



Finansielt regnskab for departementet

2019



Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab	3
2.	Beretning	4
2.1.	Præsentation af departementet	4
2.2.	Ledelsesberetning	6
2.3.	Kerneopgaver og ressourcer	10
2.5.	Forventninger til det kommende år	11
3.	Regnskab	13
3.1.	Regnskabspraksis	13
3.2.	Resultatopgørelsen	13
3.3.	Balancen	16
3.4.	Egenkapitalforklaring	17
3.5.	Likviditet og låneramme	17
3.6.	Opfølgning på lønsømsloft	18
3.7.	Bevillingsregnskabet	18
4.	Bilag	21
4.1.	Noter til regnskabet	21
4.6.	It-omkostninger	24
4.7.	Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.	24

1. Påtegning af det samlede regnskab

Det finansielle regnskab omfatter de hovedkonti på finansloven, som Transport- og Boligministeriets departement, CVR nr. 43265717, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Omkostningsbaserede hovedkonti			
§ 28.11.01.	Departementet		
Udgiftsbaserede hovedkonti			
§ 28.11.11.	Rådet for Sikker Trafik	§ 28.11.66.	Aktieudbytte
§ 28.11.12.	Transportforskning	§ 28.11.67.	Salg af statslige aktiver
§ 28.11.13.	Anlægsreserve	§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S
§ 28.11.14.	Transportpuljer	§ 28.11.71.	Generelle puljer
§ 28.11.15.	Takstnedsættelser og investeringer i forbedringer af den kollektive trafik	§ 28.11.79.	Reserver og budgetreguleringer
§ 28.11.16.	Pulje til mindre initiativer på transportområdet	§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	§ 28.52.03.	Indkøb af Jernbanetrafik, Midt og Vestjylland
§ 28.11.34.	Materielkøb	§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm
§ 28.11.35.	Letbaner	§ 28.52.12.	Reserve til jernbanetrafik
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	§ 28.54.01.	Samfundsbetingede overfarter
§ 28.11.37.	Medfinansiering af foranalyser	§ 28.54.02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	§ 28.54.03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm
§ 28.11.51.	Genudlån (Naviair)	§ 28.54.04.	Bornholmstrafikken Holding A/S
§ 28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v. - fusionen ml. Post Danmark A/S og Posten AB	§ 28.63.20.	Togfonden DK
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	§ 37.63.01.	Renteindtægter m.v. Statens administration

Påtegning:

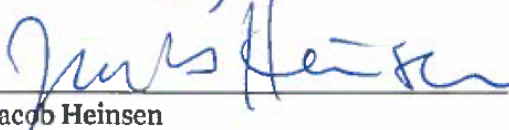
Det tilkendegives hermed,

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 / 2020


Thomas Jørgensen
Afdelingschef

København den 13/3 2020


Jacob Heinsen
Departementschef

2. Beretning

2.1. Præsentation af departementet

Transport- og Boligministeriets mission er at sikre mobilitet, boliger og byggeri, der skaber værdi for det danske samfund.

Transport- og Boligministeriet skal skabe grundlaget for og sikre gennemførelsen af transport- og boligministerens, regeringens og Folketingets transport-, bygnings- og boligpolitik.

Høj mobilitet og god infrastruktur er en forudsætning for et velfungerende moderne samfund, hvor der skabes vækst og arbejdspladser. Det samme gør sig gældende for velfungerende boliger og velfungerende rammer til de offentlige arbejdspladser.

Mobilitet sikrer frihed og livskvalitet for den enkelte. Dette er nødvendigt for et velfungerende 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.

Gode rammer for beboelse og for offentlige arbejdspladser skal tilsvarende bidrage til frihed og livskvalitet for den enkelte.

Mobilitet og byggeri indebærer samtidig omkostninger i form af støj, forurening og ulykker, som skal begrænses mest muligt.

Transport- og Boligministeriet skal sikre mobilitet, boliger og byggeri, der skaber værdi. Transport- og Boligministeriet skal forene målet om høj mobilitet med målene om en effektiv transportsektor, en effektiv byggesektor, en effektiv almen boligsektor, en sikker trafikafvikling, velfungerende offentlige arbejdspladser og hensyntagen til miljøet.

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 de forskellige transport-, bygge- og boligområder 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 11 fagspecifikke kontorer.

Opgaver

Departementet har i 2019 løst opgaver, som kan inddeles i følgende kategorier:

- Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik
- Tilsyn med statslige selskaber
- Internationalt arbejde
- Udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik.

Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik omfatter udvikling, formulering og gennemførelse af regeringens transport-, bygge- og boligpolitik. 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-, bygge- og boligpolitiske 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 transport-, bygge- og boligpolitiske 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.
§ 28.11.31.	Metroselskabet I/S Indskud	Anden bev.
§ 28.11.34.	Materielkøb	Anlægsbev.
§ 28.11.35.	Letbaner	Reservationsbev.
§ 28.11.36.	Fjordforbindelsen Frederikssund	Reservationsbev.
§ 28.11.37.	Medfinansiering af foranalyser	Reservationsbev.
§ 28.11.50.	Omdannelse af Naviair	Reservationsbev.
§ 28.11.60.	Køb af værdipapirer m.v. - fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Anden bev.
§ 28.11.62.	Indskud i Metroselskabet I/S	Anden bev.
§ 28.11.66.	Aktieudbytte m.v.	Anden bev.
§ 28.11.67.	Salg af statslige aktiver	Anden bev.
§ 28.11.70.	Udviklingselskabet By & Havn I/S	Anden bev.
§ 28.11.71.	Generelle puljer	Reservationsbev.
§ 28.11.79.	Reserve og budgetregulering	Reservationsbev.
§ 28.52.01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Reservationsbev.
§ 28.52.03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Reservationsbev.
§ 28.52.05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Reservationsbev.
§ 28.52.11.	Tilskud til særlige rabatter	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.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype
§ 28.11.51.	Udlån (Naviair)	Anden bev.
§ 37.63.01.	Renteindtægter mv. Statens administration	Anden bev.

2.2. Ledelsesberetning

Årets faglige resultater

Transport- og Boligministeriet har haft et begivenhedsrigt 2019 og har i forbindelse med regeringsdannelsen i sommeren 2019 budt velkommen til to nye ministre, da Benny Engelbrecht og Kaare Dybvad Bek har overtaget henholdsvis transport- og boligområdet efter Ole Birk Olesen. Grøn omstilling og social ansvarlighed har særligt været i fokus på tværs af ministerområdet i årets løb.

Folketinget har i 2019 vedtaget 15 nye love på ministeriets område, som spænder bredt fra ændringer af taxiloven, færdselsloven, jernbaneloven, lovene om trafikkselskaber og om almene boliger til love om anlæg af en Nordhavnstunnel og en ny jernbane over Vestfyn. Desuden er der i 2019 indgået syv politiske aftaler på ministerområdet omhandlende alt fra Byggeskadefonden og nedsættelse af ekspertgruppe til undersøgelse af boligreguleringsloven til igangsætning af anlægsarbejdet i Danmark på Femern Bælt-forbindelsen.

Grønne transport- og byggeinitiativer

Ændring af taxiloven i 2019 betyder, at op til 300 el- eller brintbiler, også kaldet nulemissionsbiler, får garanti for en universaltilladelse efter taxiloven, såfremt ansøger i øvrigt lever op til kravene i taxiloven.

Regeringen har desuden med udgangen af 2019 besluttet at udlægge klimavenlig asfalt på de danske statsveje i 2020. Asfalten vurderes at nedbringe CO₂-udledningen fra trafikken – og oveni det at have bedre støjreducerende egenskaber over tid, og den vil blive udlagt i takt med den allerede planlagte udskiftning af asfalten.

Derudover indgik regeringen i slutningen af 2019 en række klimapartnerskaber med sektorer inden for det danske erhvervsliv, heraf tre på Transport- og Boligministeriets område. Formålet med de tre klimapartnerskaber er at sikre en mere klimavenlig landtransport, en bæredygtig luftfart og et bæredygtigt byggeri. I 2020 vil udarbejdelse af handlingsplaner for de enkelte sektors bidrag til regeringens klimahandlingsplan være højt prioriteret. Dertil kommer arbejdet med at lave en decideret national strategi for bæredygtigt byggeri.

Initiativer til fremme af blandet boligbyggeri

Folketinget har i 2019 vedtaget, at almene boligorganisationer kan modtage offentlig støtte til at etablere almene boliger i samarbejde med en privat part, dog forudsat at samarbejdet er nødvendigt for at fremme blandet boligbyggeri. Derudover har regeringen i 2019 sendt et nyt lovforslag i høring, som har til formål at gøre det muligt for landets kommuner at undlade at stille krav om, at boligorganisationerne skal betale en såkaldt tillægskøbesum til kommunen, når der bygges nye almene boliger i allerede eksisterende almene ejendomme.

Udsigt til bedre infrastruktur

Transportministeren har i 2019 fået den juridiske bemyndigelse til at anlægge en ny elektrificeret jernbane over Vestfyn. Jernbanen bliver cirka 35 kilometer lang og vil øge kapaciteten og bidrage til kortere rejsetider i kraft af en forkortelse på fire kilometer af jernbanestrækningen og muligheden for at køre med op til 250 km/t.

