



Transportministeriet

Finansielt regnskab for departementet

2021



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	23
4.1.	Noter til regnskabet	23
4.6.	It-omkostninger	25
4.7.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.	25

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 2021.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
Omkostningsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
Udgiftsbaserede hovedkonti		
§ 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.
§ 28.11.16.	Pulje til mindre initiativer på transportområdet	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Anlægsbev.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.39.	Kompensation til Metroselskabet	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.
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.
§ 28.52.06.	Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Anden bev.
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Reservationsbev.
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til jernbanetrafik	Reservationsbev.
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarer	Reservationsbev.
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Reservationsbev.
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Anden 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 tilkendes gives 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 marts 2022

København den marts 2022

Thomas Jørgensen
Afdelingschef

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 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.

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 tre 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 2021 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 transportpolitiske spørgsmål.

Tilsyn med statslige selskaber omfatter ministeriets overordnede ejerskabsrolle over for en række selskaber. Tilsynsopgaver omfatter blandt andet et tilsyn med 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
Omkostningsbaserede hovedkonti		
§ 28.11.01.	Departementet	Driftsbev.
Udgiftsbaserede hovedkonti		
§ 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.
§ 28.11.16.	Pulje til mindre initiativer på transportområdet	Anlægsbev.
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Reservationsbev.
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Anlægsbev.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Reservationsbev.
§ 28.11.39.	Kompensation til Metroselskabet	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.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.
§ 28.52.06.	Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Anden bev.
§ 28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Reservationsbev.
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	Reservationsbev.
§ 28.52.12.	Reserve til 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.
§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S	Anden bev.
§ 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

2021 blev året, hvor transportministeren indgik aftale om Infrastrukturplan 2035, en bred politisk aftale, der sætter rammerne for investeringer i veje og kollektiv transport frem til 2035, og tog det første spadestik til tunnelen under Femern.

Folketinget har i 2021 vedtaget 15 nye love på ministeriets område, herunder ændringer i færdselsloven, taxiloven og luftfartsloven. Derudover er der i 2021 indgået 10 politiske aftaler på ministerområdet. Disse inkluderer bl.a. aftaler om udmøntning af midler fra tidligere aftaler om grøn transport, aftale om regulering af ladestandermarkedet samt aftale om Infrastrukturplan 2035, nævnt ovenfor. Størstedelen af året var dog ligesom 2020 præget markant af Covid-19.

Infrastruktur

Der blev i juni 2021 indgået en bred aftale om Infrastrukturplan 2035. I aftalen er der i alt afsat ca. 161 mia. kr. til nye og igangværende investeringer på transportområdet i perioden 2022-2035. Heraf går 86 mia. kr. til at styrke den kollektive transport, 64 mia. kr. går til anlæg og opgradering af fremtidens veje og 11 mia. kr. går til en række puljer og øvrige initiativer. Investeringsplan 2035 skal bidrage til, at Danmark hænger bedre sammen, skal være med til at gøre samfundet rigere og skal understøtte en grønne fremtid.

Infrastrukturplan 2035 strækker sig bredt, på vejområdet er der bl.a. afsat penge til opgradering af de veje, der holder Danmark forbundet, herunder anlæg og opgraderinger af motorveje i hele Danmark, anlæg af en tredje Limfjordsforbindelse, afskaffelse af brugerbetaling på Kronprinsesse Marys Bro og investering i ladeinfrastruktur langs statsvejnettet. I den kollektiv transport investeres der bl.a. i en ny jernbane mellem Aarhus og Silkeborg, næste generation S-tog til Roskilde og mere trygge og attraktive stationer i Danmark. Af midlerne afsat til puljer og øvrige initiativer investeres i bl.a. bedre trafikale sammenhæng mellem land og by, støjbekæmpelse og cyklisme. Slutteligt er der afsat penge til en øget indsats for fornyelse og vedligehold af jernbanen.

2021 startede ud med at igangsætte anlægsarbejdet på tunnelen under Femern Bælt på dansk jord og i november 2021 blev første spadestik på den tyske side også taget. Femern Bælt-forbindelsen forventes klar til åbning i 2029.

Den 4. juni 2021 blev lov om anlæg af Lynetteholm vedtaget i folketinget. Arbejdet med den nye ø ud fra Refshaleøen forventes færdigt i 2070, hvor der forventes at være plads til 35.000 indbyggere. Øen skal også fungere som kystsikring for København fra nord.

Grønne initiativer

I 2021 var fokus fortsat rettet mod den grønne omstilling og særligt i forhold udrulning af ladeinfrastruktur og salget af elbiler gik stærkt. I løbet af 2021 voksede antallet af ladestandere i Danmark med knap 70 pct. Og fra statslig side blev der i 2021 igangsat en række initiativer til at understøtte denne udvikling.

Først og fremmest blev der i infrastrukturaftalen frem mod 2030 afsat 500 mio. kr. til udrulning af lynladere langt statsvejnettet, som alene i 2022 betyder opsætning af 136 lynladere langs de danske motorveje. Med udmøntning af pulje til grøn transport af 25. juni 2021 blev der samtidig afsat 265 mio. kr. til ladestandere på kommunale, regionale og private arealer samt ved boligforeninger. Samtidig blev aftalepartierne senere på året enige om en regulering af ladestandermarkedet, der træder i kraft i 2022, som bl.a. giver kommunerne mulighed for medfinansiering.

Derudover blev der via puljer i 2021 afsat 285 mio. kr. til grøn omstilling af indenrigsfærgefarten, 75 mio. kr. til medfinansiering af grøn drivmiddelinfrastruktur til erhvervstransport og 50 mio. kr. til at omstille den tunge vejgodstransport via tilskud til grønne lastbiler.

I april tilsluttede et bredt politisk flertal sig desuden DSB's beslutning om valg af leverandør af minimum 100 elektriske tog, og i juni underskrev DSB kontrakten. El-togene skal leveres fra 2024. Med Infrastrukturplan 2035 er der derudover sat et mål om, at hele togtrafikken (statslig og regional) skal være CO₂-neutral.

Endeligt har 27 kommuner nu tilsluttet sig klimasamarbejdsaftalerne med staten, hvilket betyder 65 pct. af den samlede kollektive busstrafik målt i køreplantimer er omfattet af aftalerne og derved vil blive 0-emission ved udskiftning.

I november deltog transportministeren i COP26, hvor fokus var på emissionsfrie køretøjer. Han bl.a. underskrev ZEVTC-erklæringen om fastsættelse af et globalt mål om udfasning af nye fossile biler i 2035 i progressive markeder og 2040 i udviklingslande.

Færdsel

I 2021 blev der vedtaget 7 lovforslag om ændring af færdselsloven. Der blev bl.a. indført pligt til at anvende styrthjelm ved kørsel på trehjulede og visse firehjulede motorkøretøjet m.v., ligesom der er vedtaget forhøjelse af afgift ved ulovlig standsning på handicapparkeringspladser.

Pr. 31. marts 2021 blev indsatsen mod vanvidskørsel skærpet. Politiet har nu muligheden for at beslaglægge og konfiskere køretøjer, der bliver brugt til vanvidskørsel – dette uanset om føreren er ejer af køretøjet eller ej. Dette skal sikre mere tryghed på vejene og sætte en stopper for bl.a. væddeløbskørsel. Allerede et halvt år efter skærpelse af indsatsen mod vanvidskørsel er der oprettet 586 politisager og 510 køretøjer beslaglagt som følge af vanvidskørsel.

Covid-19 i Danmark

2021 gik ikke fri af Covid-19, og det har kunnet mærkes på transportområdet. Den kollektive transport var i 2021 også påvirket af coronarestriktioner. Størstedelen af året var der indført krav

om mundbind, mens der i perioder var krav om pladsbillet og coronapas. Regeringen, KL og Danske Regioner indgik i sommeren aftale om at videreføre kompensationsordningen fra 2020. Regionale og nationale trafikskaberne kompenseres for tabte passagerindtægter som følge af reduktion i antallet af passager i den kollektive trafik i 2021 samt for merudgifter relateret til Covid-19.

