

Årsrapport

Marts 2024



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	5
2.1 Præsentation af virksomheden	5
2.2 Ledelsesberetning	6
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	9
2.4 Målrapportering	9
2.5 Forventninger til det kommende år	9
3. Regnskab	11
3.1 Anvendte regnskabspraksis	11
3.2 Resultatopgørelse	11
3.3 Balancen	13
3.4 Egenkapitalforklaring	15
3.5 Likviditet og låneramme	16
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	17
3.7 Bevillingsregnskabet	18
4. Bilag 23	
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	23
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	25
4.3 Fællesstatslige løsninger mv.	26
4.4 Gebyrfinansieret virksomhed	26
4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	26
4.6 Forelagte investeringer	26
4.7 IT-omkostninger	26
4.8 Supplerende bilag	27

Note: På grund af afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i årsrapportens tabeller.

Påtegning af det samlede regnskab

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Finansministeriets departements økonomiske og faglige resultater.

Finansministeriets departement skal i årsrapporten redegøre for det medgåede ressourceforbrug, finansiering samt aktiver og forpligtelser.

For at styrke økonomi- og resultatstyringen er fokus i årsrapporten lagt på afrapporteringen af årets faglige og finansielle resultater.

Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab. For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere departementets regnskabsmæssige forklaringer.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Finansministeriets departement, CVR-nummer 10108330 er ansvarlig for:

§ 07.11.01. Departementet (Driftsbevilling),

§ 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner (Driftsbevilling),

§ 07.11.08. DREAM-gruppen (Driftsbevilling).

Heri indgår den regnskabsmæssige forklaring, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022.

Departementets hovedkonti omfatter også:

§ 07.11.78. Risikopræmie vedr. statsgarantier og genudlån,

§ 07.11.79. Reserver og budgetregulering (Reservationsbevilling).

Disse konti behandles dog ikke videre i årsrapporten.

Der kan henvises til hovedkonti angivet i *tabel 12*.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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 18. marts 2024



Departementschef
Kent Harnisch
Finansministeriets
departement



Direktør
Maria Schack Vindum
Økonomistyrelsen



Afdelingschef
Line Nørbæk
Finansministeriets
departement

2. Beretning

Formålet med beretningen er at give en kortfattet beskrivelse af Finansministeriets departement og regnskabsårets faglige og finansielle resultater.

Endvidere skal beretningen fremhæve væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke Finansministeriets departements aktiviteter og forhold. Konklusionerne forklares og analyseres kort.

2.1 Præsentation af virksomheden

Mission

Finansministeriets mission er at give regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik, der styrker vækst og produktivitet, sikrer effektivisering af den offentlige sektor samt fremmer en holdbar klima- og miljøudvikling.



Vision

Finansministeriets vision er at være et analytisk kraftcenter, udfordre og udvikle det fulde potentiale i medarbejderne og skabe fremtidens topledere.

Finansministeriet skal agere som én koncern og være rollemodel for effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor i Danmark.



Kerneopgaver

Nedenfor i *boks 2.1* beskrives departementets hovedopgaver, som de er vedtaget i finansloven for 2023.

Boks 2.1	
Finansministeriets departements hovedopgaver	
Formål	Hovedopgaver
Udgiftspolitik	At koordinere den økonomiske politik og forestå udarbejdelsen af bevillingslove samt budget- og udgiftsanalyser.
Økonomisk politik	At udarbejde analyser og samfundsøkonomiske fremskrivninger, herunder inden for det grønne område, samt forestå forhandlinger om de økonomiske rammer for kommuner og regioner.
Effektiv offentlig sektor	At skabe en mere effektiv offentlig sektor, herunder at varetage statens ejerskab i en række selskaber samt privatiseringspolitik.
Internationalt samarbejde	At varetage opgaver i forbindelse med Danmarks deltagelse i internationalt samarbejde inden for Finansministeriets ressort, herunder særligt vedrørende EU's budget.
Revision og tilsyn	At foretage intern revision og tilsyn i forhold til Finansministeriets concern med henblik på at sikre en korrekt og hensigtsmæssig anvendelse af de givne bevilninger.