Billister på Fyn kan også se frem til kortere transporttid, idet første spadestik til udbygningen af motorvejen på Vestfyn mellem Odense V. og Nørre Aaby blev taget i 2019. Motorvejen skal udbygges fra fire til seks spor for at afhjælpe trængselsproblemerne på Fyn, og anlægsarbejdet forventes færdigt ved udgangen af 2022.

Endelig blev 2019 også året, hvor anlægsarbejdet med Femern Bælt-forbindelsen kunne igangsættes på dansk side. Etableringen af en fast forbindelse over Femern Bælt ventes at spare togrejssende mellem København og Hamborg op til to timer hver vej, mens billister kan forvente at spare op til en times transport hver vej.

Åbning af nye transportmuligheder

På anlægsområdet var efteråret 2019 særligt begivenhedsrigt. Den 29. september 2019 blev åbningsdagen for Københavns nye metrolinje, Cityringen. Efter mere end otte års anlægsarbejde står Cityringen klar og skal med sine 15,5 kilometer lange underjordiske tunneller og 17 stationer forbinde Københavns kvarterer og gøre det nemmere og hurtigere at komme rundt i byen.

Den 28. september 2019 blev Kronprinsesse Marys Bro indviet. Den nye forbindelse over Roskilde Fjord er tiltænkt at aflaste trafikken på Kronprins Frederiks Bro.

Den 8. oktober 2019 blev anden etape af Kalundborgmotorvejen indviet, og den har til formål både at øge fremkommeligheden og trafikikkerheden for trafikanterne i lokalområdet.

Årets overordnede økonomiske resultater

Nedenstående tabel viser departementets økonomiske hoved- og nøgletal for årene 2018 til 2020.

Tabel 1 | Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	2018	2019	2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	149,9	152,9	169,5
Ordinære driftsomkostninger	148,1	150,7	169,5
Resultat af ordinær drift	1,8	2,2	0,0
Resultat før finansielle poster	0,0	0,1	0,7
Årets resultat	-0,1	0,2	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	0,7	0,1	0,2
Omsætningsaktiver	12,4	6,2	9,3
Egenkapital	40,5	41,1	41,1
Langfristet gæld	0,8	0,2	0,2
Kortfristet gæld	30,4	29,7	30,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	7,8	1,5	2,3

Hovedtal (mio.kr.)	2018	2019	2020
Bevillingsandel i procent	99,9	100,0	100,0
Udvalgte KPI			
Overskudsgrad i procent	0,0	0,1	0,0
Soliditetsgrad i procent	54,7	55,8	55,7
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	154,8	161,7	179,0
Årsværkspris (1.000 kr.)	590,6	620,5	594,2

Departementets ordinære driftsindtægter har i perioden 2018-2019 været stigende. Dette skyldes ressortændringen, der blev gennemført i forbindelse med regeringsdannelsen i sommeren 2019, hvor ministeriet bød velkommen til to nye ministre, og overtog en række yderligere opgaver på boligområdet. I kølvandet på at ministeriet nu betjener to ministre, er der foretaget nogle organisatoriske tilpasninger på ministerområdet. Departementets ordinære driftsindtægter er som følge heraf steget yderligere i 2020.

Departementets ordinære driftsomkostninger har tilsvarende været stigende i perioden fra 2018 til 2019 og stigningen forventes ligeledes at fortsætte frem mod 2020.

Nettoresultatet i 2019 er et overskud på 0,2 mio. kr.

Udnyttelse af låneramme

Udnyttelsen af lånerammen har været faldende fra 2018 til 2019. Udnyttelsesgraden ultimo 2019 er 1,5 %. Faldet skyldes, at departementet har solgt en ministerbil, i forbindelse med at ministeriets ministerkørsel er overdraget til Moderniseringsstyrelsen. Herudover har der ikke været foretaget nye investeringer i 2019. Departementet forventer at investere i ny varebil i 2020, hvorfor udnyttelsen af lånerammen forventes at stige til 2,3 %.

Bevillingsandel

Departementet er bevillingsfinansieret. I 2018 og 2019 er der opnået minimal EU støtte svarende til henholdsvis 0,1 % og 0,05 % af departementets samlede indtægter. Den økonomiske planlægning foregår inden for disse rammer.

Overskudsgrad

Overskudsgraden i 2019 er 0,1 %. Departementet har i 2019 marginalt øget det uudnyttede råderum i form af det akkumulerede overførte overskud med 0,2 mio. kr. Overskudsgraden for 2020 forventes at blive 0 %.

Soliditetsgrad

Egenkapitalens andel af de samlede passiver har været marginalt stigende fra 2018 til 2019. Ultimo 2019 var departementets soliditetsgrad 55,8 %. Stigningen skyldes primært, at departementets samlede forpligtelser (passiver) er faldet fra 2018 til 2019. Departementets egenkapital udgør fortsat en stor andel af de samlede passiver, hvorfor departementets økonomi fortsat er meget robust.

Årsværkspris

Årsværksprisen har været stigende fra 2018 til 2019, og forventes at falde igen i 2020. Udsvingene i årsværksprisen mellem årene skyldes primært reguleringer i departementets forpligtelser til feriepenge og merarbejde, samt løbende lønreguleringer. I 2020 forventes departementets normering at udgøre 179,0 årsværk med en forventet årsværkspris på 594,2 (i 1.000 kr.).

Departementets samlede aktiviteter

Nedenstående tabel viser departementets samlede aktiviteter.

Tabel 2 | Departementets samlede aktiviteter

	(Mio.kr.)	Finansårets bevilling	R 2019	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	152,8	152,9	38,0
	Indtægter	0,0	-0,3	0,0
Administrerede ordninger	Udgifter	1.009,8	1.122,5	131,6
	Indtægter	-1.552,6	-1.552,7	0,0
Trafikkontrakter	Udgifter	4.664,5	4.661,5	258,6
	Indtægter	-12,6	-12,3	0,0
Anlæg	Udgifter	-1.648,2	3,0	2.390,5

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 2019, 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	73,5	0,3	71,8	2,0
Opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik	56,3		59,1	-2,8
Tilsyn med selskaber	4,6		4,5	0,1
Internationalt arbejde	9,8	0,1	10,7	-0,8
Udbud og kontrakter	8,6		6,9	1,7
I alt	152,8	0,3	152,9	0,2

* Fordelingen er foretaget på baggrund af Finansloven og TB for 2019, samt Moderniseringsstyrelsens definitioner af generel ledelse og administration.

Departementets faktiske forbrug fordelt på opgaver viser en marginal forskydning i forhold til det budgetterede på Finansloven for 2019. Opgørelsen over departementets omkostninger viser en forskydning fra administrative opgaver og udbud og kontrakter overmod opgaver i relation til transport-, bygge- og boligpolitik samt departementets internationale arbejde. Forskellen tilskrives primært den tidmæssige forskydning mellem udarbejdelse af bevillingstillene på Finansloven for 2019 og det faktiske forbrug.

2.5. Forventninger til det kommende år

Med 2020 fortsætter arbejdet med en række initiativer målrettet den grønne omstilling og social ansvarlighed.

På boligområdet arbejdes der for at sikre blandede byer. Der er i starten af 2020 indgået aftale mellem regeringen (Socialdemokratiet), Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Alternativet om initiativer mod kortsigtede investeringer i private udlejningsboliger. Formålet med aftalen er styrke lejerne, sætte en stopper for huslejestigningerne på private boliger og at modvirke, at de private boliger anvendes som kortsigtede investeringsobjekter. Inkluderet i aftalen er et 'grønt incitament', som har til hensigt at fremme energirenoveringer. Desuden skal der i foråret 2020 forhandles om en ny boligaftale, hvor blandt andet rammerne til renovering af den almene boligsektor skal fastlægges.

På vejene sættes der ind over for social dumping, og også her er der allerede fra starten af 2020 sat ind med en aftale mellem regeringen og et bredt flertal i Folketinget, som betyder, at alle chauffører, som kører bus- og godskørsel i Danmark, skal have en løn svarende til den mest repræsentative i vejtransportbranchen. Kravene vil også gælde indenfor cabotagekørsel.

Cabotagekørsel er et område, der også særligt strammes op på med den forventede vedtagelse af Vejpakken i EU. Vejpakken blev forhandlet på plads med udgangen af 2019, og den definerer de fremtidige rammevilkår for hele Europas transporterhverv med henblik på at forbedre chaufførernes arbejdsvilkår og sikre lige konkurrencevilkår i vejtransportsektoren. Implementering af Vejpakken i den danske lovgivning bliver et fokusområde i 2020.

På færdselsområdet er den klare ambition at skabe tryghed i trafikken, og et af årets første initiativer til sikring heraf er regeringens udspil om at stoppe vanvidskørsel, som både involverer at få biler anvendt til vanvidskørsel væk fra vejene og at skærpe straffene ved vanvidskørsel.

Med finanslovsaftalen for 2020 har regeringen (Socialdemokratiet) sammen med Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Alternativet som led i den grønne omstilling af transportområdet indgået aftale om at afsætte en pulje på 75 millioner kroner i 2020 til grønne busser. Derudover indføres fradrag i beskatningsgrundlaget for grønne firmabiler, ligesom den planlagte afgiftsstigning på elbiler annulleres. Endelig prioriteres cyklismen med finanslovsaftalen for 2020 med henblik på at videreudvikle den grønne mobilitet. Dette i form af en ny cykelpulje på 50 millioner kroner målrettet kommunale cykelprojekter.