Den politiske aftale om sommer- og erhvervspakke mv. af 4. juni 2021 gjorde det igen i år muligt for mange danskere at rejse gratis med færger og billigt med kollektiv transport i Danmark.

2.2.2. Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2020 til 2022.

Tabel 1 | Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	2020	2021	2022
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	167,6	138,4	141,9
Ordinære driftsomkostninger	165,2	136,5	147,4
Resultat af ordinær drift	2,4	1,9	-5,5
Resultat før finansielle poster	0,7	0,1	-5,5
Årets resultat	0,7	0,0	-5,5
Balance			
Anlægsaktiver	0,1	0,2	0,2
Omsætningsaktiver	6,6	11,9	9,3
Egenkapital	41,8	41,1	35,5
Langfristet gæld	0,1	0,1	0,2
Kortfristet gæld	22,3	10,8	16,6
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	1,2	2,2	1,9
Bevillingsandel i procent	100,0	100,0	100,0
Udvalgte KPI			
Overskudsgrad i procent	0,4%	0,0%	-3,9%
Soliditetsgrad i procent	62,5	75,66	58,6
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	181,1	155,1	164,0
Årsværkspris (1.000 kr.)	613,2	622,1	600,5

Departementets ordinære driftsindtægter har i perioden 2020-2021 været faldende. Dette skyldes ressortændringen fra januar 2021 hvor boligområdet er flyttet til Indenrigs- og Boligministeriet. I grundbudgettet for 2022 er der budgetteret med et tilsvarende indtægtsniveau som i 2021. Som følge af Regeringens beslutning i februar 2022 om flytning af ligestillingsområdet fra Beskæftigelsesministeriet, vil dette dog ændre sig, når ressortændringen er fuldt implementeret i løbet af 2022.

Departementets ordinære driftsomkostninger har tilsvarende været faldende i perioden fra 2020 til 2021. I grundbudgettet for 2022 er omkostningsniveauet opjusteret med knap 10,0 mio. kr. i forhold til årets resultat i 2021. Opjusteringen skyldes blandt andet, en stigning i departementets husleje- og forbrugsomkostninger ligesom der er budgetteret med et omkostningsniveau som inden corona hvorfor størstedelen af posterne i 2022 er opjusteret i forholdt til resultatet for 2021.

Det skal dog bemærkes, at der er usikkerheder forbundet hermed da udviklingen i coronapandemien ikke kendes på forhånd.

Det forventes, at ressortændringen primo 2022 vil hæve omkostningsniveauet for 2022.

Omkostninger og indtægter går lige op i 2021. Årets resultat går derfor i 0.

Udnyttelse af låneramme

Udnyttelsen af lånerammen er steget fra 2020 til 2021. Udnyttelsesgraden ultimo 2021 er 2,2 % (fra 1,2 % i 2020). Departementet har i 2021 påbegyndt en ny arkivperiode. I den forbindelse er der investeret i et IT-system til håndtering af den tidligere perioden. Systemet afskrives over 36 måneder. Der er på nuværende tidspunkt ikke forventet yderligere investeringer i 2022 der vil trække på lånerammen. Det er derfor forventningen, at udnyttelsesgraden ultimo 2022 falder.

Bevillingsandel

Departementet er bevillingsfinansieret. I 2020 og 2021 er der opnået minimal EU støtte svarende til knap 12.000 kr. i 2020 og godt 12.000 kr. i 2021. Den økonomiske planlægning foregår inden for disse rammer.

Overskudsgrad

Overskudsgraden i 2020 er 0,4 %. Departementet har i 2021 en overskudsgrad på 0,0 %. Overskudsgraden for 2022 forventes at være på -3,9 % som følge af et budgetteret underskud på 5,5 mio. kr.

Soliditetsgrad

Både departementets egenkapital og forpligtelser er faldet fra 2020 til 2021. Departementets soliditetsgrad er ultimo 2021 75,7 %. Dette skyldes, at egenkapitalen er faldet mindre end forpligtelserne, hvilket medfører, at egenkapitalen relativt til forpligtelserne er steget, hvorfor departementets økonomi fortsat er meget robust.

Årsværkspris

Årsværksprisen har været marginalt stigende fra 2020 til 2021. Udsving i årsværksprisen mellem årene skyldes primært løbende lønreguleringer, reguleringer i departementets forpligtelser til feriepenge og merarbejde samt ændringer i bemandingssammensætningen som følge af almindelig løbende personaleomsætning. Årsværksprisen forventes i 2022 at være 600.500 kr.

2.2.3. Departementets samlede aktiviteter

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2021	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	138,4	138,4	-38,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
Administrerede ordninger	Udgifter	903,7	930,8	-132,0
	Indtægter	-1.401,6	-1.585,6	0,0
Trafikkontrakter	Udgifter	5.450,2	5.418,3	-167,7
	Indtægter	-14,9	-13,2	0,0
Anlæg	Udgifter	215,7	0,0	-1.991,3

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2021	Overført over- skud ultimo
	Indtægter	-359,3	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 2021, 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	65,2	0,0	63,8	1,4
Opgaver i relation til transportpolitik	48,9	0,0	57,7	-8,8
Tilsyn med selskaber	4,9	0,0	3,5	1,4
Internationalt arbejde	11,8	0,0	8,5	3,3
Udbud og kontrakter	7,6	0,0	5,0	2,6
I alt	138,4	0,0	138,4	0,0

* Fordelingen er foretaget på baggrund af Finansloven og TB for 2021, samt Økonomistyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

Departementets faktiske forbrug fordelt på opgaver viser en forskydning i forhold til det budgettede på Finansloven for 2021. Opgørelsen over departementets omkostninger viser en forskydning fra administrative opgaver, tilsyn med selskaber, internationalt arbejde samt udbud og kontrakter overmod opgaver i relation til transportpolitik. Forskellen kan primært tilskrives den tidsmæssige forskydning mellem udarbejdelse af bevillingstallene på Finansloven for 2021 og det faktiske forbrug.

2.5. Forventninger til det kommende år

Transportministeriet har fra februar 2022 fået en ny minister og ressortoverdraget ligestillingsområdet fra Beskæftigelsesministeriet. Den nye transportminister, Trine Bramsen, skal ligeledes være minister for ligestilling.

Infrastrukturplan 2035

Arbejdet med at udmønte Infrastrukturplan 2035 begynder for alvor i 2022. Dette indebærer bl.a. forskønnelse af Nørreport station, modernisering af København H, arbejde med at gøre landets stationer mere trygge og attraktive samt udvikling af Ny Ellebjerg Station, der bliver en af Danmarks største stationer og samtidig skifter navn til København Syd. Der igangsættes samtidig forberedelse af en lang række af aftalens øvrige projekter, herunder udbygning af E45 mellem Vejle og Skanderborg samt omkring Århus og udvidelse af Hillerødmotorvejens forlængelse.

Grøn omstilling

Arbejdet med den grønne omstilling af transportområdet fortsætter i 2022. Ud over arbejdet med den forsatte udmøntning af puljerne afsat i 2021 vil fokusområderne i 2022 være:

- Grøn omstilling af luftfarten: Der vil i løbet af 2022 komme et oplæg fra regeringen til grøn omstilling af luftfarten, herunder med et forslag til CO₂-neutral indenrigsluftfart i 2030.
- Grøn omstilling af tung transport: Også den tunge transport vil være i fokus i 2022. Dels vil der blive fremlagt en drivmiddelinfrastruktur til tung transport, hvor 275 mio. kr. skal udmøntes til bl.a. lynladere til lastbiler og dels skal indretningen af den kilometerbaserede

CO₂-afgift for tung transport besluttet med indførelse fra 2025, hvorved den første type roadpricing i Danmark bliver en realitet.

- CO₂-udledningen fra byggeri og infrastruktur: Endvidere vil der i 2022 blive sat fokus på udledningerne fra byggefasen og hvordan det opgøres. Samtidig vil der blive fremlagt forslag til hvordan man bl.a. gennem udbud kan nedbringe CO₂-udledningen fra anlægsfasen.

