.07.10. Nettoindtægter Øresundstogtrafikken

Kontoen vedrører statens aftale med Skånetrafiken om håndtering af trafikføberansvaret for togtrafikken mellem Østerport og den dansk-svenske landegrænse i perioden fra køreplansskift december 2022-2030. På kontoen optages compensationen fra Skånetrafiken, svarende til den danske andel af nettoresultatet for strækningen. Der er i 2024 optaget en indtægt på 26,3 mio. kr., hvilket svarer 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 2024 afholdt udgifter for 415,8 mio. kr.

(mio. kr.)		R 2024						B 2025		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ul- timo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.63.20.10 Togfonden DK - Reserver	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	46,8	46,8

§ 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 porteføljereseve. Dvs. at et projekt kan få tildelt mere fra den centrale reserve, end det selv har bidraget med.

Der er i 2024 udmøntet 915,0 mio. kr. på § 28.11.13.31. Baneprojekter – Togfonden DK. På bevillingsafregningen for 2024 er der foretaget overførsler mellem de enkelte underkonti.

§ 28.11.17. Puljer til transportområdet

På kontoen er der afsat en række puljer til transportområdet som løbende udmøntes til konkrete projekter. Reserverne udmøntes via tillægsbevillingsloven.

§ 28.11.18. Øget vejvedligehold i stat og kommuner

Kontoen vedrører reserve til øget vejvedligehold som følge af ændret vægt- og dimensionsregulering for lastbiler mv. til fordeling mellem stat og kommune. Der er på tillægsbevillingsloven i 2024 udmøntet 30,0 mio. kr. af de på finansloven for 2024 afsatte 125,3 mio. kr. Restbevillingen er bortfaldet ved bevillingsafregningen for 2024.

§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering

Kontoen vedrører budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram, fokuseret administration samt negative budgetreguleringer vedrørende generelle rammereduktioner. Reserver og budgetreguleringer på kontoen udmøntes via tillægsbevillingsloven.

§ 28.52.12.10. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik

Kontoen indeholder reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik. Reserven udmøntes via tillægsbevillingsloven.

§ 28.63.20.10. Togfonden DK – reserver

På denne konto er der afsat reserver vedrørende Togfonden DK. Såfremt det besluttes at gennemføre et konkret anlægsprojekt, overføres midlerne til udførelse af projektet til relevante konti under § 28 på bevillingslovene .

4.1.4. Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele

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

Tabel d | Værdipapirer og kapitalandele

mio.kr.	Ultimo 2023 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2024 i alt	Ejerandel
Transportministeriet	24.623,1	0,0	12.051,2	8.430,0	0,0	20.481,2	
Posten Norden AB	3.612,0	0,0	2.696,8	0,0	0,0	2.696,8	39,3%
Sund og Bælt A/S	13.311,9	0,0	9.354,4	0,0	0,0	9.354,4	100,0%
Udviklingsselskabet 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	699,6	0,0	0,0	1.204,0	0,0	1.204,0	41,7%
DSB SOV	5.868,0	0,0	0,0	6.264,0	0,0	6.264,0	100,0%
Naviair SOV	1.131,6	0,0	0,0	962,0	0,0	962,0	100,0%

*Opgørelsen kan være er forbundet med usikkerhed, da de endelige regnskabstal endnu ikke forelægger på opgørelsestidspunktet.

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 2024 vedrørende det enkelte selskab, tager udgangspunkt i selskabets forventning til egenkapitalen 31. december 2024. Hvis værdiansættelsen af særlige hensyn hverken kan baseres på en endelig eller foreløbig opgjort egenkapital på balancedagen, benyttes senest opgjorte egenkapital, for eksempel seneste kvartalsregnskab. 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 2023 var 3.612,3 mio. kr. I 2024 er værdien reguleret til 2.696,8 mio. kr. Værdien i 2024 er opgjort på baggrund af regnskabet for 3. kvartal 2024. PostNord koncernen har ikke kunnet oplyse en forventet egenkapital pr. 31. december 2024, idet selskabet ikke kan frigive oplysningerne om egenkapitalen førend deres regnskab er revisorgodkendt og bestyrelsesbehandlet.