I begyndelsen af 2020 er der tildelt kontrakt til leverandør af Nye Vogne, som betyder, at DSB nu har to ud af tre leverandører af fremtidens togmateriel på plads. DSB har dermed taget endnu et vigtigt skridt i retningen af udskiftning af deres aldrende dieseldrevne togmateriel. Regeringen vil derudover i 2020 i samarbejde med DSB undersøge mulighederne for at etablere nattog i Danmark.

Der skal i 2020 arbejdes videre med undersøgelserne af en fast forbindelse over Kattegat, blandt andet mulighederne for en kombineret vej- og jernbaneforbindelse og med et særligt blik på at få afdækket relevante klima- og miljømæssige aspekter af et eventuelt anlægsprojekt.

Regeringen vil i 2020 arbejde for en langsigtet strategi for at bekæmpe hjemløshed i Danmark og har allerede i starten af 2020 ændret bekendtgørelsen om skæve boliger, således kommunernes muligheder for at nedbringe antallet af hjemløse forbedres.

På postområdet gennemføres forhandlinger om fremtidens postbefordring på baggrund af en række analyser, som blev igangsat i forbindelse med aftale om postbefordring i 2020.

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

Tabel 5 | Forventninger til det kommende år

(mio.kr.)	R 2019	B 2020
Bevilling på FL20	153,1	160,8
Udgifter	152,9	169,5
Resultat	0,2	8,7

Forskellen mellem bevillingen på FL20 og de indmeldte udgifter i grundbudgettet for 2020 skyldes, at der i grundbudgettet er indarbejdet forventede udgifter som følge af organisationstilpasninger i kølvandet på ressortændringen i sommeren 2019, som først forventes indarbejdet på TB i 2020.

3. Regnskab

3.1. Regnskabspraksis

Departementets regnskab for 2019 følger regnskabspraksis beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og Moderniseringsstyrelsens vejledningsmateriale.

Departementet har i 2019 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 frivillige 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 2019 reguleret efter den indre værdis metode som følge af Regnskabsbekendtgørelse 116 af 19. februar 2018.

Departementet afviger fra Moderniseringsstyrelsens 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 Transport- og Boligministeriets departement.

3.2. Resultatopgørelsen

Som det fremgår af resultatopgørelsen nedenfor, udviser departementets regnskab i 2019 et marginalt overskud på 0,2 mio. kr.

Tabel 6 | Departementets resultatopgørelse

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2018 Mio. kr.	R 2019 Mio. kr.	B 2020 Mio. kr.
*	Bevilling	-149,8	-152,8	-169,4
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	-0,1	-0,1	-0,1
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-149,9	-152,9	-169,5
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0

Note	Ordinære driftsindtægter	R 2018 Mio. kr.	R 2019 Mio. kr.	B 2020 Mio. kr.
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	8,4	8,0	8,3
	Forbrugsomkostninger i alt	8,4	8,0	8,3
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	81,7	90,8	94,6
	Pension	12,4	13,6	15,2
	Lønrefusion	-3,2	-4,3	-3,5
	Andre personaleomkostninger	0,5	0,2	0,0
	Personaleomkostninger i alt	91,4	100,3	106,4
	Af- og nedskrivninger	0,5	0,4	0,1
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	7,0	4,1	4,4
	Andre ordinære driftsomkostninger	40,8	37,9	48,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	148,1	150,7	167,5
	Resultat af ordinær drift	-1,8	-2,2	-2,0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	0,0	-0,1	0,0
	Andre driftsomkostninger	1,8	2,2	1,9
	Resultat før finansielle poster	0,0	-0,1	-0,1
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,1	0,1	0,1
	Resultat før ekstraordinære poster	0,1	0,0	0,0
3	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	-0,2	0,0
	Ekstraordinære udgifter	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	0,1	-0,2	0,0

*Bevillingsbudgettet for 2020 indeholder en forventet TB på 8,7 mio. kr. vedrørende organisationstilpasninger som følge af ressortændringen i sommeren 2019.

Bevillingsniveau

Resultatopgørelsen viser, at departementet i 2019 modtog bevillinger på 152,8 mio. kr. Sammenlignet med 2018 er dette en stigning på 3,0 mio. kr. Hertil kommer 0,1 mio. 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 2019 var overordnet marginalt højere end niveauet i 2018. Departementets personaleomkostninger er samlet steget med 8,9 mio. kr., hvilket skyldes ressortændringen i forlængelse af regeringsskiftet i sommeren 2019. Departementets andre ordinære driftsomkostninger er faldet med 2,9 mio. kr. Faldet i 2019 skyldes primært, at omkostningsniveauet til projektaktiviteter var lavere end i 2018.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostningerne er faldet med 0,4 mio. kr. fra 2018 til 2019. Faldet skyldes, at departementets omkostninger til husleje har været en smule lavere i 2019 sammenholdt med 2018.

Løn og personaleomkostninger

Løn og personaleomkostninger er steget fra 2018 til 2019, og forventes ligeledes at stige fra 2019 til 2020. I forbindelse med regeringsskiftet i sommeren 2019 fik Transport- og boligministeriet ressortoverført en række medarbejdere fra andre ministerier, ligesom der blev opnormeret i forskellige kontorer som følge af to ministre, der skal betjenes. Opnormeringen af medarbejderne i departementet er sket fra 1. september, hvorfor denne opnormering vil føre til en yderligere stigning i personaleomkostningerne i 2020.

Andre ordinære driftsomkostninger

Andre ordinære driftsomkostninger er faldet med 2,9 mio. kr. fra 2018 til 2019. Faldet skyldes primært lavere projektaktiviteter i 2019 sammenholdt med 2018.

Investeringsafledte driftsomkostninger

Afskrivningerne i 2019 er på niveau med 2018. Afskrivningerne forventes at falde en smule i 2020 som følge af salg af ministerbil i 2019.

Andre driftsindtægter

I 2019 har departementet haft en mindre gevinst på 0,1 mio. kr. i forbindelse med salg af en ministerbil.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger er i 2019 marginalt højere end niveauet i 2018. Det skyldes, at departementets omkostninger til attacheordningen har være en smule højere i 2019 sammenholdt med 2018.

Finansielle poster

Departementet har på grund af den lave rente ikke modtaget nogen finansielle indtægter i 2019, mens renteomkostningerne på den langfristede gæld har været stort set uændret.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Departementet har i 2019 optaget en ekstraordinær indtægt på 0,2 mio. kr. som vedrører afvikling af et mindre indestående på departementets værdipapirdepotkonto i Danske Bank. Der er som følge af den ekstraordinære indtægt bortfaldet 0,2 mio. kr. af tidligere års overførte overskud i bevillingsafregning for 2019.

Tabel 7 | Departementets resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	R 2019
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	0,2

Departementet havde et overskud på 0,2 mio. kr. Det akkumulerede overførte overskud er således øget med 0,2 mio. kr. Der er dog som følge af den ekstraordinære indtægt i 2019 gennemført et bortfald af tidligere års overførte overskud på 0,2 mio. kr.

Tilbageførte hensættelse og periodiseringsposter

Udover de gennemførte reguleringer, jf. note 6 til balancen, er der ikke tilbageført nogen hensættelser eller reguleret periodiseringsposter som følge af ændret skøn.

3.3. Balancen

Departementets balancesum udgør i 2019 73,6 mio. kr. På aktivsiden er departementets tilgodehavender faldet fra 2018 til 2019. På passivsiden er den langfristede gæld faldet i 2019 som følge af salg af ministeriets ministerbil, mens den kortfristede gæld er på niveau med 2018. Egenkapitalen i 2019 er steget som følge af sommerens ressortændring, hvor ministeriet er tilført 0,3 mio. kr. i overført overskud samt 0,3 mio. kr. i øget reguleret egenkapital. Gamle hensættelser er indtægtsført, i henhold til specifikationen i bilag 4.1 note 6 og 7.

Tabel 8 | Departementets balance

Note	AKTIVER	2018 Mio.kr.	2019 Mio.kr.	Note	PASSIVER	2018 Mio.kr.	2019 Mio.kr.
	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Reguleret egenkapital	-2,9	-3,2
	Erhvervede koncessioner mv.	0,0	0,0		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	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,1
	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,1	0,1		Overført overskud**	-	-
	Infrastruktur	0,0	0,0			37,7	38,0
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	5	Egenkapital i alt	-	-
	Transportmateriel	0,2	0,0		Hensatte forpligtelser	-2,3	-2,6
	Inventar og IT udstyr	0,3	0,0		Langfristet gældsposter		
	Igangv. arb. for egen regning	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	-0,8	-0,2
2	Materielle anlægsaktiver i alt	0,7	0,1		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	2,9	3,2		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,9	3,2		Langfristet gæld i alt	-0,8	-0,2
	Anlægsaktiver i alt	3,6	3,3	7	Kortfristet gældsposter		
	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser.*	-	-
	Varebeholdninger	0,0	0,0	6	Anden kortfristet gæld	-3,1	-3,7
8	Tilgodehavender*	11,7	6,2		Skyldige feriepenge	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	0,7	0,0		Igangv. arbejder for frem. regn.	12,8	14,8
	Værdipapirer	0,0	0,0		Igangv. arbejder for frem. regn.	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter, forpligt.	-0,3	-0,2
4	FF5 Uforrentet konto	58,2	58,0		Kortfristet gæld i alt	-	-
	FF7 Finansieringskontoen	-0,1	6,0			30,4	29,7
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	58,1	64,0				
	Omsætningsaktiver i alt	70,6	70,2				
	Aktiver i alt	74,1	73,6		Passiver i alt	-	-
						74,1	73,6

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

** Afrundingsdifferencer kan forekomme.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9 | Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen primo (mio. kr.)	R 2018	R 2019
Reguleret egenkapital primo	-2,9	-2,9
+ Ændringer i reguleret egenkapital	0,0	-0,3
Reguleret egenkapital ultimo	-2,9	-3,2
Overført overskud primo	-37,7	-37,7
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	-0,3
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,2
+ Overført fra årets resultat	0,1	-0,2
- Bortfald	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-37,7	-37,7
Egenkapital ultimo*	-40,5	-41,2
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-40,5	-41,1

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Departementets egenkapital er steget fra 2018 til 2019. I forbindelse med ressortændringen i sommeren 2019 er ministeriets reguleret egenkapital øget med 0,3 mio. Ministeriet har desuden modtaget 0,3 mio. kr. i overført overskud samt gennemført et mindre bortfald af tidligere års overførte overskud. Da hverken det ressortoverførte overførte overskud eller det gennemførte bortfald er likviditetsmæssigt afregnet, afviger egenkapitalen ultimo 2019 med 0,1 mio. kr. sammenholdt med egenkapitalen ultimo 2019 i tabel 8 Balancen.