Endeligt påbegyndes i 2022 arbejdet med en grøn mobilitetsmodel, der kommer til at bygge oven på den eksisterende Landstrafikmodel. Den grønne mobilitetsmodel bliver afgørende for fremtidens beslutninger på transportområdet, da den skal gøre det muligt at regne på trafikale konsekvenser, overflytning mellem trafikformerne, samfundsøkonomi og CO₂.

Ligestilling

I 2022 vil der være fokus på at understøtte arbejdet med at fremme ligestilling samt koordinering og udvikling af ligestillingsarbejdet på tværs af ministerierne. Der vil blive arbejdet med emner som anerkendelse af medfaderskab i regnbuefamilier, LGBT+ handlingsplan med fokus på at fremme tryghed, trivsel og lige muligheder for LGBT+ personer samt støtte til initiativer vedr. op-søgende arbejde målrettet potentielle ofre for menneskehandel.

Øvrige områder

Den nuværende aftale for befordringspligten på postområdet udløber 31. december 2022. Drøftelserne om en ny og mere langsigtet aftale om postområdet i Danmark genoptages i 2022.

Færgeruten Bøjden-Fynshav er i 2022 i udbud for en 10-årig periode fra 1. september 2024, og det samme er færgeruten Ballen-Kalundborg for en 10-årig periode fra 1. januar 2025. Ligesom forhandlingerne af ny DSB-kontrakt påbegyndes i 2022.

I juli 2022 kommer Tour de France for første gang til Danmark. I den forbindelse lukker Storebæltsbroen i fem timer for at give plads til verdens bedste cykelryttere.

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

Tabel 5 - forventninger til kommende år

(mio.kr.)	R 2021	B 2022
Bevilling og øvrige indtægter	138,4	141,9
Udgifter	138,4	147,4
Resultat	0,0	-5,5

I 2022 er der budgetteret med et underskud. Budgettet for 2022 forventes ændret væsentligt som følge af ressortændringen, hvor ligestillingsområdet flyttes under Transportministeriet. Den endelige effekt på årets resultat er fortsat ukendt.

3. Regnskab

3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2021 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Økonomistyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2021 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 2021 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, balancerer departementets regnskab i 2021.

Tabel 6 - Departementets resultatopgørelse

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2020	R 2021	B 2022
		Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.
	Bevilling	-167,6	-138,4	-141,9
	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
	Ordinære driftsindtægter i alt	-167,6	-138,4	-141,9
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	8,9	7,7	8,2
	Forbrugsomkostninger i alt	8,9	7,7	8,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	99,6	88,8	86,9
	Pension	15,9	13,3	13,7
	Lønrefusion	-4,7	-5,2	-1,5
	Andre personaleomkostninger	0,2	-0,5	-0,7
	Personaleomkostninger i alt	111,0	96,5	98,5
	Af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,1
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	5,2	3,6	3,6
	Andre ordinære driftsomkostninger	40,0	28,8	35,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	165,2	136,5	145,4
	Resultat af ordinær drift	-2,4	-1,9	3,5
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Andre driftsomkostninger	1,7	1,8	2,0
	Resultat før finansielle poster	-0,7	-0,1	5,5
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,0	0,1	0,1
	Resultat før ekstraordinære poster	-0,7	0,0	5,5
	Ekstraordinære poster			
3	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
3	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-0,7	0,0	5,5

Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2021 modtog bevillinger på 138,4 mio. kr. Sammenlignet med 2020 er dette et fald på 29,2 mio. kr. Bevillingsudviklingen følger af ressortændringen i januar 2021, hvor boligområdet blev udskilt fra transportområdet og ressortflyttet til Indenrigs- og Boligministeriet. Hertil kommer godt 12.000 kr. modtaget i EU-støtte vedr. "programme support actions" til brug for medfinansiering af deltagelse i aktiviteter under TEN-T hovednetkorridoren Skandinavien-Middelhavet.

Omkostningsudvikling - generelt

Omkostningsniveauet i 2021 var overordnet væsentligt lavere end niveauet i 2020. Samlet set er omkostningerne faldet med i alt 28,5 mio. kr. fra 2020 til 2021. Departementets personaleomkostninger er samlet faldet med 14,6 mio. kr. Departementets driftsomkostninger er samtidig faldet med 13,9 mio. kr. Det lavere omkostningsniveau i 2021 skyldes hovedsageligt ressortændringen fra januar 2021 hvilket betød at personalegruppen blev væsentligt reduceret med en afledt effekt på de øvrige ordinære driftsomkostninger. Grundbudgettet for 2022 tager udgangspunkt i personalesammensætningen ultimo 2021 samt en forventning om at COVID-19 i 2022 vil have en minimal effekt på departementets almindelige drift. Ressortændringen af februar 2022 vil dog betyde at omkostningsniveauet vil stige. Den endelige effekt kendes ikke på nuværende tidspunkt.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostningerne er faldet med 1,3 mio. kr. fra 2020 til 2021. Huslejeomkostningen i 2021 er reduceret som følge af udskillelse af boligområdet i januar 2021 sammenholdt med 2020.

Løn og personaleomkostninger

Personaleomkostningerne er reduceret fra 2020 til 2021. Reduktionen skyldes, at personalegruppen blev væsentligt reduceret i forbindelse med ressortændringen i januar 2021, hvor boligområdet blev ressortoverført til Indenrigs- og Boligministeriet. I den forbindelse blev ca. 28,8 årsværk ressortoverdraget. I grundbudgettet for 2022 er der budgetteret med en mindre stigning i de forventede personaleomkostninger, men som følge af ressortændringen af februar 2022, hvor ligestillingsområdet med 18 årsværk flyttes under Transportministeriet forventes omkostningsniveau i 2022 at stige markant.

Andre ordinære driftsomkostninger

Andre ordinære driftsomkostninger er faldet med 11,2 mio. kr. fra 2020 til 2021. Reduktionen skyldes dels at departementet i 2021 har anvendt væsentligt færre midler på eksterne konsulenter og dels at ressortdelingen i januar 2021 betød en væsentligt reduktion i medarbejdergruppen i departementet, hvorfor alle afledte omkostninger tilsvarende er reduceret.

Investeringsafledte driftsomkostninger

Afskrivningerne i 2021 ligger på niveau med 2020. Afskrivningerne forventes at stige marginalt til 2022 som følge af investering i et nyt IT-system i 2021 i forbindelse med at departementets journalsystem overgik til en ny periode. Der forventes ikke foretaget nogen nye investeringer i 2022.

Andre driftsindtægter

Der var ingen andre driftsindtægter i 2021.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger i 2021 ligger på niveau med 2020.

Finansielle poster

Departementet har på grund af den lave rente ikke modtaget nogen finansielle indtægter i 2021, mens renteomkostningerne er steget marginalt som følge af indekseringsomkostningerne ifm. udbetaling af de indefrosne feriepenge.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Der var i 2021 ingen ekstraordinære indtægter eller udgifter.

Tabel 7 - Departementets resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	R 2021
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	0,0

Departementet regnskab i 2021 balancerede. Det akkumulerede overførte overskud er således ikke påvirket i 2021.

Tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Ud over de gennemførte reguleringer, jf. note 5 og note 7 til balancen, er der ikke tilbageført nogen hensættelser eller reguleret periodiseringsposter som følge af ændret skøn.

3.3. Balancen

Departementets balancesum udgør i 2021 54,3 mio. kr. På aktivsiden betyder forskydning i de likvide beholdning, at de samlede likvide beholdninger er reduceret med 17,6 mio. kr., mens departementets tilgodehavender steget med 5,3 mio. kr. På passivsiden er den kortfristede gæld reduceret med 11,5 mio. kr. Egenkapitalen er på samme niveau som sidste år, med den forskel at den regulerede egenkapital er reduceret med 0,3 mio. kr. som følge af ressortændringen af januar 2021. Gamle hensættelser er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1 note 5 og 7.