Kilde: Finansloven for 2023.

2.2 Ledelsesberetning

Tiltrædelsen af en ny regering i slutningen af 2022 har præget arbejdet i Finansministeriet i 2023. Finansministeriets departement har som følge heraf forberedt og forhandlet to finanslove i 2024 og en ny 2030-plan. Finansministeriets departement varetog endvidere en central rolle i arbejdet med trepartsaftalen vedr. løn og arbejdsvilkår for en række velfærdsmedarbejdere samt udarbejdelsen af regeringens skatte-reform.

Finansministeriets departement bistod samtidig regeringens arbejde med håndteringen af krigen i Ukraine, herunder etableringen af en Ukraine-fond. Det internationale økonomiske samarbejde har ligeledes været præget af håndtering af krigen i Ukraine. Departementet bidrog bl.a. til regeringens arbejde i EU vedr. forhandlingerne om revisionen af EU's flerårige budget med væsentlig finansiel støtte af Ukraine.

Den grønne omstilling har været central i Finansministeriets arbejde det forgangne år. Det har bl.a. medført etableringen af Grønt Udvalg forankret i Finansministeriets departement.

Endelig fyldte som sædvanligt arbejdet med økonomiaftalerne med kommuner og regioner.

Årets økonomiske resultat

Årets regnskabsresultat blev et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. De økonomiske hoved- og nøgletal gennemgås i *tabel 1*. For yderligere beskrivelse henvises til *kapitel 3, Regnskab*.

I *tabel 1* vises udvalgte regnskabs- og nøgletal for Finansministeriets departement, herunder § 07.11.01. Departementet, § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner og § 07.11.08. DREAM-gruppen samt grundbudget for budgetåret 2024.

Tabel 1
Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2022	2023	2024
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-315,2	-303,5	-300,3
Ordinære driftsomkostninger	300,1	294,7	298,0
Resultat af ordinær drift	-15,1	-8,8	-2,3
Resultat før finansielle poster	-8,5	-0,5	4,0
Årets resultat	-8,5	-0,4	4,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	1,5	2,0	1,8
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	12,4	14,5	-
Egenkapital	340,2	328,4	324,5
Langfristet gæld	1,2	1,2	1,8
Kortfristet gæld	58,4	73,4	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	11,1%	14,6%	13,2%
Bevillingsandel	98,3%	95,8%	99,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	266,9	252,7	260,0
Årsværkspris (mio. kr.)	0,7	0,8	0,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Årets mindreforbrug i 2023 kan primært henføres til de aktiviteter, som udføres under § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner. Hovedparten af midlerne på denne hovedkonto disponeres ikke fra årets start, men udmøntes løbende til projekter. Forbruget afhænger bl.a. af behovet for igangsættelse af nye projekter og analyser. Mindreforbruget er primært drevet af mindreforbruget under § 07.11.02.60. Tværoffentligt effektiviseringsamarbejde. Det samlede mindreforbrug under hovedkonto § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner udgør 9,1 mio. kr.

Mindreforbruget under § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner modsvares delvist af merforbrug på 8,2 mio. kr. under § 07.11.01. Departementet. Merforbruget kan primært henføres til højere drifts- og lønomkostninger samt overførsel af bevilling til 07.11.08. DREAM-gruppen vedrørende udgifter til ekspertgruppe for grøn skattereform.

§ 07.11.08. DREAM-gruppen viser isoleret set et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Departementets træk på lånerammen ultimo 2023 udgør 2,0 mio. kr. svarende til en udnyttelsesgrad på ca. 15 pct. Dette er lidt højere end niveauet sidste år, hvor udnyttelsen af lånerammen ultimo 2022 udgjorde ca. 11 pct.

Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger

Af *tabel 2* fremgår bevilling og regnskab for de hovedkonti, som Finansministeriets departements regnskabsmæssige virksomhed omfatter. Der er dels tale om bevillingerne under § 07.11. Centralstyrelsen, dels om en række fællesparagraffer og tekniske konti under § 7 samt § 37 og §§ 40-42, som fremgår af *tabel 12*. Disse konti er udgiftsbaserede og afrapporteres særskilt til Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023. De regnskabsmæssige forklaringer i relation til disse konti er udarbejdet på baggrund af indberetninger fra de relevante styrelser, ministerier samt Danmarks Nationalbank.

Tabel 2

Departementets hovedkonti

	(mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	309,4	308,4	323,6
	Indtægter	-18,8	-18,2	,
Administrerede ordninger	Udgifter	329.257,0	417.527,1	,
	Indtægter	-260.373,9	-345.551,9	,

Anm.: De underliggende hovedkonti vises enkeltvis i *afsnit 3.7. tabel 12*.

Der er blevet overført 12,1 mio. kr. fra overført overskud til Økonomiministeriet ifbm. ressortdeling.

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Departementet har seks hovedformål, som er angivet i finansloven, *jf. boks 2.1 og tabel 3*. Alle aktiviteter kan henføres til hovedformål og opgøres i forhold til bevilling, øvrige indtægter og udgifter.

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for departementets opgaver 2023

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-120,7	-0,1	120,8	0,0
1. Udgiftspolitik	-76,0	0,3	70,8	-5,0
2. Økonomisk politik	-76,7	-10,1	68,0	-18,8
3. Effektiv offentlig sektor	-9,2	0,0	12,4	3,2
4. Internationalt samarbejde	-7,3	0,0	27,5	20,2
5. Revision og tilsyn	-0,8	-8,3	9,0	0,0
I alt	-290,6	-18,2	308,4	-0,4

Anm.: Bevillingen er fordelt på FL-formål ud fra FL23, TB23 samt tidsregistreringsdata.
Kilde: Statens Koncern System (SKS)

2.4 Målrapportering

Finansministeriets departement arbejder ikke med målrapportering. *Tabel 4 Årets resultatopfyldelse* indgår derfor ikke.

2.5 Forventninger til det kommende år

Hovedopgaverne i 2024 vil – i lighed med tidligere år – være forberedelsen af finansloven og økonomiaftalerne med kommuner og regioner samt understøttelse af øvrige politiske udspil og forhandlinger.

Departementet vil i det kommende år fortsat have fokus på – i samarbejde med de øvrige ministerier og andre samarbejdspartner – at give regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik, der kan skabe rum til regeringens prioriteter, herunder velfærd og grøn omstilling. Departementet vil fremadrettet i endnu højere grad understøtte arbejdet med den grønne omstilling bl.a. i forbindelse med Grønt Udvalg i Finansministeriet.

Bevillingen for 2024

Bevillingen i 2024 stiger samlet set med 6,6 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2023. Det skyldes bl.a. en øget bevilling under § 07.11.02.20. Lønrefusion mv. for

ationale eksperter på grund af øget fokus på fremme af danskere i EU's institutioner, ligesom der er tilført midler til understøttelse af arbejdet med grøn omstilling.

Fra 2023 til 2024 forventes udgifterne at stige med 4,4 mio. kr., hvilket primært kan henføres til pris- og lønregulering, en stigning i personaleomkostningerne samt en øget koncerntcenterbetaling.

Tabel 5**Forventninger til det kommende år**

(mio. kr.)	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-308,0	-314,6
Udgifter	308,4	318,6
Resultat	-0,4	4,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og grundbudget 2024.

3. Regnskab

Formålet med regnskabsafsnittet er dels at redegøre for Finansministeriets departements ressourceforbrug i finansåret udtrykt ved en resultatopgørelse, dels at vise Finansministeriets departements finansielle status på balancen.

Regnskabsafsnittet omfatter herudover et bevillingsregnskab, som viser forbruget af årets bevillinger pr. hovedkonto samt opstillinger, der viser udnyttelsen af lånramme (likviditet) og lønsumsloft (driftsbevillinger).

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Finansministeriets departement følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (ØAV).

Departementet har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodiseringer og hensættelser i forbindelse med årsafslutning og en væsentlighedsgrænse på 250.000 kr. i forbindelse med afslutning af regnskabet for 1., 2. og 3. kvartal.