Egenkapitalen er samlet set steget fra 40,5 mio. kr. til 41,2 mio. kr. i 2019.

3.5. Likviditet og låneramme

Låneramme

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne vedrørende lånerammen i 2019. Udnyttelse af lånerammen ultimo 2019 udgør 1,5 %, jf. tabel 10. Det forventes i 2020, at udnyttelsesgraden af lånerammen forøges som følge af forventede investering i en ny varebil.

Tabel 10 | Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	R 2019
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,1
Lånerammen	8,7
Udnyttelsesgrad i pct.	1,5%

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 2020.

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 2020. For en opgørelse af likviditetsflytningerne og reguleringerne henvises til bilag 4, note 4.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Departementet har ikke overskredet lønsumsloftet i 2019 (inkl. opsparing). Primo året var der et uudnyttet lønsumsloft på 24,3 mio. kr. Departementet har et merforbrug i forhold til årets lønsumsbevilling på 0,7 mio. kr. i 2019, således der ved udgangen af 2019 refterer 23,5 mio. kr. i uudnyttet lønsum.

Tabel 11 | Departementets lønsumsloft

Hovedkonto 28.11.01 (mio. kr.)	R 2019
Lønsumsloft FL	92,4
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	99,6
Lønforbrug under lønsumsloft	100,3
Difference (merforbrug)	-0,7
Akk. Opsparing primo	24,3
Akk. Opsparing ultimo*	23,5

*Afrundingsdifferencer kan forekomme

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående findes bevillingsregnskabet for departementets samlede aktiviteter.

Tabel 12 | Departementets bevillingsregnskab

Drift

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2019	Afvigelse	Overført overskud ultimo
I alt	Drift	Udgifter	152,8	152,9	-0,1	38,0
		Indtægter	0,0	-0,3	0,3	
§ 28.11.01	Departementet	Udgifter	152,8	152,9	-0,1	38,0
		Indtægter	0,0	-0,3	0,3	

Administrerede ordninger

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2019	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Administrerede ordninger	Udgifter	1.009,8	1.122,5	-112,7	131,6
		Indtægter	-1.552,6	-1.552,7	0,1	0,0
§ 28.11.11	Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	17,2	17,2	0,0	0,0
§ 28.11.12	Transportforskning	Udgifter	15,9	15,9	0,0	0,0
§ 28.11.31	Metroselskabet I/S Indskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.35	Letbaner	Udgifter	840,8	964,4	-123,6	54,7
§ 28.11.36	Fjordforbindelsen Frederikssund	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37	Medfinansiering af foranalyser	Udgifter	10,3	2,7	7,6	20,9
§ 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	Køb af værdipapirer m.v. - fusion mellem Post Danmark A/S og Posten AB	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.62	Indskud i Metroselskabet I/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66	Aktieudbytte m.v.	Indtægter	-1.534,6	-1.534,6	0,0	0,0
§ 28.11.67	Salg af statslige aktiver	Udgifter	112,1	112,1	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 puljer	Udgifter	1,7	11,9	-10,2	43,6
§ 28.11.79	Reserve og budgetregulering	Udgifter	-6,2	0,0	-6,2	5,4
§ 28.54.03	Statslige aktiver vedr. Bornholm	Udgifter	0,0	-1,8	1,8	7,1
		Indtægter	0,0	-0,1	0,1	0,0
§ 28.54.04	Bornholmstrafikken Holding A/S	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 37.63.01	Renteindtægter mv. Statens administration	Indtægter	0,0	-18,0	18,0	0,0

Trafikkontrakter

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2019	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Trafikkontrakter	Udgifter	4.664,5	4.661,5	3,0	258,6
		Indtægter	-12,6	-12,3	-0,3	0,0
§ 28.52.01	Indkøb af jernbanetrafik, DSB	Udgifter	4.013,7	4.001,6	12,1	11,8
		Indtægter	-5,3	-5,3	0,0	0,0
§ 28.52.03	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland	Udgifter	227,7	224,3	3,4	92,5
§ 28.52.05	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm	Udgifter	0,0	0,0	0,0	94,3
		Indtægter	-7,3	-7,0	-0,3	
§ 28.52.12	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	16,9
§ 28.54.01	Samfundsbegrundede overfarer	Udgifter	47,9	48,2	-0,3	2,8
§ 28.54.02	Vederlag for færgebetjening af Bornholm	Udgifter	375,2	387,4	-12,2	40,3

Anlæg

	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling	R 2019	Afvigelse	Videreførelse ultimo
I alt	Anlæg	Udgifter	-1.648,2	3,0	-1.651,2	2.390,5
§ 28.11.13	Den centrale anlægsreserve	Udgifter	-1.664,4	0,0	-1.664,4	2.121,9
§ 28.11.14	Transportpuljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	21,9
§ 28.11.15	Takstnedsættelser og invest. til forb. af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	0,0	0,0	222,3
§28.11.16.	Pulje til mindre initiativer på transportområdet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.34	Materielkøb	Udgifter	10,0	3,0	7,0	7,0
§ 28.63.20	Togfonden DK	Udgifter	6,2	0,0	6,2	17,4

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 udviklingsprojekter	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	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2019	2,54	0,23	2,77
Akkumulerede afskrivninger	-2,28	-0,23	-2,51
Akkumulerede nedskrivninger	-0,26	0,00	-0,26
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	-2,54	-0,23	-2,77
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	0,00	0,00

(Mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2019	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivning	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2019	0,0

Departementet har ikke foretaget nye investeringer i 2019.

Note 2 | Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og IT udstyr	I alt
Kostpris	0,10	0,63	1,06	1,79
Primokorrek. og flytning ml. bogføringskredse	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,66	0,00	0,66
Afgang	0,00	-1,22	0,00	-1,22
Kostpris pr. 31.12.2019	0,10	0,07	1,06	1,23
Akkumulerede afskrivninger	0,00	-0,07	-1,02	-1,09
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	0,00	-0,07	-1,02	-1,09
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,10	0,00	0,03	0,13
Årets afskrivninger	0,00	0,32	-0,30	0,02

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	Inventar og IT udstyr	I alt
Årets nedskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets af- og nedskrivninger	0,00	0,32	-0,30	0,02

(Mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2019	0,00
Tilgang	0,00
Nedskrivning	0,00
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,00
Kostpris pr. 31.12.2019	0,00

Departementet har i begyndelse af 2019 investeret i en nye ministerbil. Denne er dog solgt igen i forbindelse med, at ministeriets ministerkørsel er overdraget til Moderniseringsstyrelsen.

Note 3 | Ekstraordinære poster

mio. kr.	2018	2019
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,2
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
I alt	0,0	0,2

Departementet har i 2019 optaget en ekstraordinær indtægt på 0,2 mio. kr., som vedrører afvikling af et mindre indestående på departementets værdipapirdepotkonto i Danske bank. Der er som følge af den ekstraordinære indtægt bortfaldet 0,2 mio. kr. af tidligere års overførte overskud i bevillingsafregning for 2019.

Note 4 | FF5 uforrentet konto og FF4 langfristet gæld

Kr.	FF5	Nettoomsætningsformuen	Difference
Ultimo 2019	58.021.679,19	64.209.350,52	-6.187.671,33
	FF4	Aktiver	Difference
Ultimo 2019	208.099,58	133.892,53	74.207,05
	FF7	Korrigeret FF7	Difference
Ultimo 2019	5.961.878,38	-300.000,00	-6.261.878,38

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, og der skal afregnes for det gennemført bortfald. Der skal i alt flyttes 6.187.671,33kr. fra FF7 til FF5. Reguleringen vil blive foretaget inden udgangen af 1. kvartal 2020. Der er desuden foretaget likviditetsflytning mellem FF4 og FF7 i januar 2020, i forbindelse med at afskrivninger for 4. kvartal 2019 blev gennemført. Herudover mangler der at blive foretaget likviditetsmæssig afregning af det ressortoverførte overførte overskud på 300.000 kr., som departementet modtog i forbindelse med sommerens ressortændring.