Tabel 8 | Balancen

Note	AKTIVER			Note	PASSIVER		
	Mio.kr.	2020	2021		Mio.kr.	2020	2021
	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Reguleret egenkapital	-3,2	-2,8
	Erhvervede koncessioner mv.	0,0	0,1		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekt u. udførelse	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,1		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**	-38,6	-38,3
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-41,8	-41,1
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	Hensatte forpligtelser	-2,8	-2,3
	Transportmateriel	0,0	0,0		Langfristet gældsposter		
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-0,1	-0,1
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	3,2	2,8		Langfristet gæld i alt	-0,1	-0,1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,2	2,8		Kortfristet gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	3,3	2,9	7	Leverandører af varer og tjenesteydelser.*	-3,1	-1,5
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	-3,6	-2,6
	Varebeholdninger	0,0	0,0	6	Skyldige feriepenge	-4,9	-6,6
8	Tilgodehavender*	6,1	11,4		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,5		Periodeafgræns.poster, forpligt.	-0,2	-0,2
	Værdipapirer	0,0	0,0	6	Skyldige indefrosne feriepenge	-10,4	0,0
	Likvide beholdninger				Kortfristet gæld i alt	-22,3	-10,8
4	FF5 Uforrentet konto	64,0	57,0				
4	FF7 Finansieringskontoen	-7,0	-17,6				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	57,0	39,4				
	Omsætningsaktiver i alt	63,7	51,3				
	Aktiver i alt	67,0	54,3		Passiver i alt	-67,0	-54,3

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

** Afrundingsdifferencer kan forekomme.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 10 - Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen primo (mio. kr.)	R 2020	R 2021
Reguleret egenkapital primo	-3,2	-3,2
+ Ændringer i reguleret egenkapital	0,0	0,5
Reguleret egenkapital ultimo	-3,2	-2,8
Overført overskud primo	-38,0	-38,6
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,3
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	-0,7	0,0
- Bortfald	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-38,6	-38,3
Egenkapital ultimo*	-41,8	-41,1
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-41,8	-41,1

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Departementets egenkapital er faldet fra 2020 til 2021, som følge af ressortændringen fra januar 2021. Egenkapitalen er samlet set faldet fra 41,8 mio. kr. til 41,1 mio. kr. i 2021.

3.5. Likviditet og låneramme

Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2021. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2021 udgør 2,2 %, jf. tabel 10.

Tabel 11 - Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	R 2021
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,2
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	2,2%

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 2022.

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 2022. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4, note 4.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2021 (inkl. opsparing). Primo året var der et uudnyttet lønsumsloft på 21,3 mio. kr. Departementet har et merforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 10,3 mio. kr. i 2021, således der ved udgangen af 2021 resterer 11,0 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

Tabel 12 - Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 28.11.01 (mio. kr.)	R 2021
Lønsumsloft FL	116,5
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	86,2
Lønforbrug under lønsumsloft	96,5
Difference (merforbrug)	-10,3
Akk. Opsparing primo	21,3
Akk. Opsparing ultimo*	11,0

*Afrundingsdifferencer kan forekomme

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for departementets samlede aktiviteter.

Tabel 13 | Departementets bevillingsregnskab

Drift

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2021	Afvigelse	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	138,4	138,4	0,0	-38,3
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.11.01.	Departementet	Udgifter	138,4	138,4	0,0	-38,3
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	

Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2021	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Administrerede ordninger	Udgifter	903,7	930,8	-27,1	-132,0
		Indtægter	-1.401,6	-1.585,6	184,0	
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	17,4	17,4	0,0	0,0
§ 28.11.12.	Transportforskning	Udgifter	15,5	15,5	0,0	0,0
§ 28.11.17.	Puljer til transportområdet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-3,2
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35.	Letbaner	Udgifter	43,5	78,2	-34,7	-74,9
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37.	Finansiering af analyser	Udgifter	2,0	11,4	-9,4	-17,6
§ 28.11.39.	Kompensation til Metroselskabet	Udgifter	790,0	790,0	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	18,0	0,0	18,0	0,0
		Indtægter	-18,0	0,0	-18,0	0,0
§ 28.11.60.	Indskud i PostNord	Udgifter	0,0	0,8	-0,8	0,0
		Indtægter	0,0	-198,5	198,5	0,0
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2021	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Indtægter	-1.381,6	-1.378,4	-3,2	0,0
§ 28.11.67.	Udgifter og indtægter i forbindelse med statslige selskaber	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.	Generelle analyser	Udgifter	13,6	17,5	-3,9	-22,3
		Indtægter	-2,0	-0,7	-1,3	0,0
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	3,7	0,0	3,7	-14,1
§ 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 2021	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Trafikkontrakter	Udgifter	5.450,2	5.418,3	31,9	-167,7
		Indtægter	-14,9	-13,2	-1,7	
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	4.418,1	4.416,4	1,7	-14,0
§ 28.52.02.	Nattog	Udgifter	5,0	0,0	5,0	-5,0
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	287,1	264,4	22,7	-102,7
		Indtægter	-14,9	-13,2	-1,7	0,0
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
§28.52.06.	Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører	Udgifter	29,8	29,8	0,0	0,0
§28.52.08.	Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	278,4	278,4	0,0	0,0
§ 28.52.12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.01.	Samfundsbegrundede overfarter	Udgifter	48,3	46,7	1,6	-2,7
§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	383,5	382,5	1,0	-43,3

Anlæg

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2021	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Anlæg	Udgifter	215,7	0,0	215,7	-1.991,3
		Indtægter	-359,3	0,0	-359,3	0,0
§ 28.11.13.	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	203,0	0,0	203,0	-1.991,3
		Indtægter	-359,3	0,0	-359,3	0,0
§ 28.11.14.	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og invest. til forb. af den kollektive trafik	Udgifter	12,7	0,0	12,7	0,0
§ 28.11.16.	Pulje til mindre initiativer på transportområdet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.32.	Tilkøb i Metroselskabet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.34.	Materielkøb	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.63.20.	Togfonden DK	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	0,23	2,77
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,10	0,10
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2021	2,54	0,33	2,87
Akkumulerede afskrivninger	-2,28	-0,23	-2,51
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021	-2,54	-0,23	-2,77
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	0,00	0,09	0,09
Årets afskrivninger	0,00	-0,01	-0,01
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	-0,01	-0,01

Departementet har i 2021 investeret i et nyt IT-system til håndtering af departementets tidligere journalperiode.

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	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2021	0,10	0,07	1,06	1,23
Akkumulerede afskrivninger	0,00	-0,07	-1,06	-1,13
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2021	0,00	-0,07	-1,06	-1,13
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	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 investeringer i 2021.

Note 3 | Ekstraordinære poster

mio. kr.	2020	2021
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
I alt	0,0	0,0

Der er ingen ekstraordinære poster i 2021.

Note 4 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætnings- formuen	Difference
Ultimo 2021	57.030.749	39.216.664	17.814.085
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2021	99.800	194.152	-94.352
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2021	-17.608.437	300.000	17.908.437

Der er i supplementsperioden foretaget reguleringer af kortfristede gældsforpligtelser, tilgodehaver og hensættelser, hvorfor der skal foretages likviditetsflytning mellem FF7 og FF5. Herudover skal årets overskud overføres til FF5. Der skal i alt tilføres 17.608.437 kr. til FF7 kontoen. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2022.

Note 5 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2021	Beholdning ul- timo
Departementets åremålsansættelser	1.856.490	-3.207	1.853.283
Fratrædelsesløn særlige rådgivere	898.643	-477.108	421.535
Hensættelser i alt	2.755.133	-480.315	2.274.818

Departementets hensættelse vedrørende åremålsforpligtelser er reguleret. Derudover har departementet foretaget en regulering af hensættelsen til fratrædelsesløn for departementets særlige rådgivere. I forbindelse med ressortændringen i januar 2021 er antallet af særlige rådgivere i departementet reduceret til 1, da departementet ikke længere har forpligtelsen til boligministerens særlige rådgiver i opsigelsesperioden.

Note 6 | Feriepengeforpligtelsen

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2021	Beholdning ul- timo
Skyldige feriepenge	4.884.673	1.725.738	6.610.411
Indefrosne feriepenge	-10.438.726	10.438.726	0

*Primobeholdningen svarer til værdien ultimo året 2020

Departementet har i 2021 samlet reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. 1,7 mio. kr. i forhold værdien ultimo 2020.