Sund og Bælt A/S

§ 28.11.71.70. Sund og Bælt Holding A/S

Værdien i 2023 var 13.311,9 mio. kr. I 2024 er værdien reguleret til 9.354,4 mio. kr.

Udviklingsselskabet By og Havn I/S

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

Værdien i 2023 var nul kr. Der er i 2024 ikke sket nogen reguleringer, da egenkapitalen fortsat er negativ, og værdien er derfor fortsat opgjort til nul kr.

Metroselskabet I/S

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

Værdien i 2023 var 699,6 mio. kr. I 2024 er værdien reguleret til 1.204,0 mio. kr.

DSB SOV

§ 28.11.14.15. Omdannelse af DSB til selvstændig offentlig virksomhed.

Værdien i 2023 var 5.868,0 mio. kr. I 2024 er værdien reguleret til 6.264,0 mio. kr.

Naviair SOV

§ 28.11.50.10. Omdannelse af Naviair til selvstændig offentlig virksomhed

Værdien i 2023 var 1.131,6 mio. kr. I 2024 er værdien reguleret til 962,0 mio. kr.

4.1.5. 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.

Tabel e | Garantier

2024					
Underkonto	Modtager	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
III. Andre garantier					
28.11.62.10**	Metroselskabet I/S	4.784,1	0,0	650,9	4.133,2
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	1.098,6	0,0	107,5	991,1
28.11.67.40	Scanferries Development GmbH	0,0	0,0	0,0	0,0
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	10,3	0,4	0,0	10,7
28.11.67.40**	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	58,9	0,0	15,7	43,2
28.11.70.10**	Udviklingsselskabet By og Havn I/S	4.257,7	0,0	2.622,5	1.635,2
28.11.70.**	Udviklingsselskabet By og Havn I/S	113,0	101,5	0,0	214,5
28.11.71.70**	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	23.420,8	4.350,5	0,0	27.771,3
28.11.71.70**	Sund og Bælt Holding A/S, A/S Storebæltsforbindelsen, A/S Øresundsforbindelsen	4.629,9	9,8	0,0	4.639,7
28.11.71.70**	Øresundsbro Konsortiet I/S	5.066,2	9,4	0,0	5.075,6
II. Garantier vedrørende lån					
28.52.01*	DSB SOV	163,6	0,0	40,9	122,7

* Administreres af Nationalbanken. Primobeholdningen er opdateret i forhold til årsrapporten for 2023.

** Primobeholdningen er opdateret i forhold til årsrapporten for 2023, da de endelige regnskabstal nu er kendte efter offentliggørelse af selskabernes endelige årsrapporter for 2023. Ultimobeholdningen er forbundet med usikkerhed, da det endelige regnskabstal for 2024 ikke forelægger på opgørelsestidspunktet.

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
- Øresundsbros Konsortiet I/S
- Udviklingsselskabet 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 garantiforpligtigelser som står optaget i statsregnskabet under § 28 – III. Andre garantier, skyldes for ovennævnte selskaber, at der er sket ændringer i selskabernes samlede forpligtigelser og/eller ændringer i forhold til, hvor stor en andel af de samlede forpligtigelser, 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 forpligtigelser.

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

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2024 4.133,2 mio. kr.

§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelserne vedrørende tidligere tjenestemænd i Post Danmarks A/S er ultimo 2024 opgjort til 991,1 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 to delelementer:

- 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 2024 53,9 mio. kr.

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

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

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 Udviklings-selskabet By og Havn I/S garanterer for op mod 511,0 mio. kr. i forbindelse med finansiering af forberedelse til videreførsel af Nordhavnstunnellen til Lynetteholm.

Ultimo 2024 udgør statens samlede forpligtelse vedrørende Udviklingsselskabet By og Havn I/S 1.849,7 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 2024 samlet 27.771,3 mio. kr.

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

Statens forpligtelse ultimo 2024 udgør for de tre selskaber tilsammen 4.639,7 mio. kr.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2024 udgør 5.075,6 mio. kr.