Note 5 | Hensættelser

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2019	Beholdning ultimo
Departementets åremålsansættelser	1.920.461,01	-209.021,81	1.711.439,20
Fratrædelsesløn særlige rådgivere	422.604,27	420.716,33	843.320,60
Hensættelser i alt	2.343.065,28	211.694,52	2.554.759,80

Departementets hensættelse vedrørende åremålsforpligtelsen er reguleret. Derudover har departementet foretaget en regulering af hensættelsen til fratrædelsesløn for departementets særlige rådgivere. Som følge af at ministeriet nu betjener to ministre, har ministeriet ansat to særlige rådgivere.

Note 6 | Skyldige feriepenge

Kr.	Beholdning primo	Reguleringer 2019	Beholdning ultimo
Skyldige feriepenge	12.797.929,49	1.993.891,29	14.791.820,78

Departementet har i 2019 reguleret feriepengeforpligtelsen med ca. 2,0 mio. kr. Reguleringen er foretaget med udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens vejledning om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser på baggrund af registreringer i departementets tidsregistreringssystem. Stigningen skyldes sommerens ressortændring og de organisatoriske tilpasninger, der er gennemført i forlængelse af denne.

Note 7 | Periodeafgrænsningsposter og leverandører af varer og tjenesteydelser

mio. kr.	2018	2019
Leverandører af varer og tj. ydelser	14,3	11,0
Leverandører af varer og tj. ydelser i alt	14,3	11,0
Forpligtigelser	0,3	0,2
Periodeafgrænsningsposter i alt	0,3	0,2

Departementets forpligtelser til kreditorer er lavere i 2019 end i 2018. Posten indeholder, udover åbne poster på kreditorsamlekontoen, departementets regnskabsførte periodiserede poster som er realiseret i 2019, men endnu ikke afregnet med leverandøren. I 2017 har departementet desuden modtaget et mindre EU-tilskud for perioden 2017-2020, som vil blive udlignet løbende efter forbrug.

Note 8 | Tilgodehavender

mio. kr.	2018	2019
Almindelige debitorer	7,4	2,6
Andre kortfristede tilgodehavender	4,4	3,7
Tilgodehavende i alt	11,7	6,2

Departementets tilgodehavender udgør ultimo 2019 6,2 mio. kr., hvilket er lavere end i 2018. Tilgodehavender på almindelige debitorer kan primært henføres til viderefaktureringer vedrørende igangværende projekter. De kortfristede tilgodehavender udgøres primært af refusioner og moms, som ultimo 2019 endnu ikke er refunderet fra Moderniseringsstyrelsen, jf. den statslige momsrefusionsordning.

4.6. It-omkostninger

Tabel 21 | Departementets it-omkostninger

mio. kr.	R 2019
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/- vedligehold/-udvikling)	2,0
It-systemdrift	4,0
It- vedligehold	0,7
It-udviklingsomkostninger	0,4
Udgifter til it-varer til forbrug	0,6
I alt	7,7

Departementets samlede it-omkostninger udgør i 2019 7,7 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 2020”. 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 d). Departementet afholder ikke udgifter på disse konti. De udmøntes på bevillingslovene og indgår i de respektive bevillinger, de overføres til på § 28. Endelig gives en oversigt over departementets hovedkonti, hvor departementets værdipapirer er registreret, og garantier er henført til (tabel e og f).

4.7.1. Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

Nedenfor ses bevillingsregnskabet for underkonti i departementet, som vedrører administrerede ordninger mv.

Tabel a | Bevillingsregnskab for administrerede ordninger mv.

(mio. kr.)	Ordning	R 2019						B 2020			
		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme	
	§ 28.11.11.10 Rådet for Sikker Trafik	Udgifter	0,0	17,2	17,2	17,2	0,0	0,0	0,0	17,4	17,4
	§ 28.11.12.10 Transportforskning	Udgifter	0,0	15,9	15,9	15,9	0,0	0,0	0,0	15,8	15,8
	§ 28.11.34.10 Køb af Desirotog	Udgifter	0,0	10,0	10,0	3,0	7,0	7,0	7,0	0,0	7,0
		Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	116,9	116,9
	§ 28.11.34.20 Finansiering af tog til Region Midtjylland	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,3	29,3
	§ 28.11.35.10 Hovedstadens Letbane	Udgifter	51,7	507,3	559,0	506,9	0,4	52,1	52,1	286,9	339,0
	§ 28.11.35.20 Odense Letbane	Udgifter	119,1	333,5	452,6	450,0	- 116,5	2,6	2,6	163,0	165,6

(mio. kr.)		R 2019						B 2020		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.35.30 Aarhus Letbane	Udgifter	7,4	0,0	7,4	7,4	-7,4	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.37.10 Aarhus Letbane etape 2	Udgifter	13,3	10,3	23,6	2,7	7,6	20,9	20,9	8,3	29,2
§ 28.11.37.40 Frem-skudt havn ved Tårs	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.51.10 Naviair	Udgifter	0,0	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0
	Indtægter	0,0	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0
§ 28.11.66.40 Udbytte fra Posten Norden A/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.50 Udbytte Danske Færger A/S	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.66.60 Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S	Indtægter	0,0	120,0	120,0	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	120,0
§ 28.11.66.65. Rente-provision vedr. statsgaranterede lån til DSB	Indtægter	0,0	3,6	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	9,6	9,6
§ 28.11.66.70 Udbytte fra Sund og Bælt	Indtægter	0,0	1.411,0	1.411,0	1.411,0	0,0	0,0	0,0	1.380,0	1.380,0
§ 28.11.67.14 Salg af aktier i Postdanmark	Udgifter	0,0	112,1	112,1	112,1	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
§ 28.11.71.30 Statistik og analyser	Udgifter	12,2	0,0	12,2	10,2	-10,2	1,9	8,4	10,6	19,0
§ 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	1,7	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	1,7	1,7
§ 28.11.71.34 Strategiske analyser	Udgifter	13,7	0,0	13,7	0,0	0,0	13,7	13,7	0,0	13,7
§ 28.11.71.42 Odense Letbane etape 2	Udgifter	17,5	0,0	17,5	0,0	0,0	17,5	15,0	0,0	15,0
§ 28.11.71.43 Off-peak analyse	Udgifter	6,0	0,0	6,0	0,0	0,0	6,0	2,0	0,0	2,0
§ 28.11.71.44 Analyse Ringsted Station	Udgifter	4,5	0,0	4,5	0,0	0,0	4,5	4,5	0,0	4,5
§ 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
§ 28.11.71.60 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	7,1	0,0	7,1	-1,8	1,8	8,9	7,1	3,7	10,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,1	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
§ 37.63.01.30 Renteindtægter mv. Statens Administration	Indtægter	0,0	0,0	0,0	18,0	-18,0	-18,0	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 Transport- og Boligministeriet og Justitsministeriet samt af myndigheder og organisationer, der har tilknytning til trafikikkerhedsarbejdet. Den overvejende del af tilskuddet anvendes til dækning af lønudgifter.

§ 28.11.12.10 Transportforskning

DTU leverer myndighedsrådgivning til Transport- og Boligministeriet vedrørende transportrelateret forskning, ligesom ministeriet er med til at udvikle den strategiske retning for de forsknings-temaer, 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.

§ 28.11.34.10 Køb af Desiro tog

I 2013 indkøbte ministeriet 4 Desiro tog, jf. akt. 108 af 21. maj 2013. Togene udlejes til DSB, jf. akt. 123 af 15. juni 2016. I 2019 har kontoen finansieret installation af WiFi i de fire Desiro togsæt jf. akt. 75 af 31. januar 2019. I 2019 er der afholdt omkostninger for 3,0 mio. kr.

§ 28.11.34.20. Finansiering af tog til Region Midtjylland

Kontoen vedrører statens finansiering af anskaffelse af tre togsæt af typen Lint 41, der anskaffes af Region Midtjylland i forbindelse med overtagelsen af trafikikkerberansvaret for strækningen Skjern-Holstebro, jf. akt. 75. af 31. januar 2019. Anskaffelse af de nye tog vil blive foretaget inden køreplansskiftet i december 2020. Kontoen er først oprettet på finansloven for 2020.

§ 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. Staten 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 er der i 2019 optaget udgifter svarende til 506,9 mio. kr.

§28.11.35.20 Odense Letbane

Kontoen vedrører statens tilskud frem til 2020 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 har der i 2019 været optaget udgifter svarende til 450,0 mio. kr. Underskuddet på 116,5 mio. kr. finansieres af tidligere års videreførte midler. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på Finansloven for 2019.

§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. På kontoen har der været afholdt udgifter for 7,4 mio. kr. i 2019. Der er ikke bevilling på kontoen i 2019. Forbruget er finansieret af videreførelsen på underkontoen. Alle statslige midler afsat til projektet er nu udmøntet, og projektet forventes afsluttet endeligt i 2020. Grundet forsinkelser i projektet er afløbsprofilen væsentlig anderledes end forudsat på Finansloven for 2019.

§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 2019 er der afholdt udgifter for 2,7 mio. kr.

§28.11.37.40. Fremskudt havn ved Tårs

Kontoen finansierede statens tilskud til at afdække muligheder, konsekvenser og udgifter, herunder afledte udgifter, ved etablering af en fremskudt havn i Langelandsbælt ved kysten ud for Tårs. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2019.