I forbindelse med ressortoverdragelsen af boligområdet til Indenrigs- og Boligministeriet overdragede departementet ca. 1,2 mio. kr. af feriepengeforpligtelsen optaget ultimo 2020. Dette medførte at departementets feriepengeforpligtelse med nedjusteret med 1,2 mio. kr.

Departementet har ultimo 2021 opreguleret feriepengeforpligtelsen i forhold til den nedjusteret feriepengeforpligtelse som følge af ressortoverdragelsen med ca. 2,9 mio. kr. Opreguleringen skyldes primært, at beregningen i 2021 er foretaget med udgangspunkt i Økonmistyrelsens ”konkrete metode” modsat i 2020, hvor styrelsens ”gennemsnitlige metode” blev anvendt. I 2020 blev der med udgangspunkt i gennemsnitsmetoden regnet med 9,5 skyldige feriedage pr. medarbejder. Da departementets medarbejdere ultimo 2021 i gennemsnit havde cirka 17,5 skyldige feriedage fandtes det dog her mere retvisende at anvende den konkrete metode, idet det reelle antal af skyldige feriedage pr. medarbejder var så markant højere end de 9,5, der tages udgangspunkt i ved anvendelsen af gennemsnitsmetoden.

Note 7 | Periodeafgrænsningsposter, forpligtigelser 2021

mio. kr.	2020	2021
Leverandører af varer og tj. ydelser	3,1	1,5
Leverandører af varer og tj. ydelser i alt	3,1	1,5
Forpligtigelser	0,2	0,2
Periodeafgrænsningsposter i alt	0,2	0,2

Departementets forpligtelser til kreditorer i 2021 er marginalt lavere end 2020. Posten indeholder, udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster som er realiseret i 2021, men endnu ikke afregnet med leverandøren.

Note 8 | Tilgodehavende i alt

mio. kr.	2020	2021
Almindelige debitorer	3,5	9,7
Andre kortfristede tilgodehavender	2,6	1,7
Tilgodehavende i alt	6,1	11,4

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2021 11,4 mio. kr., hvilket er væsentligt højere end i 2020. Tilgodehavender på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefakturering af omkostninger for ca. 8,0 mio. kr. til Indenrigs- og Boligministeriet som følge af ressortdelingsaftalen og i mindre grad viderefakturering af omkostninger vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af kommunale refusioner og moms, som ultimo 2021 endnu ikke er refunderet fra Økonomistyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

4.6. It-omkostninger

Tabel 21 - Departementets It-omkostninger

mio. kr.	R 2021
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/- vedligehold/-udvikling)	2,2
It-systemdrift	4,3
It- vedligehold	0,1
It-udviklingsomkostninger	1,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,5
I alt	8,1

Departementets samlede it-omkostninger udgør i 2021 8,1 mio. kr. Departementet er ikke en del af Statens It, og afholder derfor alle udgifter til drift af it selv. Det bemærkes, at tabel 21 er udarbejdet med udgangspunkt i udgiftsregistreringerne på regnskabskonto og indkøbskategori, jævnfør beskrivelsen i ”Kravspecifikation med regnskabsrapporter til årsrapporten 2021”. Såfremt departementet var en del af Statens It, så ville betaling af it-omkostninger til Statens It ikke fremgå af ovenstående tabel, da disse vil blive registreret som internt statslig handel.

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

(mio. kr.)		R 2021						B 2022		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.66.60. Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.65. Renteprovision vedr. statsgaranterede lån til DSB	Indtægter	0,0	3,6	3,6	0,4	3,2	3,2	0,0	2,1	2,1
§ 28.11.66.70. Udbytte fra Sund og Bælt	Indtægter	0,0	1.378,0	1.378,0	1.378,0	0,0	0,0	0,0	1.265,0	1.265,0
§ 28.11.67.14. Salg af aktier i Postdanmark	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.67.16. Salg af Danske Færger	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 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
§ 28.11.71.30. Statistik og analyser	Udgifter	10,5	11,6	22,1	4,2	7,4	18,0	18,0	12,2	30,2
§ 28.11.71.31. Analyse af Jernbanesektoren	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.32. Landsdækkende trafikmodel	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.33. Grøn mobilitetsmodel	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,3	5,3
§ 28.11.71.34. Strategiske analyser	Udgifter	10,5	0,0	10,5	6,6	-6,6	3,9	3,9	0,0	3,9
§ 28.11.71.42. Odense Letbane etape 2	Udgifter	5,8	0,0	5,8	5,8	-5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.43. Off-peak analyse	Udgifter	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.44. Analyse Ringsted Station	Udgifter	0,3	0,0	0,3	0,3	-0,3	0,1	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.45. Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne	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 færger til vedvarende energi	Udgifter	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,4	0,4	0,0	0,4

(mio. kr.)		R 2021						B 2022		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Arets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§28.11.71.48 Dele-biler og samkørselsordning	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.49 Grøn omstilling af indenrigsfærger - rådgivning	Udgifter	0,0	2,0	2,0	0,7	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	2,0	2,0	0,7	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.71.51 Beslutningsgrundlag til højklasse kollektiv trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0
§ 28.11.71.60. Nye beslutningsgrundlag	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 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	10,4	3,7	14,1	0,0	3,7	14,1	14,1	0,0	14,1
§ 37.63.01.30. Renteindtægter mv. Statens Administration	Indtægter	0,0	0,0	0,0	8,0	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0

§ 28.11.11.10 Rådet for Sikker Trafik

Kontoen finansierer tilskud til Rådet for Sikker Trafiks virksomhed. Rådet for Sikker Trafik har til formål at forbedre trafikikkerheden ved at udbrede kendskabet til færdselsreglerne og virke for gennemførelsen af trafikikkerhedsfremmende foranstaltninger. Rådet består af repræsentanter udpeget af Transportministeriet og Justitsministeriet samt af myndigheder og organisationer, der har tilknytning til trafikikkerhedsarbejdet. Den overvejende del af tilskuddet anvendes til dækning af lønudgifter. Forbruget i perioden svarer til bevillingen.

§ 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 svare til bevillingen.

§ 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 2021.

§ 28.11.34.10 Køb af Desirotog

I 2013 indkøbte ministeriet 4 Desirotog, jf. akt. 108 af 21. maj 2013. Togene udlejes til DSB, jf. akt. 123 af 15. juni 2016. Departementet har i 2020 solgt de fire Desiro-togsæt til trafikoperatøren i kontrakten MVJS III til den bogførte værdi tillagt den endelige omkostning vedrørende WiFi. Der er i 2021 hverken bevilling eller forbrug på kontoen.

§ 28.11.34.20. Finansiering af tog til Region Midtjylland

Kontoen vedrører statens finansiering af Region Midtjyllands anskaffelse af tre togsæt af typen Lint 41, i forbindelse med overtagelsen af trafikføreransvaret for strækningen Skjern-Holstebro, jf. akt. 75. af 31. januar 2019. Der er i 2021 hverken bevilling eller forbrug på kontoen.

§ 28.11.35.10 Hovedstadens 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 omdøbes selskabet til Hovedstadens Letbane I/S. Statens indskud i Hovedstadens Letbane A/S er i 2019 konverteret til et tilskud. Ved lov nr. 1564 af 18. december 2018 om ændring af lov om Ring 3 udtræder staten af ejerkredsen i Hovedstadens Letbane I/S. På kontoen var der i 2021 afholdt udgifter svarende til 43,5 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. Der er den 23. juni 2014 indgået Principaftale for Odense Letbane mellem staten, Odense Kommune og Region Syddanmark, hvori der er fastlagt en foreløbig afløbsprofil og betalingsplan. på kontoen er der i 2021 afholdt omkostninger svarende til 34,7 mio. kr.

§28.11.35.30 Aarhus Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud til Aarhus Letbane I/S, jf. lov nr. 432 af 16. maj 2012 om Aarhus Letbane. Bevillingen er på Finansloven for 2015 flyttet fra § 28.11.33. Indskud. Der er i 2021 hverken bevilling eller forbrug på kontoen.

