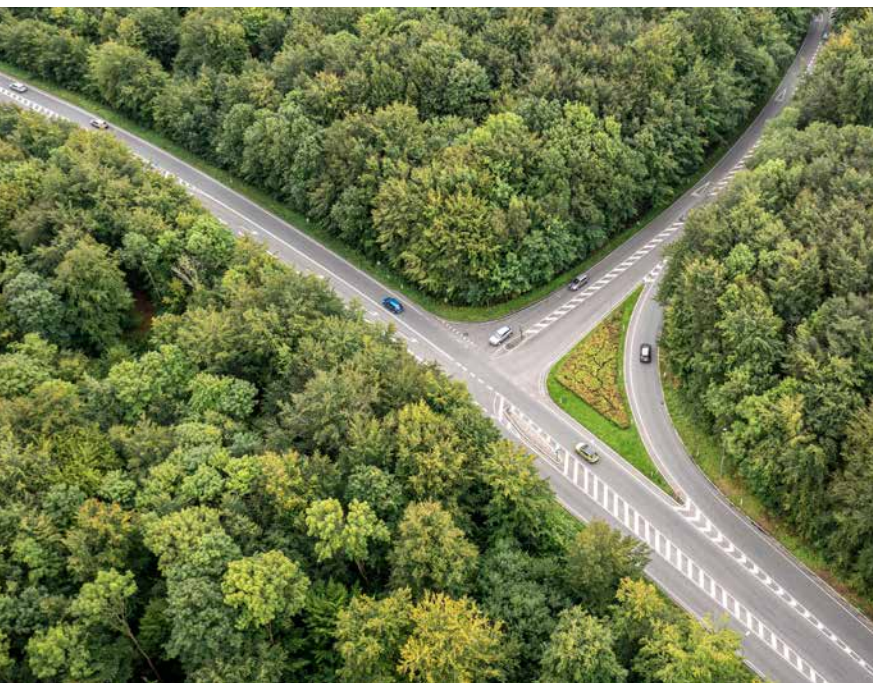


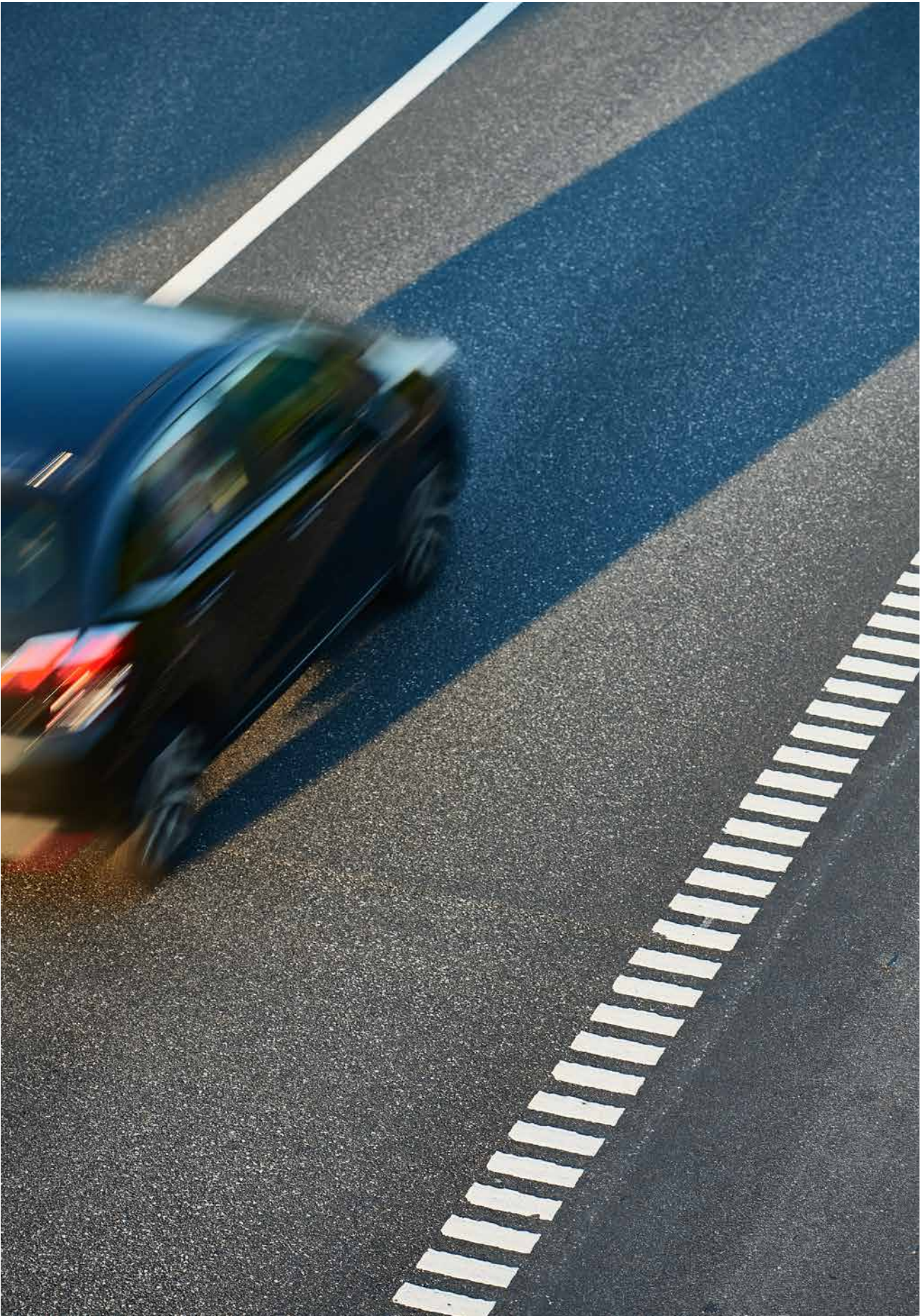
Årsrapport 2023



Titel	Årsrapport 2023
Dato	Marts 2024
ISBN(NET)	978-87-7595-096-6
Copyright	Vejdirektoratet

Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	5
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af Vejdirektoratet	6
2.2 Ledelsesberetning	8
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4 Målrapportering	12
2.5 Forventninger til det kommende år	17
3. Regnskab	19
3.1 Anvendt regnskabspraksis	19
3.2 Resultatopgørelse mv.	22
3.3 Balancen	23
3.4 Egenkapitalforklaring	24
3.5 Likviditet og låneramme	24
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	24
3.7 Bevillingsregnskabet	25
4. Bilag	27
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	27
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	31
4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	33
4.6 Forelagte investeringer	34
4.7 It-omkostninger	35



1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Vejdirektoratet (CVR nr. 60729018) er ansvarlig for:

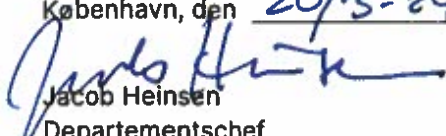
- § 28.21.10. Vejdirektoratet (Driftsbevilling)
- § 28.21.11. Rådet for Sikker Trafik – kampagner (Driftsbevilling)
- § 28.21.15. EU Indtægter (Anden bevilling)
- § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. (Anlægsbevilling)
- § 28.21.21. Mindre anlægsprojekter (Anlægsbevilling)
- § 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje (Reservationsbevilling)
- § 28.21.24. Rådet for Sikker Trafik – drift (Reservationsbevilling)
- § 28.21.30. Vedligeholdelse af statsvejnettet (Anlægsbevilling)
- § 28.21.31. Drift og vintertjeneste (Anlægsbevilling)
- § 28.64.11. Forberedelse af togfundsprojekter, Vejdirektoratet (Driftsbevilling)
- § 28.64.12. Baneprojekter, Vejdirektoratet (Anlægsbevilling)
- § 28.74.10. Byggeprojekter, Vejdirektoratet (Anlægsbevilling)

Påtegning

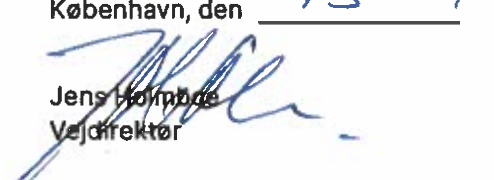
Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
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 årsrapporten.

København, den 20/3-24


Jacob Heinsen
Departementschef

København, den 14/3-24


Jens Holmboe
Vejdirektør

2. Beretning

2.1 Præsentation af Vejdirektoratet

Vejdirektoratet er en styrelse under Transportministeriet med ansvaret for at planlægge, anlægge og drive statens veje.

De danske statsveje har en samlet længde på 3.826 km., hvilket svarer til 5 pct. af det samlede offentlige vejnets længde. Alligevel står statsvejene for afviklingen af næsten halvdelen af samtlige kørte kilometer på de danske veje. Det estimeres, at trafikanterne kørte ca. 26 mia. km på statsvejene i 2023.

Rammen for Vejdirektoratets arbejde er et strategisk grundlag bestående af en mission, en vision, samt en tilhørende strategi under titlen *Vejdirektoratet på vej mod 2023*, som er udarbejdet i tilknytning til strategien for Transportministeriet.

Vejdirektoratets arbejde er påvirket af de bevægelser, der er i samfundet. Mængden af trafik er generelt stigende, klimaet er i fokus og den digitale og teknologiske udvikling går stærkt. Vejdirektorat skal udvikle sin opgaveløsning samtidig med, at der fastholdes en sikker drift.

Vejdirektoratet har i 2024 lanceret en ny strategi, der gælder til og med 2027. Strategiens tre fokusområder er: Leverer varen, Fremkommelighed og Bæredygtighed. Mission og vision er fastholdt fra den tidligere strategi, da de stadig beskriver det helt centrale i Vejdirektoratets opgave og formål, nemlig at bringe mennesker og gods nemt og sikkert frem og skabe bedre vej for pengene.

Mission:

Vejdirektoratet er ansvarlig for statens veje. Vi fremmer et sammenhængende vej- og transportsystem. Med udgangspunkt i målet om en bæredygtig udvikling arbejder vi for, at mennesker og gods kommer nemt og sikkert frem.

Vision:

Bedre vej for pengene

Vejdirektoratet arbejder altid på at levere bedre vej for pengene, så samfundet får maksimalt nytte af de midler, der prioriteres til veje i Danmark. Målet er, at samfundet som helhed oplever en professionel håndtering af statens veje, værdiskabende vejinfrastruktur og bæredygtige løsninger samt enkel og smidig sagsbehandling.

Nemt og sikkert frem

Vejdirektoratet vil sikre, at trafikanterne kommer nemt og sikkert frem, fordi mobilitet og sikkerhed bidrager til vækst og velfærd. Trafikanterne skal opleve forudsigelig og effektiv afvikling af trafikken hver dag året rundt, løsninger der forbedrer sikkerhed og tryghed, målrettet og lettilgængelig trafikinformation samt imødekommenhed og kundeorientering.