Der er i forbindelse med beregningen af personalemæssige hensættelser og personalerelateret gæld anvendt gennemsnitsbetragtninger.

3.2 Resultatopgørelse

Nedenstående *tabel 6* sammenfatter resultatopgørelsen for Finansministeriets departement og sammenholder regnskabsdata fra 2022 og 2023 samt de aktuelt forventede budgetdata for 2024.

(mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-309,9	-290,6	-297,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-3,2	-9,2	-2,9
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-1,7	-0,6	-2,9
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-1,5	-8,6	0,0
Tilskud til egen drift	-2,2	-3,6	-0,2
Gebyrer	-	0,0	0,0

Ordinære driftsindtægter i alt	-315,2	-303,5	-300,3
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger	-	0,0	0,0
Husleje	14,5	15,8	18,0
Forbrugsomkostninger i alt	14,5	15,8	18,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	195,1	193,7	202,1
Pension	25,2	24,5	21,7
Lønrefusion	-7,6	-8,2	-7,2
Andre personaleomkostninger	0,8	-0,8	0,0
Personaleomkostninger i alt	213,4	209,2	216,6
Af- og nedskrivninger	0,3	0,3	0,2
Internt køb af varer og tjenesteydelser	47,8	43,6	42,6
Andre ordinære driftsomkostninger	24,1	25,7	20,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	300,1	294,7	298,0
Resultat af ordinær drift	-15,1	-8,8	-2,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-10,4	-5,3	-14,3
Andre driftsomkostninger	17,0	13,6	20,6
Resultat før finansielle poster	-8,5	-0,5	4,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,1	0,2	0,0
Resultat efter finansielle poster	-8,5	-0,4	4,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	-	0,0	0,0
Resultat efter ekstraordinære poster			
Årets resultat	-8,5	-0,4	4,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og budget 2024

Som anført ovenfor udgør årets resultat for § 07.11. Centralstyrelsen et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2023. Dette skyldes modsatrettede effekter i form af et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. under § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner og et merforbrug på 8,2 mio. kr. under § 07.11.01. Departementet og et merforbrug på 0,3 mio. kr. under § 07.11.08. DREAM-gruppen.

De ordinære driftsindtægter faldt i 2023 med 11,8 mio. kr. ift. 2022, hvilket primært vedrørte en reduktion i bevillingen, som følge af den kongelige resolution af 15. december 2022. Herved afgav Finansministeriet ansvaret for dele af den økonomiske politik og det internationale økonomiske samarbejde, herunder indtægter til lovmøllen til Økonomiministeriet. Dertil har bevillingen under § 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner haft en faldende profil.

Fra 2022 til 2023 er de samlede ordinære driftsomkostninger faldet med 5,5 mio. kr., som kan forklares af en række modsatrettede effekter. Der har som følge af ovennævnte ressortdeling været et fald i personaleomkostningerne. Omvendt har der været øgede udgifter i forbindelse med feriepengehensættelsen samt øgede driftsudgifter, herunder koncerncenterbetalingen i Finansministeriet.

Resultatdisponering

Tabel 7
Resultatdisponering af årets overskud

(mio. kr.)	2023
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	0,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Årets resultat i 2023 som udgør et overskud på 0,4 mio. kr. jf. *tabel 7*, disponeres som overført overskud til egenkapitalen ved årsafslutningen.

3.3 Balancen

Nedenstående *tabel 8* sammenfatter balancen for Finansministeriets departement pr. 31. december 2023 og sammenholder balancen ultimo året for 2022 og 2023.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2022	2023	Note	Passiver (mio. kr.)	2022	2023
	Anlægsaktiver				Egenkapital		