§28.11.37.10 Aarhus Letbane etape 2

Kontoen finansierer 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. I 2021 er der afholdt udgifter for 11,4 mio. kr.

§ 28.11.39.10 Kompensation som følge af Covid-19, Metroselskabet

Kontoen vedrører kompensationen til Metroselskabet jf. akt. 133 af 17. december 2021 om kompensation af nettomerudgifterne i hele 2021, der kan henføres til COVID-19. Der blev i 2021 afholdt omkostninger for 790,0 mio. kr.

§ 28.11.51.10. Naviair

Kontoen vedrørende 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 2021.

§ 28.11.60.10. Indskud i Post Nord

Kontoen vedrører Transportministeriet indskud i PostNord AB. Der er i 2021 indtægtsført 198,5 mio. kr. Indtægten følge af EU afgørelse i case SA.49668/SA53403 af 10. september 2021. Afgørelsen betyder, at statens kapitalindskud i Post Nord AB fra 2018 skal tilbagebetales til statens.

§ 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 2021.

§ 28.11.66.50 Udbytte Danske Færger A/S

Kontoen vedrørte ekstraordinært udbytte vedrørende statens salg af Danske Færger A/S. Der er ikke udbetalt udbyttebetaling i 2021.

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

På kontoen optages udbytte for foregående års regnskab. Der er i 2021 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 2021 0,4 mio. kr.

§28.11.66.70 Udbytte fra Sund og Bælt

På kontoen optages udbytte for 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 og Aftale mellem regeringen og Dansk Folkeparti om finansloven for 2018 af december 2017. Det er i disse aftaler forudsat, at udbytte fra Sund og Bælt Holding A/S indgår i basisfinansieringen af Infrastrukturfonden og i finansieringen af udvidelse af motorvejen på Vestfyn. Der er i 2021 optaget en indtægt på 1,4 mia. kr.

§ 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S

Kontoen vedrører varetagelse af en midlertidig løsning vedrørende befordringspligten i Danmark. Der er ikke optaget forbrug på kontoen i 2021.

§ 28.11.67.16. Salg af Danske Færger

Kontoen vedrørende statens sag af Danske Færger. Der budgetteret ikke på kontoen i 2021.

§ 28.11.67.17 Kompensation til Postnord ifbm. forlængelse af aftale

Kontoen vedrører kompensation til Postnord i forbindelse med, at det er blevet aftalt at forlænge aftalen om befordringspligten. Der er ikke afholdt udgifter i 2021.

§ 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 var i 2021 et

forbrug på kontoen på 4,2 mio. kr., hvilket var et mindreforbrug på 7,4 mio. kr. i forhold til bevillingen. Der blev desuden overført en marginal underskud, på 326,43 kr. fra 28.11.71.70.

§ 28.11.71.32 Landsdækkende trafikmodel

Der er med "Aftaler om en grøn transportpolitik" afsat bevilling til udvikling og drift af en landsdækkende trafikmodel med henblik på at styrke grundlaget for strategisk planlægning på transportområdet. Bevillingen anvendes til betaling af DTU Transport for udvikling og drift af modellen. Kontoen er ikke længere aktiv i 2021.

§ 28.11.71.34 Strategiske analyser

Det er med "Aftaler om en grøn transportpolitik" besluttet at gennemføre strategiske analyser af Hovedstadsområdet og Østjylland, som skal bidrage til at kortlægge fremtidens trafikale udfordringer og løsningsmuligheder. Departementet har i 2019 opnået politisk tilslutning til, at midlerne anvendes til en analyse af Ring 5 – korridoren, som tidligere er fastsat i forbindelse med det politiske udspil om Hovedstaden 2030. Der var i 2021 et forbrug på 6,6 mio. kr.

§ 28.11.71.42 Odense Letbane etape 2

Ved akt. 88 af 28. februar 2019 er 15,0 mio. kr. af videreførelsen på kontoen allokeret til en analyse af Odense Letbane etape 2. Analysen af Odense Letbane etape 2 blev igangsat i 2019 og der var et forbrug på 5,8 mio. kr. i 2021.

§ 28.11.71.43 Off-peak analyse

Ved akt. 88 af 28. februar 2019 er 2,0 mio. kr. af videreførelsen på kontoen allokeret til en analyse af Off-peak puljen. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2021. Videreførelsen på 1,0 mio. kr. er bortfaldet på bevillingsafregningen for 2021.

§ 28.11.71.44 Analyse Ringsted Station

Det er i 2019 aftalt med forligskredsen bag aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om metro, letbane, nærbane og cykler af juni 2014, at videreførelsen på kontoen på 4,5 mio. kr. anvendes til en undersøgelse af en løsning ved Ringsted, således at Ringsted Station ikke bliver en hindring for Timemodellen, og der bliver igangsat et arbejde med en løsning, der også fremtidssikrer dette knudepunkt set i lyset af åbningen af Femern Bælt. Der var i 2021 et forbrug på kontoen på 0,3 mio. kr.

§ 28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne

Kontoen vedrører aftale mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om cykler, busfremkommelighed og kollektiv trafik i yderområderne af maj 2015. Der er i 2021 hverken bevilling eller forbrug på kontoen.

§28.11.71.46 Analyse af færger til vedvarende energi

Kontoen vedrører aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance og Alternativet om udmøntning af pulje til grøn transport i 2020 af april 2020. Der er i 2020 afsat en bevilling på 1,0 mio. kr. til udarbejdelsen af en analyse af, hvilke færgeretur der er mest velegnede til at overgå til vedvarende energi. Der har ikke været forbrug på kontoen i 2021.

§28.11.71.48 Delebiler og samkørselsordning

Kontoen vedrører aftale mellem regeringen, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om grøn omstilling af vejtransport af 4. december 2020. Midlerne skal anvendes til at iværksætte oplysnings- og adfærdskampagner om begrænsning af transportspild og om klima- og trængselsmæssige effekter for samfundet. Derudover igangsættes der analysearbejde som skal belyse konkrete tiltag som kan gøre samkørsel mere attraktivt. Bevillingen er i 2021 flyttet til Vejdirektoratet på tillægsbevillingsloven.

§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 afsat 2,0 mio. kr. til rådgivning under departementet. Forbruget i 2021 på 0,7 mio. kr. modsvares af en indtægt fra EU's genopretningsfacilitet.

§28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag

Kontoen vedrører oprindeligt aftale om en grøn transportpolitik af januar 2009 mellem den daværende regering (Venstre, Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance. Der har ikke været aktivitet på kontoen siden 2018.

§ 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 326,43 kr. til 28.11.71.30

§ 28.54.03.10 Statslige aktiver Bornholm

Statslige aktiver 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. Der har ikke været afholdt omkostninger i 2021.

§37.63.01.30 Renteindtægter m.v. Statens Administration

På kontoen optages renteindtægter mv. i forbindelse med Udbetaling Danmarks varetagelse af udlån for øvrige ministerier. Kontoen skal ses i sammenhæng med § 28.11.51.10 Naviair. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Udbetaling Danmark på vegne af departementet.

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.