Mission, vision og tilhørende strategi udmøntes inden for Vejdirektoratets kerneområder:

Planlægning og analyse

Opgaven omfatter tværgående analyser af vejnettet m.v., samt planlægning af nye veje og forbedring af eksisterende veje, herunder også forundersøgelser, MKV-undersøgelser m.v., som der er givet særskilt bevilling til. Endvidere omfatter opgaven trafikale analyser herunder analyse af trafikdata, og hvordan trafikken afvikles under forskellige forhold.

Anlæg

Opgaven omfatter nyanlæg, udbygning og forbedringer af de eksisterende statsveje.

Drift og vedligehold

Opgaven omfatter dels drift og vedligehold af statsvejene, dels gennemførelse af vintertjeneste.

Trafikdrift

Opgaven omfatter aktiviteter, der vedrører den trafikale drift af statsvejnettet og har overordnet til formål at sikre, at trafikken afvikles sikkert og effektivt på statens veje, samt at give trafikanter relevant information før, under og efter vejtransporten.

Vejsektor og myndighed

Opgaven omfatter ministerbetjening, administration af vejloven, planloven og naturbeskyttelsesloven, trafiksikkerhed, færdselssikkerhed samt sektorunderstøttende aktiviteter, herunder vejstandarder.

Tilskudspuljer

Opgaven omfatter administration af tilskudspuljer vedrørende bl.a. statslig medfinansiering af projekter til at fremme cykeltrafik, omstilling af erhvervstransport, udbredelse af ladeinfrastruktur samt medfinansiering af kommunale vej anlægsprojekter.

Anlæg af togfundsprojekter

Opgaven omfatter Vejdirektoratets opgaveløsning inden for jernbaneinfrastruktur. Vejdirektoratet er ansvarlig for anlægget af en ny jernbane over Vestfyn. På projektet er Banedanmark underleverandør af de banetekniske elementer, mens Energinet er anlægsmyndighed for omlægning af naturgasledningen, der løber langs det tracé, hvor den kommende jernbane skal placeres. Både Banedanmarks og Energinets dele indgår i anlægsbevillingen under Vejdirektoratet.

Opførelse af uddannelses- og forskningsbygninger

Opgaven omfatter Vejdirektoratets opgaveløsning inden for opførelse af bygninger, hvor Vejdirektoratet er bygherre for større statslige byggeprojekter på vegne af Bygningsstyrelsens ejendomsvirksomhed. Vejdirektoratet er ansvarlig for opførelsen og færdiggørelsen af Statens Naturhistoriske Museum og Niels Bohr Bygningen i København, nyt Sundhedsvidenskabeligt fakultet i Aalborg samt nyt Sundhedsvidenskabeligt fakultet i Odense.

Indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter

Vejdirektoratet sælger produkter efter reglerne om indtægtsdækket virksomhed. Derudover har Vejdirektoratet en række forskningsprojekter i regi af tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Endelig udfører Vejdirektoratet i forlængelse af den ordinære virksomhed tilskudsfinansierede aktiviteter – primært for andre infrastrukturforvaltere.

Statens Kontrolenhed for Arbejdsklausuler

Den selvstændige enhed for statens kontrol af arbejdsklausuler er organisatorisk forankret i Vejdirektoratet men agerer på vegne af statsinstitutionerne. Statens Kontrolenhed for Arbejdsklausuler fører tilsyn med, at statens leverandører overholder arbejdsklausulen.

Rådet for Sikker Trafik

Udbetaling af tilskud til Rådet for Sikker Trafik er forankret i Vejdirektoratet, men Rådet agerer selvstændigt, uafhængigt af Vejdirektoratet. Tilskudet anvendes til dækning af Rådets ordinære driftsudgifter, herunder lønudgifter samt til Rådets informationskampagner. Rådet for Sikker Trafik er en organisation, der arbejder for at øge trafiksikkerheden i Danmark.

Vejdirektoratet har kontorer i Aalborg, Fløng, København, Middelfart, Næstved og Skanderborg.

Find mere information på vejdirektoratet.dk

2.2 Ledelsesberetning

Årets faglige resultater

Vejdirektoratets opgaveløsning i 2023 var i høj grad præget af Infrastrukturplan 2035. En lang række store planlægningsundersøgelser har pågået og har efterfølgende været i offentlig høring. Efter politisk behandling og vedtagelse af anlægslove, er nogle også gået over i en egentlig anlægssfase. Det gælder eksempelvis Kalundborgmotorvejen og udvidelse af motorvejen ved Kolding. Der har også været arbejdet med en lang række puljer indenfor biodiversitet, trafikikkerhed, cykling, land og by projekter og flere puljer, der skal understøtte den grønne omstilling.

Vejdirektoratet havde mere end 110 igangværende mindre anlægsprojekter i 2023, hvoraf 35 projekter blev afsluttet og taget i brug. Projekterne tæller blandt andet nye cykelstier, støjskærme, samkørselspladser og udvidelser af rastepladser. Ladeinfrastrukturen på statsvejene blev også opgraderet med 82 nye ladepladser. De nye ladepladser fordelte sig på to store ladeparker på rastepladserne Lillebælt og Tappernøje og fem mindre ladefaciliteter i Haderup, Helsingør, Nørre Snede, Ribe og Thisted.

Det er afgørende, at der i Vejdirektoratet, samtidig med gennemførelsen af en meget stor opgaveportefølje, sker en omstilling i måden opgaverne løses på, således at det også understøtter den grønne omstilling. Udover InfraLCA, som bruges til at kalkulere CO₂-aftrykket for arbejdet på vejene, arbejdes der med en bred vifte af tiltag, som skal reducere CO₂-udledningen og brugen af råstoffer. Disse er samlet i et virkemiddelkatalog, som bruges til at sikre fremdrift og udvikling af omstillingen og til at sikre, at de grønne initiativer løbende bliver implementeret i vores aktiviteter. Det er en kontinuerlig proces, og i 2024 vil der som noget nyt blandt andet indføres klimakrav på asfaltvedligeholdelsesarbejder.

I 2023 blev der taget første spadestik til den nye Nordhavnstunnel, og arbejdet med at sætte spuns på hver side af tunneltraceet og etablere byggegruben er godt undervejs. Den nye Storstrømsbro nåede en milepæl i december, da brodrager nummer 20 blev hejst op, og halvdelen af broens samlede længde dermed blev etableret. Med opsætningen af de sidste støjskærme er udbygningen af motorvejen på Vestfyn færdig, så der nu er tre spor i hver retning hele vejen mellem Middelfart og Odense V.

To af Vejdirektoratets øvrige projekter, SDU SUND fakultetet i Odense og Niels Bohr Bygningen i København blev afleveret til universiteterne i 2023.

Det er vigtigt for Vejdirektoratet, at de entreprenører, der arbejder for os, kan arbejde så sikkert og trygt som muligt ude ved vejen. Derfor lancerede vi i 2023 kampagnen "Pas på os der vejarbejder" for at øge sikkerheden og trygheden for vejarbejderne, der arbejder tæt på trafikken. Kampagnen er en opfordring til trafikanterne om at vise hensyn og køre ordentligt, når de passerer et vejarbejde.

Vejdirektoratet arbejder målrettet med at øge biodiversiteten langs statsvejene. I 2023 kunne transportministeren introducere begrebet insektmotorveje, som betyder, at når der anlægges ny infrastruktur, skal insekterne og deres levesteder tænkes ind fra start i projektet. Den første insektmotorvej opføres langs motorvej E45 fra Aarhus Nord til Aarhus Syd og fra Skanderborg til Vejle

To af Vejdirektoratets store digitaliseringsprojekter gik i luften i 2023. Tracé, som anvendes i Trafikcentret samt asset management systemet AmiS, som bruges på belægninger og bygværker.

Efter flere genudbud, blev Vintertjenesten i 2023 udbudt med mere fleksible rammer for at tiltrække flere leverandører blandt andet med muligheden for at betjene fem af ruterne med traktorer.

Årets økonomiske resultat

I tabel 1 Økonomiske hoved- og nøgletal vises udvalgte poster og nøgletal for Vejdirektoratets omkostningsbaserede bevillinger (§ 28.21.10. *Vejdirektoratet*, § 28.21.11 *Rådet for Sikker Trafik – kampagner og § 28.64.11. Forberedelse af togfundsprojekter, Vejdirektoratet*). Der henvises i øvrigt til kapitel 3 Regnskab for uddybning af regnskabstal.

Tabel 1 – Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal, mio. kr.	2022	2023	2024 (budgettal)
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-469,0	-517,5	-470,7
Ordinære driftsomkostninger	420,5	456,0	452,6
Resultat af ordinær drift	-48,5	-61,5	-18,1
Resultat før finansielle poster	-53,2	-42,6	1,1
Årets resultat	-51,9	-40,5	3,1
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	270,7	298,0	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	134,2	177,6	
Egenkapital	197,1	229,6	
Langfristet gæld	238,0	285,2	
Kortfristet gæld	243,4	245,4	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,1%	82,7%	
Bevillingsandel	79,6%	84,8%	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	839,2	900,1	
Årsværkspris	0,6	0,6	

Ordinære driftsindtægter

Ordinære driftsindtægter er steget fra 469,0 mio.kr. i 2022 til 517,5 mio. kr. i 2023, svarende til en stigning på 48,5 mio. kr.

Stigningen i ordinære driftsindtægter kan hovedsageligt forklares med, at indtægtsførte bevillinger for den virksomhedsbærende hovedkonto er steget med 65,2 mio. kr., fra 373,4 mio. kr. i 2022 til 438,6 mio. kr. i 2023. Denne stigning i bevillinger knytter sig til øget bevilling til Vejplanlægning, analyser mv., hvor stigningen kan henledes til et øget aktivitetsniveau primært på denne underkonto på grund af Infrastrukturplan 2035.

Hertil kommer, at salg af varer og tjenesteydelser er faldet med 16,1 mio. kr., fra 94,0 mio. kr. i 2022 til 77,9 mio. kr. i 2023. Faldet knytter sig til "internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser", som er

faldet af to primære årsager. Vejdirektoratet har fået mange nye opgaver og løser dermed færre opgaver for Banedanmark, dvs. mindre indtægtsdækket virksomhed som resultat heraf på 4,4 mio. kr. Derudover er viderefakturering af administrationsomkostninger for byggerierne SDU-SUND, AAU-SUND og Statens Naturhistoriske Museum faldet med 9,9 mio.kr. fra 2022 til 2023, da byggerierne enten er overdraget eller nærmer sig deres færdiggørelse.