1	Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	4,9	4,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,2	0,1	Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	-	-	Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-	Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,2	0,1	Udbytte til staten	-	-
				Overført overskud	335,3	323,6
2	Materielle anlægsaktiver			Egenkapital i alt	340,2	328,4
	Grunde, arealer og bygninger	0,6	1,4			
	Infrastruktur	-	-			
	Transportmateriel	-	-	3 Hensatte forpligtelser	0,8	0,0
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-			
	Inventar og it-udstyr	0,6	0,5			
	Igangværende arbejder for egen regn.	-	-			
	Materielle anlægsaktiver i alt	1,3	1,9	Langfristede gældsposter		
				FF4 Langfristet gæld	1,2	1,2
	Finansielle anlægsaktiver			Donationer	-	-
	Statsforskrivning	4,9	4,9	Prioritetsgæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4,9	4,9	Langfristet gæld i alt	1,2	1,2
	Anlægsaktiver i alt	6,4	6,9			
	Omsætningsaktiver					
	Varebeholdninger	-	-			
	Tilgodehavender	12,3	14,5	Kortfristede gældsposter		
	Periodeafgrænsningsposter	0,1	-	Lev. af varer og tjenesteydelser	38,8	53,0
	Værdipapirer	-	-	Anden kortfristet gæld	7,0	8,8
	Likvide beholdninger			Skyldige feriepenge	9,9	9,9
	FF5 uforrentet konto	383,9	382,6	Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
	FF7 Finansieringskonto	-1,5	-1,0	Igang. arbejder for fremmed regn.	2,4	1,6
	Andre likvider	-0,6	-	Periodeafgrænsningsposter	0,2	-
	Likvide beholdninger i alt	381,8	381,6	Kortfristet gæld i alt	58,4	73,4
	Omsætningsaktiver i alt	394,1	396,1			
				Gæld i alt	59,6	74,5
	Aktiver i alt	400,5	403,0	Passiver i alt	400,5	403,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Den samlede balance udgør 403,0 mio. kr. pr. 31. december 2023, hvilket er en stigning på 2,5 mio. kr. i forhold til ultimo 2022.

På aktivsiden består balancen hovedsagligt af statsforskrivning på 4,9 mio. kr. og omsætningsaktiver for i alt 396,1 mio. kr., herunder likvide beholdninger på 381,6 mio. kr. og tilgodehavender på 14,5 mio. kr.

Balancens passivside udgøres primært af egenkapital på 328,4 mio. kr. samt kortfristet gæld for i alt 73,4 mio. kr.

Aktiver

Stigningen på aktivsiden skyldes primært, at tilgodehavender er steget med 2,2 mio. fra 12,3 mio. ultimo 2022 til 14,5 mio. ultimo 2023.

De *immaterielle anlægsaktiver* samt de *materielle anlægsaktiver* er steget med 0,5 mio. i forhold til 2022. De immaterielle og materielle anlægsaktiver er nærmere beskrevet under henholdsvis tabel 13 og 14.

Den *uforrentede konto (FF5-kontoen)* udgør 382,7 mio. kr. ultimo 2023 mod 383,9 mio. kr. ultimo 2022. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen.

Passiver

Stigning på passivsiden består af en stigning i de kortfristede gældsposter på 15,0 mio. kr., som modsvares af et fald i egenkapitalen på 11,2 mio. kr. og et fald i hensættelser på 0,8 mio. kr.

Stigningen i den *kortfristede gæld* på 15,0 mio. kr. stammer primært fra en stigning i gæld til *leverandører af varer og tjenesteydelser* på 14,2 mio. kr. Hertil er der en mindre stigning i *anden kortfristet gæld* på 1,8 mio. kr., som bl.a. skyldes en stigning i skyldigt over-/merarbejde¹.

Bevægelsen i *egenkapitalen* fra 340,2 mio. kr. ultimo 2022 til 328,4 mio. kr. ultimo 2023 er nærmere forklaret i *afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring*.

3.4 Egenkapitalforklaring

I det følgende afsnit forklares Finansministeriets departements egenkapital. Forklaringen til *tabel 9* uddyber egenkapitalen i balancen og viser årets ændringer som følge af disponering af årets resultat til egenkapitalen og ressortændringer.