(mio. kr.)		R 2021						B 2022		
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	3,0	3.310,3	3.313,3	3.310,3	0,0	3,0	3,0	3.274,4	3.277,4
§ 28.52.01.30. Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	9,3	91,9	101,2	90,2	1,7	11,0	11,0	76,3	87,3
§ 28.52.01.40. Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	123,2	123,2	123,2	0,0	0,0	0,0	125,8	125,8
§ 28.52.01.50 Kompensation sfa. Covid-19, DSB	Udgifter	0,0	892,7	892,7	892,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.02.10 Etablering af Nattog	Udgifter	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	5,1	10,1
§ 28.52.03.10. Fast vederlag til Arriva	Udgifter	77,3	0,0	77,3	0,5	-0,5	76,8	77,8	0,0	77,8
§ 28.52.03.20. Variabelt vederlag til Arriva	Udgifter	0,0	0,0	0,0	-1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen	Udgifter	2,8	216,7	219,5	194,5	22,2	25,0	25,0	204,2	229,2
	Indtægter	0,0	7,2	7,2	5,6	1,6	1,6	0,0	7,0	7,0
§ 28.52.03.50 Kompensation sfa. Covid-19, Arriva	Udgifter	0,0	70,4	70,4	70,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	7,7	7,7	7,6	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.05.10. Togbetjening af Helsingør-Peberholm	Udgifter	85,3	0,0	85,3	0,0	0,0	85,3	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.05.20. Billetindtægter Øresunds-trafikken	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
§ 28.52.06.10 Efterregulering af kompensation, Metroselskabet	Udgifter	0,0	29,2	29,2	29,2	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	0,6	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.52.08.10 Betaling til Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	278,4	278,4	278,4	0,0	0,0	0,0	305,4	305,4
§ 28.54.01.10. Samfundsbegrundende overfarter	Udgifter	1,2	48,3	49,5	46,7	1,6	2,7	2,7	49,3	52,0
§ 28.54.02.10. Vederlag til Danske Færger (Bornholm)	Udgifter	42,3	383,5	425,8	382,5	1,0	43,3	43,3	386,4	429,7

§ 28.52.01.10 Betaling til DSB

Kontoen finansierer 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 er udmøntet ved akt. 113 af 17. april 2015. Betjening af strækningen Helsingør–Peberholm er indarbejdet i den nye kontrakt med DSB. Forbruget på kontoen svarer til statens forpligtelser, jf. kontrakten med DSB. Der udestår en videreførelse på 3,0 mio. kr. jf. akt. 88 af 28. februar 2019 til renovering af stationer.

§ 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 2021 været en omkostning på kontoen på 90,2 mio. kr. den resterende bevilling på 1,7 mio. kr. videreføres på bevillingsafregningen for 2021.

Videreførelsen på kontoen fastholdes for at sikre mulighed til udbetaling af momscompensation op til 25 procent.

§ 28.52.01.40 Tilskud til særlige rabatter

I 2007 overtog departementet udbetalingen og administrationen af 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 Transport- og Boligministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva. Forbruget følger bevillingen i 2021.

§ 28.52.01.50 Kompensation sfa. Covid-19, DSB

Kontoen vedrører kompensationen til DSB for meromkostninger som følge af COVID-19 i 2021 jf. akt. 150 af 16. december 2021. Aktstykket givet hjemmel og bevilling til, at Transportministeriet gennem tillægskontrakterne i overensstemmelse med de statsstøtteretlige regler kan kompensere DSB som følge af COVID-19 i 2021. Ved akt. 126 af 17. december 2021 er der opnået hjemmel til, at DSB tilbagebetales for infrastrukturafgifter afholdt i 2020 gennem Banedanmark. Den resterende bevilling vedrørende kompensationen for 2020 indtægtsføres og tilfalder statskassen. Der blev i 2021 afholdt omkostninger for 892,7 mio. kr. Herudover er der på bevillingsafregningen overført et mindre merforbrug til 28.52.02.30

§ 28.52.02.10 Etablering af Nattog

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 er 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 forbrug på kontoen i 2021.

§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva

Kontoen finansierer faste kontraktbetalinger til Arriva A/S for kontraktperioden 2010-2020, herunder også omkostninger til kaldte trafikale optioner. Endvidere kompenseres Arriva som følge af en ændring af momsloven. Der er i 2021 et forbrug på 0,5 mio. kr. i forbindelse med de endelige afregninger for af afsluttede kontraktperiode. Forbruget dækkes af videreførslen på kontoen. Herudover er der overført et negativt forbrug fra 28.52.03.20.

§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva

Kontoen finansierer variabelt vederlag til Arriva A/S for kontraktperioden 2010-2020. De mulige løbende vederlag udgøres primært af en bod/bonusordning baseret på Arrivas rettidighed og kundetilfredshed. Desuden kompenseres Arriva blandt andet for udgifter til CO₂- og NO_x-afgifter. I 2021 er der indtægtsført et negativ forbrug på 1,0 mio. kr. aktiviteten på kontoen skyldes, at flere udestående vedrørende den tidligere kontrakt er endelig afregnet i 2021. Det negative forbrug på kontoen er overført til 28.52.03.10 i forbindelse med bevillingsafregningen for 2021.

§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen

Kontoen er oprettet på Finansloven for 2020 til finansiering af statens vederlag for togbetjening af strækninger i Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen, jf. akt. 75 af 31. januar 2019. Der er i 2021 optaget en udgift på 194,4 mio. kr. og en indtægt på 5,6 mio. kr.

§ 28.52.03.50 Kompensation som følge af Covid-19, Arriva

Kontoen vedrører kompensationen til Arriva A/S som følge af COVID-19 i 2021 jf. akt. 150 af 16. december 2021. Aktstykket givet hjemmel og bevilling til, at Transportministeriet gennem tillægs-kontrakterne i overensstemmelse med de statsstøtteretlige regler kan kompensere Arriva A/S som følge af COVID-19 i 2021. Ved akt. 126 af 17. december 2021 er der opnået hjemmel til, at Arriva A/S tilbagebetales for infrastrukturafgifter afholdt i 2020 gennem Banedanmark. Den resterende bevilling vedrørende kompensationen for 2020 indtægtsføres og tilfalder statskassen. Der blev i 2021 afholdt omkostninger for 70,4 mio. kr. og optaget indtægter for 7,7 mio. kr. Herudover er der på bevillingsafregningen overført et mindre merforbrug til 28.52.01.10.

§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm

Kontoen finansierede kontraktbetalinger i forbindelse med togbetjening af Helsingør-Peberholm og billetindtægter fra Øresundstrafikken. Togbetjeningen af strækningen er fra 2015 indarbejdet i den nye DSB kontrakt. Der har i 2021 ikke været aktivitet på kontoen. Videreførslen på 85,3 mio. kr. er bortfaldet på bevillingsafregningen for 2021.

§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken

Der er i 2021 ingen aktivitet på kontoen.

§ 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

På finansloven for 2021 er der oprettet tre underkonto til brug for efterregulering af den udbetalte kompensation i forbindelse med COVID-19 til Metroselskabet, DSB og Arriva. I 2021 er der omkostningsført 29,2 mio. kr. vedrørende Metroselskabet og 0,6 mio. kr. vedrørende Arriva.

§ 28.52.08.10 Betaling til Metroselskabet I/S

Kontoen vedrører statens udmøntning af betalingsaftale mellem Metroselskabet I/S og staten

Tabel d | Puljer og reserver

(mio. kr.)		R 2021						B 2022		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Arets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.52.12.10. Reserve til indkøb af offentlig servicejernbanetrafik	Udgifter	16,9	0,0	16,9	0,0	0,0	16,9	0,0	3,7	3,7
§ 28.63.20.10. Togfonden DK	Udgifter	1,3	0,0	1,3	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0

§ 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 2021 udmøntet 194,7 på § 28.11.13.20. Baneprojekter til § 28.63.08.10. Aftaler om kollektiv trafik i forbindelse med tilførsel af central reserve til anlægsprojektet København – Ringsted. Herudover er der samlet udmøntet 40,6 mio. kr. fra § 28.11.13.31. Baneprojekter - Togfonden DK har af er 33,4 mio. kr. overført til § 28.63.08.30 Aftale om Togfonden DK i forbindelse med tilførsel af central reserve til projektet hastighedsopgradering Langå – Aarhus og 7,2 mio. kr. er overført til § 28.63.08.40. Aftaler om kollektiv trafik vedrørende tilførsel af central reserve til Ny station i Jerne.

§ 28.11.14. Transportpuljer

Der blev med Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009 afsat midler til en række transportpuljer. Puljerne blev optaget på § 28.11.14., hvorfra de er udmøntet til konkrete projekter og initiativer på andre konti på Transportministeriets område. Bevillingen til puljerne er afsat med akt. 116 af 10. marts 2009. Der er i 2021 ikke udmøntet midler fra puljerne. Videreførelsen på 21,9 mio. kr. bortfalder på bevillingsafregningen for 2021 da der med Infrastrukturplan 2035 er der afsat en ny pulje til støjbekæmpelse på §28.21.20.25. Transportpuljer mv.