Ordinære driftsomkostninger

Ordinære driftsomkostninger er steget fra 420,5 mio. kr. i 2022 til 456,0 mio. kr. i 2023, svarende til en stigning på 35,5 mio. kr. Hovedårsagen til stigningen knytter sig til andre ordinære driftsomkostninger og personaleomkostninger samt et fald i huslejeomkostninger.

2. BERETNING

Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 36,2 mio. kr., fra 160,1 mio. kr. i 2022 til 196,3 mio. kr. i 2023. Den primære årsag til stigningen heri er generelt øget forbrug til vejfaglige rådgivere på grund af Infrastrukturplan 2035, hvor flere projekter er igangsat i 2023.

Stigningen i personaleomkostninger på 8,2 mio. kr. knytter sig til stigningen i antallet af årsværk i Vejdirektoratet, hvorved bl.a. feriepengeforpligtelsen og øvrige skyldige lønposter stiger i regnskabet 2023.

Huslejeomkostningerne er faldet med 5,2 mio. kr., fra 28,4 mio. kr. i 2022 til 23,2 mio. kr. i 2023 som følge af tilpasning af kontorarealer på flere af Vejdirektoratets tjenestesteder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger er steget fra 0,7 mio. kr. i 2022 til 22,9 mio. kr. i 2023, svarende til en stigning på 22,1 mio. kr. Denne stigning kan årsagsforklares med, at Vejdirektoratet har overtaget administrationen af tilskuddet til Rådet for Sikker Trafiks informationskampagner.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 40,5 mio. kr. Der henvises til afsnit 3.7 *Bevillingsregnskabet*, 28.21.10. *Vejdirektoratet*, hvor mindreforbruget på § 28.21.10 *Vejdirektoratet*, § 28.21.11 *Rådet for Sikker Trafik – kampagner og § 28.64.11. Forberedelse af togfundsprojekter*, *Vejdirektoratet* er årsagsforklaret.

Anlægsaktiver (materielle og immaterielle)

Anlægsaktiver er steget med 27,3 mio. kr., fra 270,7 mio. kr. i 2022 til 298,0 mio. kr. i 2023.

Dette skyldes hhv. en stigning i immaterielle anlægsaktiver på 35,4 mio.kr. samt et fald i materielle anlægsaktiver på 8,1 mio.kr. fra 2022 til 2023.

Årsag til stigningen i immaterielle anlægsaktiver skyldes en stigning i udviklingsprojekter under opførelse på 15,1 mio. kr. fra 37,5 mio. kr. i 2022 til 52,6 mio. kr. i 2023. Aktuelle it-udviklingsprojekter udgør bl.a. AMiS samt GMM (Grøn mobilitetsmodel) i 2023. Dernæst er færdiggjorte udviklingsprojekter steget med 22,7 mio. kr. fra 18,3 mio. kr. i 2022 til 41,0 mio. kr. i 2023, som primært skyldes aktivering af Tracé.

Udviklingen i materielle anlægsaktiver kan primært henføres til et markant fald i igangværende arbejder for egen regning, som er faldet 32,3 mio. kr. fra 35,4 mio.kr. i 2022 til 3,1 mio. kr. i 2023 samt en stigning i grunde, arealer og bygninger på 36,0 mio. kr. fra 63,0 mio. kr. i 2022 til 99,0 mio. kr. i 2023. Årsagen til denne udvikling skyldes, at renoveringsprojekter af Vejdirektoratets materielgårde er afsluttet og flyttet fra igangværende arbejder for fremmed regning og aktiveret under grunde, arealer og bygninger i regnskabet 2023.

Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)

Værdien af omsætningsaktiver (ekskl. likvid beholdning) er steget med 43,4 mio. kr. fra 134,2 mio. kr. i 2022 til 177,6 mio. kr. i 2023.

Hovedårsagen til stigningen er, at tilgodehavender er steget med 46,9 mio. kr. fra 128,6 mio. kr. i 2022 til 175,6 mio. kr. i 2023 samtidig med at periodeafgrænsningsposter er faldet med 3,6 mio. kr. fra 2022 til 2023

Den primære årsag til stigningen i tilgodehavender er, at mellemregningskontoen til det udgiftsbaserede regnskabsområde er steget med 28,7 mio.kr. fra 62,3 mio. kr. i 2022 til 91,0 mio. kr. i 2023. Stigningen skyldes et øget aktivitetsniveau på de udgiftsbaserede konti grundet Infrastrukturplan 2035.

Periodeafgrænsningsposter er faldet med 3,6 mio. kr. fra 5,6 mio. kr. i 2022 til 2,0 mio. kr. i 2023, hvilket primært kan henføres til et fald i periodisering af forudbetalte omkostninger vedr. 2024.

Egenkapital

Egenkapitalen er steget med 32,5 mio. kr. fra 197,1 mio. kr. i 2022 til 229,6 mio. kr. i 2023. Bevægelsen kan henføres til årets resultat på +40,5 mio. kr. samt afregning af bevillingsbortfald fra 2022 på -8,0 mio. kr., som er bogført i regnskabsåret 2023.

Årets resultat på 40,5 mio. kr. disponeres således, at 1,1 mio. kr. er årets bevillingsbortfald, mens 39,3 mio. kr. er overført resultat i 2023.

Langfristet gæld

Langfristet gæld er steget med 47,2 mio. kr. fra 238,0 mio. kr. i 2022 til 285,2 mio. kr. i 2023. Stigningen skyldes, at årets investeringer i anlægsaktiver overstiger årets afdrag på gæld. Stigningen i langfristet gæld hænger sammen med stigningen i anlægsaktiver beskrevet under afsnittet Anlægsaktiver.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld er steget med 2,0 mio. kr. fra 243,4 mio. kr. i 2022 til 245,4 mio. kr. i 2023.

Udnyttelse af lånerammen

Lånerammen er ifølge Finansloven 2023 på 360,2 mio. kr., hvilket er uændret fra 2022. Udnyttelsesgraden af lånerammen er steget 7,6 procentpoint fra 75,1 pct. i 2022 til 82,7 pct. i 2023. Stigningen i udnyttelsesgraden skyldes, at værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver er steget 27,3 mio. kr. fra 270,1 mio. kr. i 2022 til 298,0 mio. kr. i 2023, mens lånerammen er uændret.

Virksomhedens hovedkonti

I tabel 2 redegøres for økonomien på de hovedkonti, som Vejdirektoratet administrerer, grupperet på hhv. drift, administrerede ordninger og anlæg.

Drift består af finanslovens virksomhedsbærende hovedkonto § 28.21.10. *Vejdirektoratet*, § 28.21.11. *Rådet for Sikker Trafik – Kampagner* og § 28.64.11. *Forberedelse af togfundsprojekter*, *Vejdirektoratet*.

Administrerede ordninger består af finanslovens § 28.21.15. *EU indtægter*, § 28.21.23. *Vejdirektoratets tilskudspulje* og § 28.21.24. *Rådet for Sikker Trafik – Driftstilskud*.

Anlæg består af finanslovens § 28.21.20. *Anlæg af hovedlandeveje mv.*, § 28.21.21. *Mindre anlægsprojekter & Transportpuljer mv.*, § 28.21.30. *Vedligeholdelse af statsvejnettet*, § 28.21.31. *Drift og vinter-tjeneste*, § 28.64.12. *Baneprojekter*, *Vejdirektoratet* og den udgiftsneutrale § 28.74.10. *Byggeprojekter*, *Vejdirektoratet*.

For en opdeling af beløbene for drift, administrerede ordninger, anlæg samt regnskabsmæssige forklaringer på hovedkontoniveau henvises til bevillingsregnskabet i afsnit 3.7.

Tabel 2 – Virksomhedens hovedkonti

Mio. kr.	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført årets resultat 2023	Videreførelse ultimo året
Drift	438,6	398,1	40,5	
Udgifter	495,3	480,9	14,4	220,0
Indtægter	-56,7	-82,8	26,1	
Administrerede ordninger	-69,1	128,9	-198,0	
Udgifter	246,4	276,7	-30,3	78,7
Indtægter	-315,5	-147,9	-167,6	
Anlæg	5.768,3	4.485,1	1.283,2	
Udgifter	6.254,3	5.703,7	550,6	2.263,5
Indtægter	-486,0	-1.218,6	732,6	

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

I tabel 3 redegøres for hver af de primære opgaver, som har bevilling på Vejdirektoratets driftskonti.

Tabel 3 – Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave, mio. kr.	Nettobevilling (FL+TB)	Indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat i mio. kr.
0. Generelle fællesomkostninger	138,8	0,0	125,2	13,6
1. Planlægning og analyse	216,2	-8,2	204,1	20,3
2. Trafikledelse og trafikstatistik	33,7	-0,2	30,6	3,3
3. Vejsektor og myndighed	40,7	-2,5	39,2	4,0
4. Indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og øvrig tilskudsfinansieret aktivitet	-14,8	-47,3	33,9	-1,4
§ 28.21.10. Vejdirektoratet	414,6	-58,2	433,1	39,7
§ 28.21.11. Rådet for Sikker Trafik - Kampagner	24,0	0,0	23,2	0,8
I alt	438,6	-58,2	456,2	40,5

* Bevilling og forbrug for § 28.21.11. og § 28.64.11. specificeres ikke ud på opgaveformål.

Formål 0 omkostningerne i 2023 er opgjort i henhold til Økonomistyrelsens definition af fællesomkostninger, således der er fuld overensstemmelse mellem Vejdirektoratets centrale fællesomkostninger og Økonomistyrelsens definition heraf.

Finanslovsbevillingen for den virksomhedsbærende hovedkonto er i løbet af finansåret 2023 blevet reduceret med i alt 34,7 mio. kr. på tillægsbevillingsloven.

Den primære årsag til bevillingsændringen er, at Vejdirektoratet har tilført 34,6 mio. kr. til Færdselsstyrelsens § 28.22.03. Gebyr- og afgiftsfinansierede opgaver, som medfinansiering til dækning af Færdselsstyrelsens akkumulerede underskud på kørekortområdet jf. Akt 43 af 23. november 2023.

Den resterende del af bevillingsændringen på 0,1 mio. kr. skyldes en bevillingsafgang vedrørende effektivisering af indkøb mv. som følge af 16. fase af Statens Indkøbsprogram.

Den samlede reduktion af bevillingen for 2023 er ikke foretaget formålsspecifikt, hvorfor bevillingen opdelt på opgaver forholdsmæssigt er fordelt i forhold til bevillingsreduktionen på tillægsbevillingsloven.

2.4 Målrapportering

Målrapporteringen omfatter alle resultatmål, der indgår i Mål- og Resultatplanen for 2023 mellem Vejdirektoratet og Transportministeriets departement.