¹ Beregningen af skyldige feriepenge er behæftet med usikkerhed, da der ved årsskiftet er konstateret fejl i opgørelsen af feriedage i tidsregistreringssystemet

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2022	2023
Reguleret egenkapital primo	4,9	4,9
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	4,9	4,9
Opskrivning primo	-	-
+Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+Ændringer i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	326,8	335,3
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-12,1
+Regulering af det overførte overskud	-	-
+Overført årets resultat	8,5	0,4
-Bortfald	-	-
-Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	335,3	323,6
Egenkapital ultimo	340,2	328,4
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	340,2	328,4
Egenkapital i balancen minus egenkapital i egenkapitalforklaring	0,0	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Egenkapitalen ultimo 2023 udgør 328,4 mio. kr. inklusiv den regulerede egenkapital (statsforskrivning) på 4,9 mio. kr., hvilket er et fald på 11,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2022. I forbindelse med ressortdeling er der overført 12,1 mio. kr. til Økonoministeriet i form af *overført overskud*.

Departementet har i forbindelse med resultatdisponeringen af årets resultat valgt at overføre årets overskud på 0,4 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Lånerammen angiver den øvre grænse for Finansministeriets departements langfristede gæld. I *tabel 10* ses udnyttelsen af lånerammen i 2023.

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2023
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2,0
Låneramme	13,5
Udnyttelsesgrad i pct.	14,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Departementets træk på lånerammen udgør ultimo 2023 2,0 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 14,6 pct. Udnyttelsesgraden er en smule højere end niveauet ultimo 2022, hvor udnyttelsesgraden var på 11,1 pct.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto (mio. kr.)	07.11.01	07.11.02	07.11.08	I alt
Lønsumsloft FL	179,3	17,4	12,6	209,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	173,8	17,4	18,1	209,3
Lønforbrug under lønsumsloft	178,5	16,3	13,1	207,9
Difference (mindreforbrug)	-4,7	1,1	5,0	1,4
Akk. opsparing ultimo 2022	105,8	167,3	-2,3	270,8
Akk. opsparing ultimo 2023	101,1	168,4	2,7	272,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

§ 07.11.01. Departementet havde et lønsumsloft på finansloven for 2023 på 179,3 mio. kr. Der er i løbet af året overført lønsumsopsparing fra § 07.11.01. Departementet til kontoen § 07.11.08. DREAM-gruppen på 5,5 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. er vedr. grøn skattereform.

§ 07.11.01. Departementet havde i 2023 et merforbrug på 4,7 mio. kr. under lønsumsloftet, hvilket dækkes af den akkumulerede lønsumsopsparing på 105,8 mio. kr. ultimo 2022, som derfor er faldet til 101,1 mio. kr. ultimo 2023, jf. tabel 11. Merforbruget skyldes overførsel af lønsum til § 07.11.08. DREAM-gruppen.

§ 07.11.02. Effektivisering af offentlige institutioner havde et mindreforbrug på lønsum på 1,1 mio. kr., hvilket skyldes, at en del af hovedkontoens midler er anvendt til andre aktiviteter i forbindelse med udstationering end lønomkostninger. Den akkumulerede opsparing ultimo 2023 udgør herefter 168,4 mio. kr.

§ 07.11.08. DREAM-gruppen havde et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. i forhold til lønsumsloftet. Dette skyldes overførsel af lønsumsopsparring fra § 07.11.01. Departementet til § 07.11.08. DREAM-gruppen. Overførslen medfører, at § 07.11.08. DREAM-gruppen ikke overskred lønsumsloftet i 2023 eller i 2024.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet indeholder Finansministeriets departements indtægter og udgifter på hovedkontoniveau for § 07.11. Centralstyrelsen samt en række fællesparagraffer og tekniske konti under § 7 samt § 37 og §§ 40-42, som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

Nedenstående *tabel 12* sammenholder den samlede bevilling til Finansministeriets departement med de endelige regnskabsdata og beregner afvigelsen for 2022.