§ 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. Den samlede viderførsel på 222,3 samt bevillingen i 2021 på 12,7 mio. kr. bortfalder på bevillingsafregningen for 2021 idet bevillingens formål er udmøntet i forbindelse med Aftale mellem regeringen, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre og Enhedslisten om udmøntning af investeringsmidler i Bedre og billigere kollektiv trafik for perioden 2022-2035 af 28. juni 2021.

§ 28.11.16. Pulje til mindre initiativer på transportområdet

Kontoen er oprettet ved Aftale mellem den daværende regering (Venstre, Liberal Alliance og Konservative) og Dansk Folkeparti om finansloven for 2018 af december 2017. Der har i 2021 ikke været nogen aktivitet på kontoen.

§ 28.11.17 Puljer til transportområdet

Regeringen (Socialdemokratiet), Venstre, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance, og Alternativet har d. 13. april 2020 indgået en aftale om udmøntning af en pulje til grøn transport. Puljen skal primært understøtte udbygningen af ladeinfrastrukturen til elbiler og omstillingen af erhvervstransporten. Der har i 2021 ikke været noget forbrug på kontoen.

§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering

Kontoen indeholder budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram og fokuseret administration. Der er i 2021 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 2021. Årets bevilling bortfalder automatisk på bevillingsafregningen.

§28.63.20.10 Togfonden DK

Den daværende regering (Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti), Dansk Folkeparti og Enhedslisten har den 14. januar 2014 indgået aftalen En moderne jernbane – udmøntning af togfonden DK. På denne konto var der afsat reserver til at anlægge de øvrige aftaleinitiativer. Såfremt det besluttes at gennemføre et konkret anlægsprojekt, overføres midlerne til udførelse af projektet til relevante konti på finansloven. På bevillingsafregningen i 2021 er der overført 1,3 mio. kr. til Banedanmark på §28.63.08.31. Pulje til forlodsøvertagelser Togfonden DK, jf. anmærkningsteksten på FL21.

4.7.4. Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele

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

Table e | Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2021					Stat
	Ultimo 2020 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	Ultimo 2021 i alt	Ejerandel
Transportministeriet	9.118,0	0,0	2.701,3	8.230,7	0,0	10.931,9	
Posten Norden AB	935,2	0,0	2.701,3	0,0	0,0	2.701,3	39,3%
Sund og Bælt A/S	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0%
Udviklingsselskabet By og Havn I/S (tidligere Københavns Havn)	0,0	0,0	0,0	37,3	0,0	37,3	5,0%
Metroselskabet I/S	2.923,7	0,0	0,0	2.016,9	0,0	2.016,9	41,7%
DSB SOV	4.103,0	0,0	0,0	5.030,0	0,0	5.030,0	100,0%
Naviair SOV	1.086,0	0,0	0,0	1.075,9	0,0	1.075,9	100,0%
Bornholmstrafikken Holding A/S	70,1	0,0	0,0	70,5	0,0	70,5	100,0%
Fjordforbindelsen Frederikssund SOV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0%

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

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 december 2018. Værdien registreret i departementets regnskab for 2021 vedrørende det enkelte selskab, tager udgangspunkt i selskabets forventning til egenkapitalen 31. december 2021. Selskaber med en forventet negativ egenkapital værdisættes ved den indre værdis metode til 0,0 kr.

Post Nord 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 2020 var 935,2 mio. kr. I 2021 er værdien reguleret til 2.701,3 mio. kr.

Sund og Bælt A/S

§ 28.11.71.70. Sund og Bælt Holding A/S

Værdien optaget i departementets regnskab udgør 0,0 mio. kr. både i 2020 og i 2021.

Udviklingselskabet By og Havn I/S

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

Værdien optaget i departementets regnskab udgør 0,0 mio. kr. i 2020. I 2021 er værdien reguleret til 37,3 mio. kr.

Metroselskabet I/S

§ 28.11.31.10 Afgrening til Sydhavn, § 28.11.31.20 Indskud vedr. fordyrelsen af Cityringen, § 28.11.62.10 Reinvesteringsforpligtelse og § 28.11.62.20 Afgrening vedr. Nordhavn

Den samlede værdien i 2020 for Metroselskabet var 2.923,7 mio. kr. I 2021 er værdien reguleret til 2.016,9 mio. kr.

DSB SOV

§ 28.11.14.15 Omdannelse af DSB til selvstændig offentlig virksomhed.

Værdien udgjorde i 2020 4.103,0 mio. kr. I 2021 er værdien reguleret til 5.030,0 mio. kr.

Naviar SOV

§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviar

Værdien udgjorde i 2020 1.086,0 mio. kr. I 2021 er værdien reguleret til 1.075,9 mio. kr.

Bornholmstrafikken Holding A/S

§ 28.54.04.10 Kapitalindskud Bornholmstrafikken Holding A/S

Værdien i 2020 udgjorde 70,1 mio. kr. Ultimo 2021 udgør værdien 70,5 mio. kr.

Fjordforbindelsen Frederikssund SOV

§28.11.36.20 Fjordforbindelsen Frederikssund.

Værdien optaget i departementets regnskab udgør 0,0 mio. kr. både i 2020 og i 2021.

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 f | Garantier

2021					
Underkonto	Modtager	Primo-beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo-beholdning
III. Andre garantier					
28.11.62.10**	Metroselskabet I/S	12.015,9	0,0	50,0	11.965,9
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	1.612,8	180,3	0,0	1.793,0
28.11.67.40	Scanferries Development GmbH	5.802,7	0,0	2,2	5.800,5
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	12,3	0,2	0,0	12,5
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	103,6	0,0	14,4	89,2
28.11.70.10**	Udviklingselskabet By og Havn I/S	6.581,4	0,0	2.473,9	4.107,5
28.11.70.**	Udviklingselskabet By og Havn I/S	0,0	7,8	0,0	7,8
28.11.71.70**	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	5.253,1	4.054,7	0,0	9.307,8
28.11.71.70**	Sund og Bælt Holding A/S, A/S Storebæltsforbindelsen, A/S Øresundsforbindelsen	7.201,2	270,5	0,0	7.471,7
28.11.71.70***	Øresundsbro Konsortiet I/S	6.400,6	0,0	808,9	5.591,7
II. Garantier vedrørende lån					
28.52.01*	DSB SOV	286,3	0,0	0,0	286,3

* Administreres af Nationalbanken

** Primobeholdningen er opdateret i forhold til årsrapporten for 2020, da de endelige regnskabstal nu er kendte efter offentliggørelse af selskabernes endelige årsrapporter for 2020. Ultimobeholdningen kan samtidig være forbundet med usikkerhed, da det endelige regnskabstal for 2021 ikke forelægger på opgørelsestidspunktet.

*** Ultimobeholdningen kan være forbundet med usikkerhed, da det endelige regnskabstal for 2021 ikke forelægger på opgørelsestidspunktet.

Det skal 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 Moderniseringsstyrelsen.

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 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 retskrav. Størrelsen heraf vil afhænge af den konkrete situation, f.eks. om selskabets aktiviteter opløses eller fortsættes.

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2021 11.965,9 mio. kr.

§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelserne vedrørende tidligere tjenestemænd i Post Danmarks A/S er ultimo 2021 opgjort til 1.793,0 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 er begrænset til 50 procent af købesummen og svarer til den enhver tid gældende forpligtelse på €780 mio.
- 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 i alt 5.902,2 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 forpligtigelser.

Statens ultimative hæftelse udgøres af selskabernes samlede forpligtigelser, herunder gæld, kontraktlige forpligtigelser 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 2021 udgør statens samlede forpligtelse vedrørende Udviklingselskabet By og Havn I/S 4.115,3 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 2021 samlet 9.307,8 mio. kr.

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

Statens forpligtelse ultimo 2021 udgør for de tre selskaber tilsammen 7.471,7 mio. kr.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2021 udgør 5.591,7 mio. kr.