Sammenfatning

Der er i alt ti overordnede mål. Heraf er otte mål fuldt opfyldt og to mål delvist opfyldt i 2023. Sammenlagt har Vejdirektoratet opnået 91,5 ud af 100 point i 2023.

Målrapportering

Afsnit 2.4.1 præsenterer samtlige mål i Vejdirektoratets Mål- og Resultatplan 2023 i skemaform og viser både mål, målemetoder og opnået resultat.

2.4.1 Måloversigt

Tabel 4 – Årets resultatopfyldelse

Mål	Målemetode	Opnået resultat	Mål-opfyldelse
1. Transportpolitiske beslutningsgrundlag Vejdirektoratet skal i 2023 gennemføre en række undersøgelser, bl.a. som følge af beslutninger i forligskredsen bag Aftale om Infrastrukturplan 2035 I målopfyldelsen for 2023 indgår det videre planlægningsmæssige arbejde for fire infrastrukturprojekter	Miljøkonsekvensvurdering af tunnel under Marselis Boulevard i Aarhus:	Mødet blev afholdt den 4. december 2023.	Fuld (15/15 point)
	Vejdirektoratet skal i 2023 afholde ét teknikerudvalgsmøde med de relevante parter.	Delmålet er opfyldt.	
	Miljøkonsekvensvurdering af udvidelse af Amagermotorvejen:	Materialet var klar til aflevering til ekstern kvalitetskontrol inden den 1. juni 2023, men der kunne ikke findes en rådgiver på daværende tidspunkt. Omstændighederne herom er udenfor Vejdirektoratets kontrol, hvorfor målet betragtes som opfyldt.	
	Vejdirektoratet skal inden 1. juni 2023 aflevere første materiale til ekstern kvalitetskontrol.	Delmålet er opfyldt.	
	Miljøkonsekvensvurdering af opgradering af Rute 26, Søbyvad E45 syd om Lading Sø:	Møderne blev afholdt hhv. den 6. marts 2023 og den 12. december 2023.	
	Vejdirektoratet skal i 2023 afholde to teknikerudvalgsmøder med de relevante parter.	Delmålet er opfyldt.	
2. Overholdelse af projektbevilling jf. 'Ny Anlægsbudgettering'	Miljøkonsekvensvurdering af udbygning af rute 9 ved Nørreballe:	Materialet blev sendt til ekstern kvalitetskontrol den 31. august 2023.	Fuld (10/10 point)
	Vejdirektoratet skal inden 1. september 2023 aflevere første materiale til ekstern kvalitetskontrol.	Delmålet er opfyldt.	
	For igangværende anlægsprojekter på FL-konto § 28.21.20.10. Anlæg og forbedringer af hovedlandeveje skal Vejdirektoratet opnå en økonomisk styring af projekterne, så finanslovsprojektbevillingen for de pågældende projekter overholdes.	På konto § 28.21.20.10. Anlæg og forbedringer af hovedlandeveje har der ikke været noget behov for den centrale reserve.	
	Der må maksimalt disponeres ét træk på den centrale anlægsreserve på 3 procentpoint af projektets bidrag til den centrale anlægsreserve, dog skal trækket være på 10 mio. kr. eller mere, for at der ikke opnås fuld målopfyldelse.	Der gøres en undtagelse i forhold til opgørelse af målopfyldelsen i 2023 for Kalundborgmotorvejens 3. etape, hvor der i 2023 viste sig behov for træk på den centrale reserve. Vejdirektoratet havde udarbejdet et projekt, som kunne holdes inden for den gældende bevilling. I forbindelse med den politiske behandling af miljøkonsekvensvurderingen og den efterfølgende anlægslov blev det politisk besluttet at fastholde et projekt med et større omfang.	
		Delmålet er opfyldt.	

2. BERETNING

Mål	Målemetode	Opnået resultat	Mål-opfyldelse
3. Projekter til aftalt tid og kvalitet jf. finansloven	For igangværende større anlægsprojekter skal afleveringen af projekterne ske til aftalt tid og kvalitet. Der må i 2023 ikke være forsinkelser, der gør, at det forventede åbningsår udskydes for de igangværende anlægsprojekter ift. det af finansloven for 2023 angivne åbningsår.	Ét anlægsprojekt, Statens Naturhistoriske Museum, er forsinket i en sådan grad, at det forventede åbningsår er udskudt ift. det angivne på finansloven for 2023. Åbningsåret er udskudt fra 2023 til 2024. Målet er delvist opfyldt.	Delvis (5/10 point)
4. Overholdelse af projektspecifikke milepæle	Storstrømsbroen - Nederste del af pylon til underside af kassedragter (til kote 26,3) er støbt senest den 31. maj 2023. - Ophejsning og montage af mindst 6 stk. præfabrikerede brofag senest den 30. juni 2023. Sammenstøbning af brofagene indgår ikke i resultatmålet. Ny jernbane over Vestfyn - Besigtigelsesmateriale til ekspropriationskommissionen afleveret senest den 1. august 2023. Nordhavnstunnel - Opstart af byggegrube for anlæg af Nordhavnstunnel senest den 31. december 2023. E45 Vejle – Skanderborg S - Detailbesigtigelse gennemført for hele strækningen senest den 31. december 2023. E45 Aarhus S til Aarhus N - Ekspropriation gennemført på strækningen fra motorvejskryds Aarhus S til Aarhus V senest den 31. december 2023. Hillerød motorvejens forlængelse - Ombygning til signalreguleret kryds på Peder Oxes Allé færdiggjort senest den 31. december 2023. Statens Naturhistoriske Museum - Montering af udstillingslofter i niveau -3 afsluttes inden den 31. marts 2023. - Installationsentreprenørs upload af komplet input til DV samt bygningsdelskort er afsluttet inden den 31. marts 2023. Syddansk Universitets Sundhedsvidenskabelige Fakultet - Det nye Sundhedsvidenskabelige Fakultet er overdraget til Syddansk Universitet senest den 30. april 2023.	- Den nederste del af pylonen (til kote 26,3) blev støbt ultimo juni 2023. Forsinkelsen skyldes, at det var vanskeligt at etablere optimale arbejdsforhold for armeringsarbejder, hvorfor arbejdet blev mere tidskrævende end normalt. Delmålet er ikke opfyldt. - Det 6. brofag blev monteret den 6. juni 2023. Delmålet er opfyldt. - Besigtigelsesmateriale blev fremsendt til Kommissarius den 18. juni 2023. Delmålet er opfyldt. - Byggegruben blev opstartet i oktober 2023. Delmålet er opfyldt. - Detailbesigtigelse blev gennemført ultimo marts 2023. Delmålet er opfyldt. - Ekspropriationen på strækningen blev gennemført i september 2023. Delmålet er opfyldt. - Licitationen for ombygning til signalreguleret kryds på Peder Oxes Alle blev annulleret grundet for højt prisniveau og forventes genudbudt med anlægget i 2025. Delmålet er ikke opfyldt. - Monteringen af udstillingslofter i niveau -3 blev afsluttet i marts 2023. Delmålet er opfyldt. - Upload af input til DV og bygningsdelskort var 40 pct. færdigt den 31. marts 2023. Delmålet er ikke opfyldt. - Det nye Sundhedsvidenskabelige Fakultet blev overdraget til Syddansk Universitet den 1. september 2023 efter universitetets ønske. Delmålet er ikke opfyldt.	Delvis (6,5/10 point)

Mål	Målemetode	Opnået resultat	Mål-opfyldelse
5. Kapitalbevarende vedligeholdelse af belægninger og bygværker	Målsætningen for 2023 er, at Vejdirektoratet - under hensyntagen til trafikikkerhed og fremkommelighed - prioriterer vedligeholdelsesarbejderne for belægninger og bygværker inden for de fireårige bevillingsmæssige rammer således, at meromkostningerne ved udskydelse af arbejder minimeres, og der dermed ikke opbygges unødigt efterslæb. Den samlede vedligeholdelsesmæssige balance for Vejdirektoratets aktiver må maksimalt have et efterslæb på 89 mio. kr. i løbende priser.	Efterslæbet er ved udgangen af 2023 opgjort til ca. 58 mio. kr. for bygværker og belægninger på kørebaner. Målet er opfyldt.	Fuld (15/15 point)
6. Overholdelse af serviceniveau for løbende drift på statsvejene	Fælleskontroller for Service og æstetik samt Sikkerhed, rabatter og beplantning: Antallet af kontrollerede fagområder, som opfylder serviceniveauet skal være over 75 pct. Tidsfristoverholdelse for Sikkerhed – Autoværn: Responstider i forbindelse med udbedring af trafikfarlige skader på autoværn skal have en tidsfristoverholdelse på over 97 pct. Tidsfristoverholdelse for Sikkerhed – Tavler: Responstider i forbindelse med udbedring af trafikfarlige skader på tavler skal have en tidsfristoverholdelse på over 95 pct.	Antallet af godkendte kontrollerede fagområder, som opfylder serviceniveauet i 2023, er 89 pct. Delmålet er opfyldt. Responstider for udbedring af trafikfarlige skader på autoværn havde i 2023 en tidsfristoverholdelse på 99 pct. Delmålet er opfyldt. Responstider for udbedring af trafikfarlige skader på tavler havde i 2023 en tidsfristoverholdelse på 96 pct. Delmålet er opfyldt.	Fuld (8/8 point)
7. Trafikanterne er tilfredse med vintertjenesten	Tilfredsheden med vintertjenesten skal i 2023 være minimum 87 pct.	Trafikanternes tilfredshed med vintertjenesten var i 2023 90,2 pct. Målet er opfyldt.	Fuld (8/8 point)
8. Digitaliseringstiltag til effektivisering af Vejdirektoratets virke	Vejdirektoratet skal indfri følgende tre væsentlige milepæle for digitaliseringsprojekter i 2023: • AMiS: - Systemet skal ibrugtages ift. Vejdirektoratets bygværker og belægninger senest den 31. december 2023. • Tracé: - Varsling af tjenesteydere er gennemført senest den 1. marts 2023. - Delleverance 1 er idriftsat senest den 1. juni 2023.	• AMiS: - Delleverance 2 med belægninger blev afsluttet og ibrugtaget i 3. kvartal 2023 og delleverance 3 med bygværker blev afsluttet og ibrugtaget i 4. kvartal 2023. • Tracé: - Varsling af tjenesteydere og teknisk Q&A er gennemført februar 2023. - Delleverance 1 er idriftsat den 8. maj 2023. Tre ud af tre delmål er opfyldte. Målet er dermed opfyldt.	Fuld (8/8 point)