Tabel 12							
Bevillingsregnskab							
Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr)	Bevilling	Regnskab	Afvi-gelse	Viderefø-relse ultimo
Drift							
07.11.01.	Departementet	Driftsbevilling, omkostnings-baseret	Udgifter	247,1	256,2	-9,1	-75,1
			Indtægter	-10,1	-11,0	0,9	-
07.11.02.	Effektivisering af offentlige institutioner	Driftsbevilling, omkostnings-baseret	Udgifter	40,7	32,9	7,8	-
			Indtægter	-	-1,1	1,1	-
07.11.08.	DREAM-gruppen	Driftsbevilling, omkostnings-baseret	Udgifter	12,9	13,2	-0,3	-246,2
			Indtægter	21,6	19,4	2,2	-
Administrerede ordninger							
07.11.78.	Risikopræmie vedr. statsgarantier og genudlån	Anden bevilling	Udgifter	207,1	207,1	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.14.43.	Regulering vedr. Udlovningsloven	Lovbunden bevilling	Udgifter	433,8	427,8	6,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.14.44.	Tilskud til modtagere i hht Udlodningsloven	Anden bevilling	Udgifter	8,4	-6,0	14,4	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.15.01.	Udbytte fra statslige selskaber	Anden bevilling	Udgifter	0,0	100,0	-100,0	-
			Indtægter	-3.381,4	-3.351,9	-29,5	-
07.15.03.	Udgifter til statslige selskaber	Anden bevilling	Udgifter	14,6	14,6	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.15.05.	Indt. fra Danske Spils overskud i Grønland	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-15,0	-29,6	14,6	-
07.15.06.	Statens Ejendomssalg A/S	Anden bevilling	Udgifter	112,5	112,5	0,0	-
			Indtægter	-36,9	-36,9	0,0	-

07.15.08.	Aktiedispositioner	Anden bevilling	Udgifter	100,1	153,7	-53,6	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.31.01.	Generelt tilskud til Grønlands Selvstyre	Lovbunden bevilling	Udgifter	4.141,5	4.141,5	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.31.04.	Tilskud til Grønlands Selvstyre spilleområdet	Lovbunden bevilling	Udgifter	49,0	49,0	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.31.05.	Tilskud til Grønlands Selvstyre vedr. særlige	Reservationsbevilling	Udgifter	1,8	1,8	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.32.11.	Generelt tilskud til Færøernes hjemmestyre	Lovbunden bevilling	Udgifter	616,8	616,8	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.32.12.	Tilskud til Færøernes hjemmestyre	Reservationsbevilling	Udgifter	9,4	9,4	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.51.01.	Told	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-4.269,0	-3.626,9	-642,1	-
07.51.05.	EU told og sukkerafgifter	Anden bevilling	Udgifter	3.312,2	2.689,9	622,3	-
			Indtægter	-	-	-	-
07.51.11.	Bidrag til EU vedrørende moms, BNI og plast	Anden bevilling	Udgifter	20.186,5	20.186,5	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.11.01.	Renter	Anden bevilling	Udgifter	8.638,7	8.591,6	47,1	-
			Indtægter	-730,7	-917,7	187,0	-
37.11.03.	Øvrige driftsudgifter	Anden bevilling	Udgifter	46,6	41,6	5,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.11.04.	Renter af egne værdipapirer og derivater	Anden bevilling	Udgifter	158,8	338,2	-179,4	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.11.11.	Fordelte emissionskurstab	Anden bevilling	Udgifter	-2.533,8	-5.046,3	2.512,5	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.11.12.	Indeksopskrivning	Anden bevilling	Udgifter	1.581,5	-23,9	1.605,4	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.12.01.	Renter	Anden bevilling	Udgifter	635,4	965,5	-330,1	-
			Indtægter	-530,4	-712,9	182,5	-
37.12.03.	Øvrige driftsudgifter	Anden bevilling	Udgifter	10,5	8,7	1,8	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.12.11.	Fordelte emissionskurstab	Anden bevilling	Udgifter	10,0	129,9	-119,9	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.12.13.	Realiserede valutakursreg. På udenl. st.gæld.	Anden bevilling	Udgifter	171,2	749,6	-578,4	-
			Indtægter	-169,7	-742,3	572,6	-
37.21.01.	Renter, Nationalbanken	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-5.042,7	-4.754,2	-288,5	-
37.23.01.		Anden bevilling	Udgifter	0,2	0,0	0,2	-