§ 28.11.51.10 Naviair

Kontoen finansierer genudlån i forbindelse med Naviairs omdannelse til selvstændig offentlig virksomhed, jf. akt. 147 af 26. juni 2010. Håndteringen af indtægter og udgifter administreres af Udbetaling Danmark på vegne af departementet. Den ansvarlige lånekapital på 536,6 mio. kr. forrentes årligt og tillægges lånets hovedstol. Renteudgiften er optaget som en udgift i statsregnskabet for 2019.

Lånet er afdragsfrit i en periode på 10 år. Naviair SOV har dog de seneste år valgt at indbetale renter årligt svarende til den årlige renteudgift. Den ansvarlige lånekapital fremgår af specifikation over udlån og langfristede tilgodehavender i statsregnskabet for 2019. Kontoen skal ses i sammenhæng med § 37.63.01.30 Renteindtægter m.v. Statens Administration Naviair, hvor indtægten vedrørende rentebetalingen er optaget.

§ 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 2019.

§ 28.11.66.50 Udbytte Danske Færger A/S

Kontoen vedrørte ekstraordinært udbytte vedrørende statens salg af Danske Færger A/S jf. fortrolig akt AA af 21. september 2018.

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

På kontoen optages udbytte for foregående års regnskab. Der er i 2019 optaget en udbyttebetaling på 120,0 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 korrigeret for renteprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti. Renteprovisionen udgør i 2019 3,6 mio. kr.

§28.11.66.70 Udbytte fra Sund og Bælt

På kontoen optages udbytte for Sund og Bælt A/S. Skønnet for 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 2019 udbetalt 1,4 mia. kr. i udbytte.

§ 28.11.67.14 Salg af aktier i Post Danmark A/S

Der er i 2019 gemmeført en udbetaling til Post Danmark A/S på 112,1 mio. kr. Udbetalingen på kontoen er foretaget for at sikre varetagelse af en midlertidig løsning vedrørende befordringspligten i Danmark.

§ 28.11.67.16 Salg af Danske Færger A/S

Kontoen vedrørte en ekstraordinær indtægt vedrørende statens salg af Danske Færger A/S, jf. for-
trolig akt AA af 21. september 2018.

§ 28.11.71.30 Statistik og analyser

På kontoen afholdes udgifter til trafik-, bygge-, bolig- og miljøstatistik mv. samt udgifter til gennemførelse af analysearbejde af trafikale, bygge, bolig og infrastrukturmæssige problemstillinger. Der er i 2019 et forbrug på kontoen på 10,2 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 10,2 mio. kr. Der er på bevillingsafregningen 2019 tilført kontoen 6,5 mio. kr., mens det resterende merforbrug finansieres af kontoens opsparede midler.

§ 28.11.71.31 Analyse af jernbanesektoren

Kontoen finansierede analyser af en masterplan for udbud og DSB's fremtidige organisering, en analyse af stationer, herunder inddragelse af private aktører og kommuner, ekstern kvalitetssikring af DSB's implementeringsplan for virksomhedens organisering samt beslutningsgrundlag for indkøb af nye el-tog jf. akt. 113 af 7. maj 2015. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2019.

§ 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. Forbruget følger bevillingen i 2019.

§ 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. Videreførelsen på 13,7 mio. kr. fastholdes på kontoen. 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. Analysen er igangsat i 2019.

§ 28.11.71.42 Odense Letbane etape 2

Ved akt. 88 af 28. februar 2019 er 15,0 mio. kr. af videreførelsen på kontoen allokert til en analyse af Odense Letbane etape 2. De resterende midler er afsat til finansiering af perronforlængelser på Haslev og Herfølge station. Finansieringen af perronforlængelsen på Haslev og Herfølge station blev i 2019 mellemfinansieret af § 28.11.71.30. Statistik og analyse. På bevillingsafregningen for 2019 er der derfor flyttet 2,5 mio. kr. til Statistik og analysepuljen. De resterende 15,0 mio. kr. er flyttet fra delregnskab vedrørende Sammenhængende kollektiv net i hovedstadsområdet til delregnskab oprettet vedrørende analyse af Odense Letbane etape 2. Analysen af Odense Letbane etape 2 er igangsat i 2019.

§ 28.11.71.43 Off-peak analyse

Ved akt. 88 af 28. februar 2019 er 2,0 mio. kr. af videreførelsen på kontoen allokert til en analyse af Off-peak puljen. De resterende midler er afsat til finansiering af perronforlængelser på Haslev og Herfølge station. Finansieringen af perronforlængelsen på Haslev og Herfølge station blev i 2019 mellemfinansieret af § 28.11.71.30. Statistik og analyse. Der er derfor flyttet 4,0 mio. kr. til Statistik og analysepuljen på bevillingsafregningen for 2019. De resterende 2,0 mio. kr. er flyttet fra delregnskab vedrørende Letbaner i et strategisk perspektiv til delregnskab oprettet vedrørende analyse af Off-peak puljen. Analysen af Off-peak puljen er igangsat i 2019.

§ 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. Midlerne er som følge af aftalen flyttet i bevillingsafregningen for 2019 fra delregnskab vedrørende omlægning af S-banen til metrodrift til delregnskab oprettet vedrørende analyse Ringsted Station.

§ 28.11.71.45 Bedre og billigere kollektiv trafik i yderområderne

Kontoen vedrørte udarbejdelse af en analyse af potentialet for at arbejde mere systematisk med en omlægning af den kollektive trafik i yderområderne. Analysen blev afsluttet i 2018.

§ 28.11.71.60 Nye beslutningsgrundlag

Kontoen vedrørte en pulje for perioden 2009-2014 til udarbejdelse af nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning. Der har ikke været aktivitet på kontoen i 2019.

§ 28.11.71.70 Likviditetskonto

Kontoen anvendes til departementets løbende likvide transaktioner vedrørende de udgiftsbaserede bevillinger, hvorfor der løbende er likviditetsmæssige aktiviteter i regnskabsåret.

§ 28.54.03.10 Statslige aktiver Bornholm

Statslige aktiver vedrører statens ejerskab af terminalbygningen på Rønne Havn mv. Transport- og Boligministeriet kan på kontoen afholde omkostninger til enkelte større vedligeholdelsesarbejder jf. kontrakten mellem Transport- og Boligministeriet og Molslinjen A/S. Der er i 2019 optaget en negativ omkostning på 1,8 mio. kr. i forbindelse med ophøret af Rønne Havns rolle som administrator for bygningerne. Midlerne var placeret på en konto ved Rønne Havn til varetagelse af et større renoveringsarbejde. Indtægten er bortfaldet i bevillingsafregningen for 2019.

§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, som finansierer genudlån i forbindelse med Naviairs omdannelse til selvstændig offentlig virksomhed, jf. akt.147 af 26. juni 2010. 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.

Tabel b | Bevillingsregnskab – Udbud af den statslige tog- og færgetrafik

(mio. kr.)		R 2019						B 2020		
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	0,0	3.792,5	3.792,5	3.789,2	3,3	3,3	3,0	3.744,2	3.747,2
§ 28.52.01.30 Forbedring af den kollektive trafik	Udgifter	0,0	99,1	99,1	90,3	8,8	8,8	8,8	92,3	101,1
	Indtægter	0,0	5,3	5,3	5,3	0,0	0,0	0,0	5,3	5,3
§ 28.52.01.40 Tilskud til særlige rabatter	Udgifter	0,0	122,1	122,1	122,1	0,0	0,0	0,0	123,4	123,4
§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva	Udgifter	107,3	201,7	309,0	203,0	-1,3	106,0	106,0	206,9	312,9
§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva	Udgifter	-18,2	26,0	7,8	21,3	4,7	-13,5	-13,5	26,9	13,4
§ 28.52.03.40. Togbetjening af Midt- og Vestjylland samt Svendborgbanen	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,1	13,1
§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm	Udgifter	164,4	0,0	164,4	0,0	0,0	164,4	94,3	0,0	94,3
§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken	Udgifter	-69,8	0,0	-69,8	0,0	0,0	-70,1	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	7,3	7,3	7,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 28.54.01.10 Samfundsbegrundende overfarter	Udgifter	3,1	47,9	51,0	48,2	-0,3	2,8	2,8	48,4	51,2
§ 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S	Udgifter	52,5	375,2	427,7	387,4	-12,2	40,3	40,3	379,3	419,6

§ 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. I 2019 er der bortfaldet 0,3 mio. kr. som følge af kontraktreguleringer. 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 er det besluttet, at DSB indkøber 55 dobbeltdækkervogne til betjening af

den sjællandske regionaltrafik. Med akt. 84 af 2. april 2014 blev der opnået tilslutning til indkøb af yderligere 67 dobbeltdækkervogne. På Finansloven for 2015 er indkøb af dobbeltdækkervogne flyttet til en selvstændig underkonto. Frem til og med 2014 indgik betalinger under § 28.52.01.10 Betaling til DSB.

Der har i 2019 været en omkostning på kontoen på 90,3 mio. kr. den resterende bevilling på 8,8 mio. kr. videreføres på bevillingsafregningen for 2019. Afgivelsen skyldes dels prisopregningen på 0,7 mio. kr. vedrørende de 67 DDV og differencen mellem den forudsatte momskompensations-sats på 21,25 pct. og momssatsen på 25 pct. indarbejdet på finanslovsbevillingen for 2019.

Da FM på FFL20 har afvist at indarbejde 25 pct. momskompensation fastholdes videreførelsen fra 2019 på bevillingsafregningen 2019 til dækning af eventuelt merforbrug i 2020 som følge af efterregulering af kontraktbetalinen i 2019 og frem, indtil DSB kan sammenkoble momsen for materielselskabet og DSB SOV.