2. BERETNING

Mål	Målemetode	Opnået resultat	Mål-opfyldelse
9. Ligestilling	Vejdirektoratet skal indfri følgende to delmål inden for ligestilling i 2023: • Udarbejdelse af ligestillingspolitik. • Gennemførelse af ét eller flere nye tiltag, som understøtter større diversitet og/eller ligestilling mellem køn.	• Vejdirektoratet har udarbejdet en ligestillingspolitik for kønssammensætningen i Vejdirektoratets ledelse. Delmålet er opfyldt. • Vejdirektoratet har indarbejdet formulering vedrørende faciliteter og belysning på byggepladsen i Vejdirektoratets udbudsmateriale, som skal skabe bedre fysiske og psykiske rammer, mhp. at understøtte flere kvinder i bygge- og anlægsbranchen. Delmålet er opfyldt.	Fuld (7,5/7,5 point)
10. Ministerbetjening til aftalt tid og kvalitet	Ministerbetjeningens rettidighed skal minimum være 95 pct. Ministerbetjeningens skønnede anvendelighed skal minimum være 95 pct.	Samlet for 2023 har ministerbetjeningens rettidighed været 99,9 pct. Delmålet er opfyldt. Samlet for 2023 har ministerbetjeningens skønnede anvendelighed været 100 pct. Delmålet er opfyldt.	Fuld (8,5/8,5 point)

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5 – Forventninger til det kommende år

Mio. kr.	Regnskab 2023		Grundbudget 2024			
	Netto-bevilling	Netto-udgifter	Resultat	Netto-bevilling	Netto-udgifter	Resultat
§ 28.21.10. Vejdirektoratet	414,6	375,0	39,6	361,1	364,2	-3,1
§ 28.21.11. Rådet for Sikker Trafik - Kampagner	24,0	23,2	0,8	22,4	22,4	0,0
§ 28.21.15. EU Indtægter	-315,5	-126,6	-188,9	-12,2	-39,4	27,2
§ 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv.	2318,4	1779,3	539,1	2.337,2	2.227,1	110,1
§ 28.21.21. Mindre anlægsprojekter	1245,4	553,2	692,2	1.536,6	768,5	768,1
§ 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje	227,8	236,9	-9,1	291,8	287,3	4,5
§ 28.21.24. Rådet for Sikker Trafik - Driftstilskud	18,6	18,6	0,0	19,6	19,6	0,0
§ 28.21.30. Vedligeholdelse af statsvejnettet	851,7	810,3	41,4	1.212,7	1.187,8	24,9
§ 28.21.31. Drift og vintertjeneste*	740,8	748,3	-7,5	839,6	807,2	32,4
§ 28.64.12. Baneprojekter, Vejdirektoratet	612,0	594,0	18,0	847,6	624,8	222,8
§ 28.74.10. Byggeprojekter, Vejdirektoratet ¹⁾	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹⁾ § 28.74.10. Byggeprojekter, Vejdirektoratet er udgiftsneutral og alle afholdte udgifter kompenseres af Bygningsstyrelsen



Vejdirektoratet vil særligt arbejde med følgende større anlægsopgaver i 2024:

Med Infrastrukturplan 2035 har forligspartierne besluttet en række anlægsprojekter, der skal gennemføres frem mod 2035. I 2024 fortsætter Vejdirektoratets arbejde med bl.a. følgende større anlægsprojekter i regi af Infrastrukturplan 2035. Flere projekter vil i 2024 have påbegyndt anlægsarbejder i marken, mens andre projekter fortsat vil være i de indledende faser, hvor der primært vil pågå undersøgelser, projektering, besigtigelse, ekspropriation og udbud.

Projekter, hvor anlægsarbejder er i gang eller forventes påbegyndt i 2024:

- Ny jernbane over Vestfyn (fremrykket som del af Infrastrukturplan 2035)
- Udbygning af E45, Vejle-Skanderborg S
- Udbygning af E45, Aarhus S-Aarhus N
- Ombygning af tilslutningsanlæg på E45, Aarhus N-Randers N
- Udvidelse af Hillerødsmotorvejens forlængelse til motorvej

Projekter i de indledende faser t.o.m. 2024:

- Opgradering til 2+1 vej mellem Ålbæk og Skagen
- Udbygningen af E45-E20 Nord om Kolding
- Kalundborgmotorvejens 3. etape
- Øget kapacitet Rute 15, Herning-Ringkøbing
- Tredje Limfjordsforbindelse ved Aalborg

Desuden fortsættes arbejdet med en række øvrige igangværende undersøgelses-, vedligeholdelses-, og anlægsprojekter – herunder arbejdet med Storstrømsbroen.

Vejdirektoratet forventer at afslutte følgende større opgaver i 2024:

- Udbygning af Rute 11 gennem Ribe
- Statens Naturhistoriske Museum (overdragelse)

Desuden forventes en række MKV- og forundersøgelser på vejområdet færdiggjort i 2024:

- Udbygning af Rute 34 og 26, Haderup-Skive
- E20 Syd om Odense
- Opgradering af Rute 26, Søbyvad – E45 syd om Lading Sø
- Tunnel under Marselis Boulevard

3. Regnskab

Formålet med dette afsnit er at redegøre for Vejdirektoratets ressourceforbrug i 2023 på baggrund af en resultatopgørelse og den finansielle status på balancen. Regnskabsafsnittet omfatter herudover et bevillingsregnskab, som viser forbruget af årets bevillinger per hovedkonto samt opstillinger, der viser udnyttelsen af lånerammen (likviditet) og lønsumsloft (driftsbevillinger).

Rapporteringen omfatter på resultatopgørelsen og balancen alene ressourceforbruget på § 28.21.10. *Vejdirektoratet*, § 28.21.11 *Rådet for Sikker Trafik - kampagner* og § 28.64.11. *Forberedelse af Togfondsprojekter*, *Vejdirektoratet*.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Vejdirektoratet aflægger årsrapport i henhold til statens regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Økonomistyrelsens vejledning om regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger er anvendt i det omfang, det er muligt. Afvigelser herfra har Vejdirektoratet beskrevet i et "Følg eller forklar notat".

Årsregnskabet omfatter § 28.21.10. *Vejdirektoratet*, § 28.21.11 *Rådet for Sikker Trafik - kampagner* og § 28.64.11. *Forberedelse af togfondsprojekter*, *Vejdirektoratet*, og følger statens omkostningsbaserede regnskabsprincipper.

Øvrige hovedkonti følger statens udgiftsbaserede regnskabsprincipper, og der udarbejdes alene bevillingsafregning for disse.

Vejdirektoratets udgiftsbaserede hovedkonti omfatter anlæg, drift og vedligeholdelse af statsvejene, der udgør en stor del af Vejdirektoratets samlede virksomhed. Aktiviteterne finansieres af § 28.21.20. *Anlæg af hovedlandeveje mv.*, § 28.21.21 *Mindre anlægsprojekter*, § 28.21.30. *Vedligeholdelse af statsvejnettet* samt § 28.21.31. *Drift og vintertjeneste*.

Herudover omfatter Vejdirektoratets udgiftsbaserede hovedkonti også § 28.74.10. *Byggeprojekter*, *Vejdirektoratet*, der vedrører bygherreaktiviteter med opførelse af uddannelses- og forskningsbygninger på vegne af Bygningsstyrelsen. Samt § 28.64.12 *Baneprojekter* *Vejdirektoratet*, der vedrører anlægsaktiviteter på baneområdet, hvor Vejdirektoratet er ansvarlig for anlæg af projektet Ny Bane Vestfyn med Banedanmark som underleverandør.

Endelig forestår Vejdirektoratet medfinansiering af projekter til fremme af cykeltrafik og statslig medfinansiering af kommunale vejprojekter, finansieringen hertil er optaget på § 28.21.23. *Vejdirektoratets tilskudspulje* samt § 28.21.24 *Rådet for Sikker Trafik - drift*, hvor Vejdirektoratet administrerer tilskud til Rådet for Sikker Trafiks ordinære drift.

Dispensation vedrørende reetablering

Vejdirektoratet har dispensation fra Økonomistyrelsens (Moderniseringsstyrelsens) vejledning fra december 2016 til at hensætte til reetablering på tidsubegrænsede lejemål. Dispensationen gælder kun for de tidsubegrænsede lejemål, der eksisterede på dispensationstidspunktet 6. januar 2017 og ikke for kommende tidsubegrænsede lejemål.

Der er ikke hensat til reetablering på tidsbegrænsede eller tidsubegrænsede lejemål, som er indgået med Bygningsstyrelsen.

Reetableringsomkostninger er indeksreguleret i 2023.

Særlige regnskabsposter

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Vejdirektoratet følger Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning i den regnskabsmæssige behandling af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Vejdirektoratet anvender følgende afskrivningshorisonter:

- Koncessioner og licenser 3 år
- Bygninger 50 år
- Brugsret på bygning (Trafiktårn) 50 år
- Installationer 10 år eller 20 år
- Indretning af lejede lokaler 10 år
- Transportmateriel 5 år eller 8 år
- Produktionsanlæg og maskiner 10 år eller 15 år
- IT-udstyr 3 år
- Inventar 5 år
- Udviklingsprojekter 5 år eller 8 år

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver på § 28.21.10. Vejdirektoratet vedrører både det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede likviditetsområde. Skyldig likviditet vedrørende omsætningsaktiver registreres som mellemregning med det udgiftsbaserede likviditetsområde.

Mellemregning med udgiftsbaseret område

Mellemregningen er et nettotilgodehavende vedrørende aktiviteter i det udgiftsbaserede likviditetsområde, hvor afledte tilgodehavender og kortfristet gæld registreres i den omkostningsbaserede balance. Likviditet udlignes løbende mellem det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede likviditetsområde.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når Vejdirektoratet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Langfristet gæld

FF4 Langfristet gæld anvendes til finansiering af materielle og immaterielle anlægsaktiver. Afdrag på gælden sker i takt med, at der afskrives på det aktiv, lånet finansierer. FF4 Langfristet gæld værdiansættes ud fra kostprisen for de aktiver, der er finansieret via FF4 kontoen.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld på § 28.21.10. Vejdirektoratet vedrører både det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede likviditetsområde. Tilgodehavende likviditet vedrørende kortfristet gæld registreres som mellemregning med det udgiftsbaserede likviditetsområde.

Lønomkostninger

Lønomkostninger afholdes på § 28.21.10. Vejdirektoratet og medfinansieres af Vejdirektoratets øvrige hovedkonti på baggrund af den faktiske tidsregistrering og gennemsnitlige timepriser per medarbejderkategori. En eventuel over- eller underfinansiering af de faktiske lønomkostninger indgår i Vejdirektoratets fællesomkostninger.