Med akt. 123 af 15. juni 2016 blev der opnået tilslutning til, at Transport- og Boligministeriet foretager udlejning af fire Desiro togsæt. I 2019 udgjorde lejeindtægten 5,3 mio. kr.

§ 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 2019.

§ 28.52.03.10 Fast vederlag til Arriva

Kontoen finansierer faste kontraktbetalinger til Arriva A/S, herunder også omkostninger til kaldte trafikale optioner. Endvidere kompenseres Arriva som følge af en ændring af momsloven. I 2019 udgør årets resultat et underskud på -1,3 mio. kr. Merforbruget dækkes af videreførelsen på kontoen.

§ 28.52.03.20 Variabelt vederlag til Arriva

Kontoen finansierer variabelt vederlag til Arriva A/S. 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 2019 udgør årets resultat et overskud på 4,7 mio. kr.

§ 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.

§ 28.52.05. Indkøb af jernbanetrafik, 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. Aktiviteterne i 2019 vedrører efterregulering af den tidligere kontrakt. I 2019 er der ingen aktivitet på konto 28.52.05.10 På konto 28.52.05.20 er der optaget indtægter for 7,0 mio. kr. i 2019.

I tabel c er regnskabet for udgifter og indtægter i 2018 og 2019 udspecificeret på de

underliggende udgifts- og indtægtslementer i kystbaneøkonomien.

Tabel c | Bevillingsforudsætninger og regnskab for § 28.52.05

	2019		2018
	Bevilling	Regnskab	Regnskab
Konto 10	0,0	0,0	0,0
Udgifter			
Kontraktbetaling *		0,0	0,0
Kvalitetsbonus		0,0	0,0
Passagerincitament		0,0	0,0
Leje af togsæt mv.**		0,0	0,0
Drift af Tårnby Station		0,0	0,0
Konsulentydelse mv.		0,0	0,0
Erstatningstransport		0,0	0,0
Kurs/momsdiff.		0,0	0,0
Indtægter		0,0	0,0
Indtægt fra tilbageleje af IR4		0,0	0,0
Konto 20***	7,3	0,0	0,9
Indtægter	7,3	7,0	1,0
Øresundsindtægter (dansk & svensk salg)	0,0	0,0	0,0
Øvrige indtægter (H-området mv.)	7,3	7,0	1,0
Udgifter	0,0	0,0	0,1
Indtægtsrelaterede omkostninger	0,0	0,0	0,1

* inkl. kompensation for moms på lejemål og ændret momslovgivning

** Leje af togsæt, samt videoovervågning, Internet og mobilforstærkere

*** Der kan forekomme afrundingsdifferencer

§ 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør-Peberholm

På konto 28.52.05.10 har der ikke været aktivitet i 2019.

Der er på bevillingsafregningen for 2019 foretaget en kontoændring og overført ca. 70,1 mio. kr. til 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken. Indtægtssiden af øresundstrafikken har gennem årene oparbejdet et underskud, som dækkes af de opsparede midler på 28.52.05.10 Togbetjening af Helsingør- Peberholm.

§ 28.52.05.20 Billetindtægter Øresundstrafikken

Indtægterne i 2019 udgør 7,0 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt at indtægtsdelingen af fællesindtægten i hovedstadsområdet vedrørende 2014-2015 indgår i år 2019, hvorved de sidste regnskaber for så vidt angår Kyst- og Kastrupbanens økonomi nu er afsluttet.

Der er på bevillingsafregningen for 2019 foretaget en bevillingsteknisk flytning på ca. 0,3 mio. kr. vedrørende billetindtægter på § 28.52.05.20. Billetindtægter Øresundstrafikken. Der blev efter aftale med Finansministeriet optaget en indtægtsbevilling og en udgiftsbevilling på 7,3 mio. kr. på TB19 vedrørende billetindtægter på § 28.52.05.20. Udgiftsbevillingen på 7,3 mio. kr. blev efterfølgende overført på TB19 til § 28.21.31. Drift og vintertjeneste. På bevillingsafregningen for 2019 dækkes differencen på 0,3 mio. kr. mellem den opnåede indtægt og den overførte udgiftsbevilling til § 28.21.31. af videreførelsen på § 28.52.05.

Den resterende opsparring på § 28.52.05 på ca. 94,6 mio. kr. videreføres ud fra hensynet om, at imødekomme risikoen for, at der opstår behov for yderligere efterregulering.

§ 28.54.01.10 Samfundsbegrundede overfarter

Samfundsbegrundede overfarter omfatter vederlag for de udbudte kontrakter vedrørende betjening af overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. Efter forudgående udbud har Transport- og Boligministeriet indgået to kontrakter med Danske Færger A/S om drift af overfarten Bøjden-Fynshav i perioden 1. maj 2014 til og med 30. april 2024 og drift af overfarten Samsø-Kalundborg i perioden 1. oktober 2014 til og med 30. september 2024. I forhold til bevillingen udviser hovedkontoen et marginalt merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2019. Merforbruget dækkes af tidligere års videreførelse på kontoen.

§ 28.54.02.10 Vederlag til Bornholmstrafikken A/S

Vederlag for færgebetjeningen af Bornholm omfatter vederlag for den udbudte kontrakt vedrørende færgebetjeningen af Bornholm, det vil sige ruterne Rønne-Ystad og Rønne-Køge. Efter forudgående udbud indgik staten den 21. juni 2016 kontrakt med Molslinjen A/S om den samfundsbegrundede færgebetjening af Bornholm i perioden den 1. september 2018 til og med den 31. august 2028. Hovedkontoen udviste i 2019 et underskud på 12,2 mio. kr. i forhold til bevillingen. Dette skyldes primært, at kontoen i 2019 har finansieret betalingen af kompensation jævnfør til-lægskontrakt vedrørende VUHD- og FL17-aftalerne for 2018. Merforbruget dækkes af videreførelsen på kontoen.

4.7.3. Bevillingsregnskab for puljer og reserver

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

Tabel d | Bevillingsregnskab for puljer og reserver

(mio. kr.)		R 2019						B 2020		
Ordning		Videreførelse primo	Bevilling (B+TB)	Disponibel ramme	Regnskab	Årets resultat	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
§ 28.11.13. Den centrale anlægsreserve	Udgifter	3.786,3	- 1.664,4	2.121,9	0,0	- 1.664,4	2.121,9	2.121,9	89,5	2.211,4
§ 28.11.14. Transportpuljer	Udgifter	21,9	0,0	21,9	0,0	0,0	21,9	21,9	0,0	21,9
§ 28.11.15. Takstnedsættelser og investering i forbedringer i den kollektive trafik	Udgifter	222,3	0,0	222,3	0,0	0,0	222,3	222,3	0,0	222,3
§ 28.11.16 Pulje til mindre initiativer på transportområdet	Udgifter	14,5	0,0	14,5	0,0	0,0	14,5	0,0	0,0	0,0
§ 28.11.17 Puljer til transportområdet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	173,7	173,7
§ 28.11.79 Reserve og budget regulering	Udgifter	11,6	-6,2	5,4	0,0	-6,2	5,4	5,4	-8,8	-3,4
§ 28.52.12.10 Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik	Udgifter	16,9	0,0	16,9	0,0	0,0	16,9	16,9	5,2	22,1
§ 28.63.20.10 Togfonden DK	Udgifter	11,2	6,2	17,4	0,0	6,2	17,4	17,4	0,0	17,4

§ 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.

På tillægsbevillingen for 2019 er der udmøntet 72,9 mio. kr. fra § 28.11.13.30. Øvrige baneprojekter til anlægsprojekterne Elektrificering Køge N – Næstved og 3,4 mio. kr. til Ny station Kalundborg Øst. Herudover er der udmøntet 72,8 mio. kr. fra § 28.11.13.31. Baneprojekter – Togfonden DK til Anlægsprojektet niveaufri udfletning ved Ny Ellebjerg Station. Hertil er der udmøntet en budgetregulering på 187,0 mio. kr. på § 28.11.13.10. Vejprojekter og 1.060,98 mio. kr. fra § 28.11.13.20. Baneprojekter – en grøn transportpolitik. Budgetreguleringen vedrører finansiering af merbevillinger til vedligeholdelse af veje og baner af uforbrugte centrale reserver.

I bevillingsafregning for 2019 er der via en kontoændring overført 494,1 mio. kr. fra §28.11.13.10 Vejprojekter samt overført 1.293,3 mio. kr. fra §28.11.13.30 Øvrige baneprojekter til §28.11.13.20 Baneprojekter til at dække de midler, der er udmøntet via TB. Hertil skal lægges en bevillingsteknisk flytning på § 28.11.13.20. Baneprojekter på 493,3 mio. kr., som følge af at der på finansloven for 2019 har været budgetteret med forventet forbrug af opsparede midler.

§ 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 Transport- og Boligministeriets område. Bevillingen til puljerne er afsat med akt. 116 af 10. marts 2009. Der er i 2019 ikke udmøntet midler fra puljerne. Videreførelsen på 21,9 mio. kr. vedrører pulje til støjbekæmpelse og er reserveret til støjskærme ved Brådebæk og ved Hørsholm Haveforening i forbindelse med udbygning af 2. etape af Helsingørmotorvejen, hvorfor videreførelsen fortsat fastholdes ved bevillingsafregningen for 2019.