Fællesomkostninger

Fællesomkostninger fordeles i løbet af året til Vejdirektoratets forskellige aktivitetsområder under § 28.21. Vejdirektoratet og § 28.64. Vejdirektoratet, baneområdet. Fællesomkostningerne vedrører typisk drift og vedligeholdelse af fysiske rammer samt tværgående servicefunktioner. Fællesomkostninger bliver fordelt på baggrund af en fast fordelingsnøgle, som er godkendt af direktionen. I forbindelse med årsafslutningen foretages en genberegning af fællesomkostningerne. Såfremt der er tale om en væsentlig over- eller underfinansiering af de faktiske fællesomkostninger, foretages en supplerende fordeling ved årets afslutning. Såfremt beløbet er uvæsentligt, kan det overføres til næste års budget og regnskab for fællesomkostninger.

Statens vejinfrastruktur

Vejdirektoratet forvalter statens vejnet, der i statsregnskabet er indregnet som et infrastrukturelt anlægsaktiv (vejinfrastruktur). Vejinfrastrukturen indgår i Vejdirektoratets udgiftsbaserede balance.

Nettokapitalværdien af vejinfrastrukturen inklusiv igangværende arbejder udgør per 31. december 2023: 165,3 mia. kr.

Vejinfrastrukturen er defineret som vejstrækninger, bygværker, sideanlæg og andet nagelfast udstyr.

Vejinfrastrukturen afskrives ikke. I stedet foretager Vejdirektoratet en værdiansættelse af den samlede vejinfrastruktur hvert 4. år. Op- og nedskrivninger i forbindelse med værdiansættelsen modposteres direkte på den udgiftsbaserede egenkapital.

Værdiansættelsen omfatter en opgørelse af vejinfrastrukturens bruttokapitalværdi (genanskaffelsesværdien) og nettokapitalværdi (den nedskrevne værdi).

Der foretages årligt en omklassificering mellem stats- og kommunalveje. En kommunalvej kan f.eks. omklassificeres til statsvej, når den afløses af en ny statsvej. Omklassificeringerne har derfor betydning for vejinfrastrukturens værdi.

Modellen for værdiansættelsen er godkendt af Økonomistyrelsen.

Den seneste værdiansættelse af værdien af vejinfrastrukturen er udarbejdet og reguleret i 2020. Værdireguleringen udgjorde 3,6 mia. kr. på nettokapitalværdien.



3.2 Resultatopgørelse mv.

Rapporteringen omfatter på resultatopgørelsen og balancen alene ressourceforbruget på § 28.21.10. *Vejdirektoratet, § 28.21.11 Rådet for Sikker Trafik - kampagner og § 28.64.11. Forberedelse af Togfond-sprojekter, Vejdirektoratet.*

Regnskabet er opstillet på baggrund af årets registreringer i finanssystemet SAP pr. 31. december 2023, der er afstemt til Statens Koncern System.

Tabel 6 – Resultatopgørelse

Note	Mio. kr	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-373,4	-438,6	-383,5
	Indtægtsført bevilling i alt	-373,4	-438,6	-383,5
	Salg af varer og tjenesteydelser			
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-43,2	-42,9	-43,1
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-50,8	-35,0	-42,9
	Salg af varer og tjenesteydelser i alt	-94,0	-77,9	-86,0
	Tilskud til egen drift	-1,6	-0,9	-1,3
	Ordinære driftsindtægter i alt	-469,0	-517,5	-470,7
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	28,4	23,2	23,6
	Forbrugsomkostninger i alt	28,4	23,2	23,6
1	Personaleomkostninger			
	Lønninger	114,9	118,1	121,0
	Andre personaleomkostninger	-0,6	-0,5	-0,5
	Pension	72,7	79,6	81,1
	Lønrefusion	-10,1	-12,0	-11,0
	Personaleomkostninger i alt	176,9	185,2	190,6
2	Af- og nedskrivninger	11,0	10,1	9,5
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	44,1	41,2	42,6
	Andre ordinære driftsomkostninger	160,1	196,3	186,3
	Ordinære driftsomkostninger i alt	420,5	456,0	452,6
	Resultat af ordinær drift	-48,5	-61,5	-18,1
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-5,4	-3,9	-4,7
	Andre driftsomkostninger	0,7	22,9	23,9
	Resultat før finansielle poster	-53,2	-42,6	1,1
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,3	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	1,6	2,1	2,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-51,9	-40,5	3,1
	Årets resultat	-51,9	-40,5	3,1

Notehenvisninger, jf. afsnit 4,1: Eventualforpligtelser note 7

Tabel 7 – Resultatdisponering af årets overskud

Mio. kr	2022	2023
Disponeret til bortfald	8,0	1,1
Disponeret til overført overskud	43,8	39,3
Årets resultat	51,9	40,5

Der er i alt disponeret 1,1 mio. kr. til bortfald på bevillingsafregningen for 2023. Bortfaldet skyldes primært bortfald som følge af ikke-anvendt bevilling på MKV-undersøgelser.

3.3 Balancen

Tabel 8 – Balancen

Note	2022	2023	Note	2022	2023
Aktiver (mio. kr.)			Passiver (mio. kr.)		
Anlægsaktiver			Egenkapital		
3	Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	18,3 41,0		8,4	8,4
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	43,1 40,7		Bortfald	8,0 1,1
	Udviklingsprojekter under opførelse	37,5 52,6		Overført overskud	180,7 220,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	98,9 134,3		Egenkapital i alt	197,1 229,6
4	Materielle anlægsaktiver		5	Langfristede gældsposter	
	Grunde, arealer og bygninger	63,0 99,0		FF4 Langfristet gæld	238,0 285,2
	Transportmateriel	6,9 7,9	6	Langfristet gæld i alt	238,0 285,2
	Produktionsanlæg og maskiner	61,5 50,9		Kortfristede gældsposter	
	Inventar og IT-udstyr	5,0 2,8		Leverandører af varer og tjenesteydelser	181,8 178,2
	Igangværende arbejder for egen regning	35,4 3,1		Anden kortfristet gæld	21,9 25,9
	Materielle anlægsaktiver i alt	171,8 163,7		Skyldig feriepenge	37,6 38,1
	Finansielle anlægsaktiver			Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	1,7 2,1
	Statsforskrivning	8,4 8,4		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,5 1,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8,4 8,4		Kortfristet gæld i alt	243,4 245,4
	Anlægsaktiver i alt	279,1 306,4		Gæld i alt	481,5 530,5
	Omsætningsaktiver				
	Tilgodehavender	128,6 175,6			
	Periodeafgrænsningsposter	5,6 2,0			
	Likvide beholdninger				
	FF5 Uforrentet konto	135,1 82,3			
	FF7 Finansieringskonto	151,4 213,3			
	Andre likvider	0,0 0,0			
	Likvide beholdninger i alt	286,5 295,6			
	Omsætningsaktiver i alt	420,7 473,2			
	Aktiver i alt	699,8 779,6		Passiver i alt	699,8 779,6

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9 – Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2022	2023
Reguleret egenkapital primo	8,4	8,4
Reguleret egenkapital ultimo	8,4	8,4
Overført overskud primo	136,8	180,7
Ændring i overført overskud ifm. kontoændringer	-	-
Regulering af overført overskud	-	-
Årets resultat	51,9	40,5
Bortfald af eksisterende overført overskud	-8,0	-1,1
Overført overskud ultimo før bortfald	180,7	220,0
Egenkapital i alt	189,1	228,4
Egenkapital jf. balancen	197,1	229,6
Egenkapital i balancen minus egenkapital i egenkapitalforklaringen¹⁾	-8,0	-1,1

¹⁾ Forskellen vedrører kontoændringer, bortfald af egenkapital og årets resultat.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10 – Udnyttelse af låneramme

Mio.kr.	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	298,0
Låneramme	360,2
Udnyttelsesgrad i pct.	82,7%

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11 – Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 28.21.10. Vejdirektoratet, mio. kr.	2023
Lønsumsloft FL	601,2
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	601,2
Lønforbrug under lønsumsloft	528,8
Difference (opsparing)	72,4
Akk. opsparing ultimo forrige år	176,7
Akk. opsparing ultimo indeværende år	249,1

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12 – Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo 2023
28.21.10	Vejdirektoratet	Driftsbevilling	Udgifter	471,3	457,8	13,5	-219,2
			Indtægter	-56,7	-82,8	26,1	
28.21.11	Rådet for Sikker Trafik - Kampagner	Driftsbevilling	Udgifter	24,0	23,2	0,8	-0,8
			Indtægter	-	-	-	
28.21.20	Anlæg af hovedlandeveje mv.	Anlægsbevilling	Udgifter	2.318,4	2.291,6	26,8	-1.291,9
			Indtægter	-	-512,3	512,3	
28.21.21	Mindre anlægsprojekter	Anlægsbevilling	Udgifter	1.245,4	642,2	603,2	-808,2
			Indtægter	-	-89,0	89,0	
28.21.30	Vedligeholdelse af statsvejnettet	Anlægsbevilling	Udgifter	851,7	814,1	37,6	-15,4
			Indtægter	-	-3,8	3,8	
28.21.31	Drift og vintertjeneste	Anlægsbevilling	Udgifter	835,5	881,3	-45,8	-79,1
			Indtægter	-94,7	-133,0	38,3	
28.64.12	Baneprojekter, Vejdirektoratet	Anlægsbevilling	Udgifter	612,0	601,4	10,6	-68,7
			Indtægter	-	-7,4	7,4	
28.74.10	Byggeprojekter, Vejdirektoratet	Anlægsbevilling	Udgifter	391,3	473,2	-81,9	-
			Indtægter	-391,3	-473,2	81,9	
28.21.23	Vejdirektoratets tilskudspulje	Resv. bevilling	Udgifter	227,8	258,1	-30,3	-78,7
			Indtægter	-	-21,2	21,2	
28.21.24	Rådet for Sikker Trafik - Driftstilskud	Resv. bevilling	Udgifter	18,6	18,6		-
			Indtægter	-	-		
28.21.15	EU Indtægter	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-315,5	-126,6	-188,9	

28.21.10. Vejdirektoratet

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.21.10. *Vejdirektoratet* udgør 375,0 mio. kr. (457,8 – 82,8 mio. kr.), svarende til et mindreforbrug på 39,6 mio. kr. (13,5 + 26,1 mio. kr.) i forhold til nettobevillingen. Mindreforbruget skyldes primært forsinket opstart og lavere aktivitetsniveau på en række forundersøgelser og miljøkonsekvensvurderinger (ca. 36,0 mio. kr.) samt overskud på en række produkter under indtægtsdækket virksomhed (ca. -7,0 mio. kr.).

28.21.11. Rådet for Sikker Trafik – Kampagner

Årets nettoforbrug på § 28.21.11. *Rådet for Sikker Trafik – Kampagner* udgør 23,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til nettobevillingen.