§ 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. Med aftalen er parterne enige om at nedsætte taksterne i den kollektive trafik med 500 mio. kr. årligt samt afsætte en årlig pulje på 500 mio. kr. til investeringer i forbedringer af den kollektive trafik. På tillægsbevillingsloven er der i 2019 udmøntet 14,1 mio. kr. til finansiering af akt. 88 af 28. februar 2019. I aftaleteksten for Finansloven for 2020 er det angivet, at aftalepartierne er enige om at udmønte de udisponerede midler til takstnedsættelser, hvorfor videreførelsen fastholdes på bevillingsafregningen.

§ 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 er afsat en mindre pulje på 50,0 mio. kr. årligt i 2018 og 2019 til mindre transportinitiativer. På bevillingsafregningen for 2019 er videreførelsen på 14,5 mio. kr. via en kontoændring overført til §28.21.21.26 Øvrige mindre anlægsprojekter. Midlerne på puljen i 2019 er overført til Vejdirektoratet på finansloven for 2019.

§ 28.11.79. Reserve og budgetregulering

Kontoen indeholder budgetreguleringer vedrørende statens indkøbsprogram og fokuseret administration. Budgetreguleringer udmøntes direkte på forslag til lov om tillægsbevillinger i det enkelte finansår. I 2019 er der udmøntet 23,6 mio. kr. på kontoen. Den negative bevilling på hovedkontoen dækkes af videreførelse fra tidligere år.

§ 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 2019.

§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 besluttet at gennemføre et konkrete anlægsprojekt, overføres midlerne til udførelse af projektet til relevante konti på finansloven.

4.7.4. Specifikation af konti med værdipapirer og kapitalandele

En oversigt over Transport- og Boligministeriets værdipapirer og kapitalindskud fremgår af tabellen nedenfor.

Table e | Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer	Bogført værdi	Bogført værdi ultimo 2019					Stat
		Ultimo 2018 i alt	Obligationer	Aktier og andele	Kapitalindskud	Andre værdipapirer	
Transport- og Boligministeriet	10.506,9	0,0	0,7	8.237,8	0,0	8.238,4	
Posten Norden AB	1.874,9	0,0	0,7	0,0	0,0	0,7	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	0,0	0,0	0,0	5,0%
Metroselskabet I/S	1.743,8	0,0	0,0	1.523,0	0,0	1.523,0	41,7%
DSB SOV	5.727,0	0,0	0,0	5.513,0	0,0	5.513,0	100,0%
Naviar SOV	1.090,8	0,0	0,0	1.132,0	0,0	1.132,0	100,0%
Bornholmstrafikken Holding A/S	70,4	0,0	0,0	69,7	0,0	69,7	100,0%
Fjordforbindelsen Frederikssund SOV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0%

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. Selskaber med 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 2018 var 1.874,9 mio. kr. I 2019 er værdien reguleret til 0,7 mio. kr. Værdireguleringen af selskaberne under departementet følger den indre værdis metode, og tager udgangspunkt i det enkelte selskabs egenkapital. Værdien registreret i departementets regnskab for 2019 vedrørende Post Nord AB afspejler selskabets forventning til egenkapitalen ultimo 2019.

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 2018 og i 2019.

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. både i 2018 og i 2019.

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 2018 for Metroselskabet var 1.743,8 mio. kr. I 2019 er værdien reguleret til 1.523,0 mio. kr.

DSB SOV

§ 28.11.14.15 Omdannelse af DSB til selvstændig offentlig virksomhed.

Værdien udgjorde i 2018 5.727,0 mio. kr. I 2019 er værdien reguleret til 5.513,0 mio. kr.

Naviar SOV

§ 28.11.50.10 Omdannelse af Naviar

Værdien udgjorde i 2018 1.090,8 mio. kr. Ultimo 2019 udgør værdien 1.132,0 mio. kr.

Bornholmstrafikken Holding

§ 28.54.04.10 Kapitalindskud Bornholmstrafikken Holding A/S

Værdien i 2018 udgjorde 70,4 mio. kr. Ultimo 2019 udgør værdien 69,7 mio. kr.

Hovedstaden letbane

§ 28.11.35.10 Ring 3 Letbane (Hovedstadens Letbane I/S)

I 2018 udgjorde værdien 0,0 mio. kr. Ved lov nr. 1564 af 18. december 2018 om ændring af lov om Ring 3 udtræder staten af ejerkredsen i Hovedstadens Letbane I/S.

Fjordforbindelsen Frederikssund SOV

§28.11.36.20 Fjordforbindelsen Frederikssund.

Værdien optaget i departementets regnskab udgør 0,0 mio. kr. både i 2018 og i 2019.

4.7.5. Specifikation af konti med garantier

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

Table f | Garantier

2019					
Underkonto	Modtager	Pri- mobe- hold- ning	Tilgang i året	Afgang i året	Ulti- mobe- holdning
III. Andre garantier					
28.83.77*	Kommuner	286,7	0,0	57,5	229,2
28.11.35.10	Hovedstadens Letbane I/S	4.765,9	0,0	4.765,9	0,0
28.11.62.10	Metroselskabet I/S	8.516,1	4.155,1	0,0	12.671,2
28.11.67.14	Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S	2.784,4	0,0	394,0	2.390,4
28.11.67.40	Scanferries Development GmbH	5.824,5	1,9	0,0	5.826,4
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd i Scandlines Danmark A/S	12,1	0,1	0,0	12,2
28.11.67.40	Tidligere tjenestemænd ansat i Scandlines Danmark A/S	116,4	0,0	12,8	103,6
28.11.70.10	Udviklingselskabet By og Havn I/S	3.499,5	1.157,0	0,0	4.656,5
28.11.71.70	Femern A/S og A/S Femern Landanlæg	847,3	170,4	0,0	1.017,7
28.11.71.70	Sund og Bælt Holding A/S, A/S Storebæltsforbindelsen, A/S Øresundsforbindelsen	2.058,4	0,0	1.773,8	284,6
28.11.71.70	Øresundsbro Konsortiet I/S	112,2	275,4	0,0	387,6
II. Garantier vedrørende lån					
28.52.01**	DSB SOV	1.686,6	0,0	937,4	749,2
	Ejerboliger, private andelsboliger og private udlejningsejendomme	0,8	0,0	0,3	0,5
	Frie grundskoler og private gymnasieskoler	0,3	0,0	0,0	0,3
28.81 og 28.82*	Almennyttige boligorganisationer, private personer, sociale- og kulturelle institutioner samt ejere af boliger for unge under uddannelse	8.688,2	0,0	2.610,4	6.077,8
28.81.77*	Ejere af boliger med støtte fra almenboligloven og tidligere love om byggestøtte, kollegiestøtte og boligbyggeri	1.512,9	0,0	185,6	1.327,3
28.83.77*	Ejere af ejendomme omfattet af beslutning om byfornyelse	7.558,6	0,0	181,7	7.376,9
28.83.77*	Ejere af private udlejningsejendomme	217,3	0,0	18,7	198,6
28.82.77*	Certificerede friplejeboligleverandører	400,5	367,1	0,0	767,6
	Nykredit	0,1	0,0	0,0	0,1
28.81.*	Almene boligorganisationer	26.837,3	56.663,3	0,0	83.500,6
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	85,4	0,0	0,0	85,4

2019					
Underkonto	Modtager	Pri- mobe- hold- ning	Tilgang i året	Afgang i året	Ulti- mobe- holdning
28.72.02**	Fonden Fristaden Christiania	45,0	0,0	0,6	44,4

* Administreres af udbetaling Danmark på vegne af Trafik-, Bolig- og Byggestyrelsen

** Administreres af Nationalbanken

*** Administreres af Bygningsstyrelsen i henhold til tekstanm. Nr. 16 ad 28.72.02. Akt 89 af 25/6-12

Det skal bemærkes, at en række af selskaberne har adgang til statsgaranterede lån og/eller genudlån. Disse lån fremgår af statsregnskabet § 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
- 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
- Øresundsbro Konsortiet I/S

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

Table f viser hele ministerområdets garantier, hvoraf nogen administreres af ministeriets styrelser. I det følgende gennemgås kun de underkonti, som administreres af departementet.

§ 28.11.62.10 Metroselskabet I/S - Investeringstilskud

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

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

Forpligtelsen vedrørende Metroselskabet I/S udgør ultimo 2019 12.671,2 mio. kr.

§ 28.11.67.14 Tidligere tjenestemænd i Post Danmark A/S

Forpligtelserne vedrørende tidligere tjenestemænd i Post Danmarks A/S er ultimo 2019 opgjort til 2.390,4 mio. kr. Forpligtelsen ultimo 2019 er udover den reelle nedgang i forpligtelsen oplyst af Post Nord AB reduceret med 749,8 mio. kr. hvilket er en forholdsmæssig andel af udbetalingen som følger af fortrolig akt. T af 17. maj 2018.

§ 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 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 5.942,2 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 forpligtelser.

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

Ultimo 2019 udgør statens forpligtelse vedrørende Udviklingselskabet By og Havn I/S 4.656,5 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 2019 samlet 1.017,7 mio. kr.

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

Statens forpligtelse ultimo 2019 udgør for de tre selskaber tilsammen 284,6 mio. kr.

- A/S Øresundsbro Konsortiet

Statens forpligtelse ultimo 2019 udgør 387,6 mio. kr.