28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv.

Regnskabstallene viser at årets nettoforbrug på § 28.21.20. *Anlæg af hovedlandeveje mv.* udgør 1.779,3 mio. kr. (2.291,6 – 512,3 mio. kr.) svarende til et mindreforbrug på 539,1 mio. kr. i forhold til nettobevillingen. Mindreforbruget kan primært henføres til uforbrugte reserver på Udvidelse af Vestfynske motorvej (ca. -434,0 mio. kr.), anlægget af Storstrømsbroen, herunder hovedsageligt som følge af indbudgettering af EU-tilskud (ca. -52,0 mio. kr.) samt Udbygning af E45, Aarhus S – Aarhus N primært som følge af forsinkelse af anlægsarbejder grundet megen nedbør, udskydelse af ekspropriation til 2024 samt at ledningsafgift ikke skulle afholdes af Vejdirektoratet (ca. -39,0 mio. kr.).

28.21.21. Mindre anlægsprojekter

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.21.21. *Mindre anlægsprojekter* udgør 553,2 mio. kr. (642,2 – 89,0 mio. kr.), svarende til et mindreforbrug på 692,2 mio. kr. ift. nettobevillingen. Mindreforbruget skal primært henføres til mindreforbrug på IP35-puljerne Land og by, Støj, Cykel og Ladeinfrastruktur langs statsvejnettet, hvor der bl.a. er foretaget udskydelser i anlægsperioder og aktivitetsudskydelser til 2024 bl.a. som følge af genudbud (ca. -597,0 mio. kr.). Hertil kommer mindreforbrug vedr. cykelpulje 2021 som bl.a. skyldes projektændringer, udarbejdelse af fuld MKV, udskydelse af projekt grundet fund af hasselmus samt tilpasset anlægsperiode ift. tidsplan (-178,9 mio. kr.).

28.21.30. Vedligeholdelse af statsvejnettet

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.21.30. *Vedligeholdelse af statsvejnettet* udgør 810,3 mio. kr. (814,1 – 3,8 mio. kr.), svarende til et mindreforbrug på 41,4 mio. kr. i forhold til nettobevillingen. Mindreforbruget kan primært henføres til, at den negative videreførsel på kontoen ultimo 2023 planmæssigt skulle udlignes, hvorfor en række vedligeholdelsesarbejder vedrørende almindelige bygværker er udskudt.

28.21.31. Drift og vintertjeneste

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.21.31. *Drift og vintertjeneste* udgør 748,3 mio. kr. (881,3 – 133,0 mio. kr.), svarende til et merforbrug i forhold til nettobevillingen på 7,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels et merforbrug på den vejrafhængige vintertjeneste (ca. 83,0 mio. kr.) primært grundet en hårdere vinter end 2019-vinterniveauet, dels et mindreforbrug på den løbende drift (ca. -75,0 mio. kr.) bl.a. grundet tilbageholdenhed med igangsættelse af aktiviteter som følge af det forventede merforbrug på vintertjenesten samt flere indtægter på serviceanlæg og el-ladestandere.

28.64.12. Baneprojekter, Vejdirektoratet

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.64.12. *Baneprojekter, Vejdirektoratet* udgør 594,0 mio. kr. (601,4 – 7,4 mio. kr.), svarende til et mindreforbrug i forhold til nettobevillingen på 18,0 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til færre udgifter til Energinets anlægsarbejder vedrørende gastransmissionsledningen samt lavere fremdrift på arealerhvervelse.

28.74.10. Byggeprojekter, Vejdirektoratet

Årets bruttoforbrug udgør 473,2 mio. kr., hvoraf Vejdirektoratet kompenseres af Bygningsstyrelsen for alle afholdte udgifter, således at kontoen er udgiftsneutral, og nettoforbruget er 0.

28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje

Regnskabstallene viser, at årets nettoforbrug på § 28.21.23. *Vejdirektoratets tilskudspulje* udgør 236,9 mio. kr. (258,1 – 21,2 mio. kr.), svarende til et merforbrug på 9,1 mio. kr. i forhold til årets nettobevilling. Merforbruget skyldes dels udmøntning af opsparring fra tidligere år vedrørende tilskud til ladeinfrastruktur (ca. 53,0 mio. kr.), dels bortfald af tidligere tilsagn fra puljer fra hhv. 2012, 2015 og 2018 (ca. -38,0 mio. kr.).

28.21.24. Rådet for Sikker Trafik – Driftstilskud

Årets nettoforbrug på § 28.21.24. *Rådet for Sikker Trafik – Driftstilskud* udgør 18,6 mio. kr., svarende til fuld udnyttelse af bevillingen.

28.21.15. EU Indtægter

Årets nettoforbrug på § 28.21.15. *EU Indtægter* udgør -126,6 mio. kr., svarende til en mindreindtægt på 188,9 mio. kr. På kontoen afholdes EU-indtægter vedrørende EU's genopretningsfacilitet. Indtægterne vedrører og modsvares af udgifter afholdt under cykelpuljen på § 28.21.21.26. *Øvrige mindre anlægsaktiviteter*.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1

Personaleomkostninger

Mio. kr.	2022	2023
Lønninger	460,0	503,3
Pension	72,7	79,6
Lønrefusion	-10,1	-12,0
Andre personaleomkostninger	-0,6	-0,5
Personaleomkostninger før medfinansiering	522,1	570,4
Medfinansieret af andre hovedkonti (Personale)	-345,2	-385,2
Personaleomkostninger i alt	176,9	185,2

Note 2

Af- og nedskrivninger

Mio. kr.	2022	2023
Færdiggjorte udviklingsprojekter	8,4	9,7
Erhvervede licenser	2,1	2,5
Grunde, arealer og bygninger	2,6	2,8
Transportmateriel	1,8	1,9
Produktionsanlæg og maskiner	11,5	11,5
Inventar og IT-udstyr	4,1	3,8
Af- og nedskrivninger før medfinansiering	30,5	32,2
Medfinansieret af andre hovedkonti (Afskrivninger)	-19,5	-22,1
Af- og nedskrivninger i alt	11,0	10,1

4. BILAG

Note 3

Tabel 13 – Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	214,3	70,1	284,4
Tilgang	32,5	-	32,5
Afgang	-18,8	-4,3	-23,1
Kostpris pr. 31. dec. 2023	228,0	65,9	293,8
Akkumulerede afskrivninger*	-181,5	-25,1	-206,6
Akkumulerede nedskrivninger	-5,4	-0,1	-5,5
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. dec. 2023	-187,0	-25,2	-212,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. dec. 2023	41,0	40,7	81,7
Årets afskrivninger**	8,2	1,8	10,0
Årets nedskrivninger	0,9	0,0	0,9
Årets af- og nedskrivninger	9,1	1,8	10,9
Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse		
Primosaldo pr. 1. jan. 2023	37,5		
Tilgang	47,6		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-32,5		
Kostpris pr. 31. dec. 2023	52,6		

* Årets afskrivninger er indeholdt i Akkumulerede afskrivninger.

**Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver er indeholdt i Årets afskrivninger.

Note 4

Tabel 14 – Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT	I alt
Kostpris	84,6	159,2	38,9	48,2	331,0
Tilgang	38,8	0,9	2,8	1,9	44,5
Afgang	-6,3	-6,4	-2,1	-37,4	-52,2
Kostpris pr. 31. dec. 2023	117,1	153,8	39,6	12,8	323,2
Akkumulerede afskrivninger*	-17,9	-102,8	-31,9	-10,0	-162,6
Akkumulerede nedskrivninger	-0,1	0,0	0,1	0,0	-0,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. dec. 2023	-18,1	-102,8	-31,8	-9,9	-162,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. dec. 2023	99,0	50,9	7,9	2,8	160,6
Årets afskrivninger **	3,5	-5,1	0,2	33,3	31,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	3,5	-5,1	0,2	33,3	31,9

Mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. jan. 2023	35,4
Tilgang	12,2
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-44,5
Kostpris pr. 31. dec. 2023	3,1

* Årets afskrivninger er indeholdt i Akkumulerede afskrivninger.

**Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver er indeholdt i Årets afskrivninger.

4. BILAG

Note 5

Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	2022	2023
Åremåls- og resultatkontrakter	5,9	5,4
Reetableringsforpligtelser	15,3	14,1
Hensatte forpligtelser i alt	21,2	19,5

Hensatte forpligtelser er fra 2022 til 2023 faldet med 1,7 mio. kr. Faldet skyldes primært reduktion af reetableringsforpligtelserne ifm. fraflytning af lokaler på tjenestestedet i Skanderborg.

Note 6

Langfristet gæld

Mio.kr.	2022	2023
FF4 Langfristet gæld	238,0	285,2

Gælden afdrages med 28,1 mio. kr. i 2023. Eventuelle til- og afgang af anlægsaktiver i 2024 og fremover medfører ændringer af årets afdrag.

Note 7

Eventualaktiver og forpligtelser

Mio. kr.	2022	2023
Huslejeforpligtelse	146,4	135,1

Eventualforpligtelsen vedrører indgået lejemål mellem Vejdirektoratet og Bygningsstyrelsen i forbindelse med lejemålene på Carsten Niebuhrs Gade 43 i København, Guldalderen 12-18 i Fløng og Toldbuen 6 i Næstved. Lejekontrakterne er uopsigelig frem til henholdsvis 31. oktober 2038, 1. juli 2028 og 1. juli 2026.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Vejdirektoratet gennemfører indtægtsdækket virksomhed på baggrund af ledig kapacitet af udstyr, abonnementsordninger på digitale vejforvaltningssystemer samt særlige kompetencer.

Principperne for prisfastsættelse i Vejdirektoratet følger af Finansministeriets Budgetvejledning for 2021, Vejledning for prisfastsættelse af august 2022 samt Økonomistyrelsens Økonomisk Administrative Vejledning.

Tabel 15 – Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Ydelse (DKK)	Institutionens direkte omkostninger i alt	Institutionens indirekte omkostninger i alt	Øvrige indregnede omkostninger	Sum	Indtægter i alt
Rådgivningsydelser ¹⁾	3,4	1,3	0,0	4,7	-5,4
IT Abonnementsydelser 1 - Frit marked ²⁾	8,8	0,6	0,0	9,4	-11,2
IT Abonnementsydelser 2 - Frit marked ²⁾	3,3	0,9	0,0	4,2	-6,5
IT Abonnementsydelser 3 - Monopol ²⁾	1,1	0,4	0,0	1,5	-2,2
Vejtekniske målingsydelser ³⁾	4,5	1,7	0,0	6,2	-7,5
Øvrige ydelser ⁴⁾	3,2	0,2	0,0	3,4	-3,8
I alt	24,3	5,1	0,0	29,4	-36,6

¹⁾ Rådgivningsopgaver, hvor Vejdirektoratets ekspertise er særlig efterspurgt.

²⁾ IT Abonnementsydelser til egenudviklede IT-systemer med henblik på at være med til at dække drifts- og udviklingsomkostninger.

³⁾ Vejtekniske målingsydelser med henblik på at udnytte overkapaciteten på Vejdirektoratets egne målekøretøjer.

⁴⁾ Øvrige ydelser, hvor Vejdirektoratets ekspertise er særlig efterspurgt.

4. BILAG

Prisfastsættelse af IV-opgaver indeholder kostpriser, fællesomkostninger og eventuel profit. Disse omkostninger bliver årligt opdateret.

Ved ikke-monopol lignende vilkår, det vil sige, når markedet for varer og ydelser er præget af konkurrence, sker prisfastsættelsen ud fra de direkte omkostninger og fællesomkostninger tillagt en profitprissætning. Vejdirektoratet udbyder derfor varer og tjenesteydelser til priser, der ikke er konkurrenceforvridende over for private eller offentlige konkurrenter.

Ved monopol lignende vilkår ved salg af varer og ydelser, sker prisfastsættelsen alene ud fra de direkte omkostninger forbundet med varer og ydelser pålagt fællesomkostninger, således Vejdirektoratets samlede omkostninger dækkes.

Tabel 16 – Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Ydelse (DKK)	2020	2021	2022	2023
Rådgivningsydelser ¹⁾	-1.601.663	-2.356.147	-1.615.869	-707.050
IT Abonnementsydelser 1 – Frit marked ²⁾	1.057.845	-1.624.787	-2.562.406	-1.766.018
IT Abonnementsydelser 2 – Frit marked ²⁾	-1.071.552	-2.314.689	-2.693.426	-2.351.504
IT Abonnementsydelser 3 – Monopol ²⁾	-1.116.578	-419.087	-647.082	-655.768
Vejtekniske målingsydelser ³⁾	-262.124	-2.259.150	-3.202.674	-1.330.736
Øvrige ydelser ⁴⁾	464.597	-371.024	-308.994	-438.212
I alt	-2.529.475	-9.344.884	-11.030.449	-7.249.287

¹⁾ Rådgivningsopgaver, hvor Vejdirektoratets ekspertise er særlig efterspurgt.

²⁾ IT Abonnementsydelser til egenudviklede IT-systemer med henblik på at være med til at dække drifts- og udviklingsomkostninger.

³⁾ Vejtekniske målingsydelser med henblik på at udnytte overkapaciteten på Vejdirektoratets egne målekøretøjer.

⁴⁾ Øvrige ydelser, hvor Vejdirektoratets ekspertise er særlig efterspurgt.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 20 – Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

Ordning (DKK)	Overført overskud fra tidligere år	Årets modtagne tilskud	Medfinansie- ring	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansieret forskning						
GRONBT3	-	-0,2	0,0	0,2	-	-
AVRM	-	-0,3	0,0	0,4	-	-
LIRA	-	0,0	-0,1	0,1	-	-
NORDLCA-PLUS	-	-0,1	0,0	0,1	-	-
NORDUST II	-	0,0	0,0	0,0	-	-
I alt tilskudsfinansieret forskning	-	-0,6	-0,2	0,8	-	-
Tilskudsfinansieret aktivitet						
Vejforbindelse mellem Tingbjerg og Husum	-	-0,1	0,0	0,1	-	-
TA - Bluetooth - Aarhus	-	-0,1	0,0	0,1	-	-
TA - LTM	-	-7,8	0,0	7,8	-	-
TA - Klima og Kørsel	-	-0,4	0,0	0,4	-	-
TA - Trafikinformation	-	-0,8	0,0	0,8	-	-
TA - Overvåg. og styring Nordhavnstunnel	-	-0,4	0,0	0,4	-	-
TA for M14S	-	-0,2	0,0	0,2	-	-
TA - Frøslev	-	-0,1	0,0	0,1	-	-
CEDR, Call 18 Programmanager	-	0,0	-0,5	0,5	-	-
ADM-Niels Bohr	-	-7,2	0,0	7,2	-	-
ADM-Naturhis museum	-	-11,9	0,0	11,9	-	-
ADM-AAU sundhedsvid fakultet	-	-1,1	0,0	1,1	-	-
ADM-SDU sundhedsvid fakultet	-	-5,8	0,0	5,8	-	-
I alt tilskudsfinansieret aktivitet	-	-35,8	-0,5	36,3	-	-
I alt	-	-36,5	-0,7	37,1	0,0	-

4.6 Forelagte investeringer

Tabel 21 – Oversigt regnskabsmæssigt afsluttede projekter, mio. kr.

Afsluttede anlægsprojekter	Igangsatt	Forventet afslutning ved igangsættelse	Faktisk afslutnings-tidspunkt (opr. prisniveau)	Oprindelig projektbevilling ¹⁾	Akkumuleret forbrug til og med 2023	Forventet restforbrug til færdiggørelses-arbejder 2023 og frem	Forventet totaludgift	Projekt-bevilling ¹ , FL23	Mindre forbrug overført til andre konti	Mindre forbrug overført (Bevillingsafregning 2023)	I alt tilbageført /overført
Udvidelse af Vestfynske Motorvej	2018	2023	2023	2.030,8	1.253,4	263,6	1.517,0	1.707,0	0,0	190,0	190,0
I alt				2.030,8	1.253,4	263,6	1.517,0	1.707,0	-	190,0	190,0

¹⁾ Projektets bevilligede totaludgift fratrasket den centrale anlægsreserve på 20 pct.

Vejdirektoratet har udbygget cirka 24 kilometer af Fynske Motorvej fra fire til seks spor mellem Nr. Aaby og Odense V. Formålet med udvidelsen af E20 på Vestfyn var at forbedre fremkommelighed og mindske trængsel, samt fremme produktivitet og vækst. Projektet var inddelt i to etaper, og udbygningen af etape 1 mellem Odense V til Gribsvad startede i foråret 2019 og blev åbnet i seks spor den 16. december 2020. Etape 2

mellem Gribsvad og Nørre Aaby gik i gang i april 2021 og blev afsluttet i oktober 2022. I 2023 er der udlagt slidlag og foretaget mangeludbedringer.

Tabel 22 præsenterer Vejdirektoratets store anlægsprojekter, vedligeholdelsesprojekter og it-projekter, som er forelagt Finansudvalget og er igangværende.

Tabel 22 – Oversigt over igangværende større anlægsprojekter med forbrug i 2021, mio. kr.

Igangværende anlægsprojekter	Igangsatt	Åbningsår	Årets udgift	Forbrug til dato	Forventet totaludgift ¹⁾
Anlægsprojekter					
Storstrømsbroen	2018	2025/27	540,3	2.587,8	4.700,0
Udbygning af rute 11 gennem Ribe og etablering af klappbro over Ribe å	2019	2023	1,0	141,5	205,5
Udvidelse af Vestfynske Motorvej, Nr. Aaby-Odense V.	2019	2022	147,7	1.253,4	2.153,4
Nordhavnstunnel i København ²⁾	2020	2027	-	-	-
Ny jernbane over Vestfyn	2021	2028	594,0	666,3	5.227,8
Kalundborgmotorvejens 3. etape	2022	2028	68,3	90,7	2.096,7
Udbygning af E45 mellem Vejle (Hornstrup) og Skanderborg S	2022	2027	332,1	399,5	3.887,8
Udbygning af E45 mellem Aarhus S og Aarhus N	2022	2027	168,2	209,1	2.345,7
Ombygning af tilslutningsanlæg på E45 Aarhus N - Randers N	2022	2025	30,6	44,7	255,5
Udvidelse af Hillerødsmotorvejens forlængelse til motorvej ³⁾	2022	2027	42,5	61,2	977,3
Opgradering til 2+1 vej mellem Ålbæk og Skagen	2022	2026	0,5	1,9	245,3

Tabel 22 – Oversigt over igangværende større anlægsprojekter med forbrug i 2021, mio. kr. (FORTSAT)

Puljeprojekter					
Forbedrede forhold ved Nyt Aalborg Universitetshospital	2022	2025	7,3	10,1	199,1
Krydsombygning TSA 1 Hasselager V	2022	2024	21,0	21,6	128,5
Etablering af støjtærm ved Universitetsboulevard/Egnsplanvej, Aalborg ⁴⁾	2022	2024	7,1	9,9	79,2
Cykelsti Hvidkilde ⁴⁾	2022	2024	15,7	21,5	71,5
Motorring 3 ved Nørregårdsvej, Rødovre ⁴⁾	2023	2025	3,1	3,2	83,5
Etablering af støjskærm ved Brådebæk, Rudersdal	2023	2025	1,6	1,6	73,7
Vedligeholdelsesprojekter					
Renovering af Sallingsundbroen	2020	2023	51,5	154,4	154,1
Digitaliseringsprojekter					
AMiS - nyt asset management system ⁵⁾	2017	2023	9,0	38,9	117,2

¹⁾ Den godkendte totaludgift er defineret som FL23 projektbevilling/aktstykkebevilling fratrukket tilbageført mindreforbrug, som er bevillingsmæssigt bortfaldet på tillægsbevillingslov. „

²⁾ Anlægsprojektet Nordhavnstunellen udføres af Vejdirektoratet for tredjepart. Vejdirektoratets afholdte udgifter kompenseres af Københavns Kommune som finansierer anlægsprojektet, hvorfor projektet altid vil være udgiftsmæssigt neutralt.

³⁾ Indkluderer forbrug på ,Udvidelse til 4 spor af Roskildevej/Overdrevsvejen, Hillerød‘.

⁴⁾ Aktstykke forventes fremsendt til FIU foråret 2024.

⁵⁾ Projektets totaludgift fremgår som angivet i tidligere fortrolig akt F af 17. december 2020 i 20-PL.

4.7 It-omkostninger

Tabel 23 – It omkostninger

Mio. kr.	2023
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)*	45,8
Intern statslig køb af it, herunder fra Statens IT	23,3
It-systemdrift	57,3
It-vedligehold	32,4
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	49,0
It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	15,5
It-udviklingsomkostninger	64,6
Udgifter til it-varer til forbrug	2,3
I alt	225,6

* Denne post er behæftet med usikkerhed bl.a. fordi opgørelsen indeholder skøn for så vidt angår anvendt tid



Vejdirektoratet
Carsten Niebuhrs Gade 43
1577 København V

Telefon 7244 3333
vd@vd.dk
vejdirektoratet.dk

Vejdirektoratet har kontorer i
Aalborg, Fløng, Middelfart,
Næstved, Skanderborg
og København

Find mere information på
vejdirektoratet.dk

Vejdirektoratet er en styrelse under Transportministeriet