	Fællesstatslige mellemværender		Indtægter	0,0	0,0	0,0	-
37.52.01.	Driftsbudget	Anden bevilling	Udgifter	462,7	612,7	-150,0	-
			Indtægter	-219,6	-231,6	12,0	-
37.54.01.	Driftsbudget	Anden bevilling	Udgifter	24,4	-4,6	29,0	-
			Indtægter	-9,3	-14,5	5,2	-
37.55.01.	Renter vedr. almene boligobligationer	Anden bevilling	Udgifter	1.217,1	1.293,5	-76,4	-
			Indtægter	-1.788,2	-1.565,7	-222,5	-
37.61.02.	Genudlån til Verdensmålsfonden	Anden bevilling	Udgifter	-3,5	-0,4	-3,1	-
			Indtægter	-2,3	-2,8	0,5	-
37.61.03.	Genudlån til Udbetaling Danmark	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-5,1	-2,1	-3,0	-
37.61.05.	Genudlån til Danmarks Radio	Anden bevilling	Udgifter	2,2	6,2	-4,0	-
			Indtægter	-30,8	-29,1	-1,7	-
37.61.06.	Genudlån til Danmarks Grønne Fremtidsfond	Anden bevilling	Udgifter	-9,1	-5,7	-3,4	-
			Indtægter	-2,2	-1,4	-0,8	-
37.61.07.	Genudlån til Kalaallit International A/S	Anden bevilling	Udgifter	-9,8	-6,4	-3,4	-
			Indtægter	-6,2	-4,6	-1,6	-
37.61.09.	Genudlån til LD Fonde	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-790,0	-1.280,2	490,2	-
37.61.10.	Genudlån til Evida	Anden bevilling	Udgifter	24,3	24,3	0,0	-
			Indtægter	-12,5	-12,5	0,0	-
37.61.13.	Genudlån til Naviair	Anden bevilling	Udgifter	-0,1	-0,1	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.61.14.	Genudlån til SAS	Anden bevilling	Udgifter	3,8	3,8	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.61.15.	Genudlån til EIFO	Anden bevilling	Udgifter	-519,7	-370,0	-149,7	-
			Indtægter	-156,2	-248,9	92,7	-
37.61.20.	Genudlån til Uddannelses og Forskningsstyrelsen	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-988,5	-958,2	-30,3	-
37.61.22.	Genudlån til STAR	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-0,1	-0,2	0,1	-
37.61.26.	Statslån til Landsbyggefonden, SB/E-ministerie	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-184,7	-214,8	30,1	-
37.61.40.	Genudlån til Femern Bælt Holding A/S	Anden bevilling	Udgifter	-8,2	-11,1	2,9	-
			Indtægter	-	-	-	-
37.61.41.	Genudlån til Femern Bælt A/S	Anden bevilling	Udgifter	7,0	7,0	0,0	-
			Indtægter	-18,0	-17,9	-0,1	-
37.61.42.		Anden bevilling	Udgifter	281,1	87,9	193,2	-

	Genudlån til Femern A/S Landanlæg		Indtægter	-119,2	-131,2	12,0	-
37.61.43.	Genudlån til Ring 3 Letbane I/S	Anden bevilling	Udgifter	-13,0	-8,4	-4,6	-
			Indtægter	-28,9	-32,8	3,9	-
37.61.50.	Genudlån til Metroselskabet I/S	Anden bevilling	Udgifter	159,0	231,3	-72,3	-
			Indtægter	-294,2	-306,4	12,2	-
37.61.51.	Genudlån til By og Havn I/S	Anden bevilling	Udgifter	18,8	51,5	-32,7	-
			Indtægter	-182,8	-185,2	2,4	-
37.61.52.	Genudlån til A/S Storebælt	Anden bevilling	Udgifter	187,7	49,0	138,7	-
			Indtægter	-289,0	-122,7	-166,3	-
37.61.53.	Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen	Anden bevilling	Udgifter	68,5	84,7	-16,2	-
			Indtægter	-273,2	-277,8	4,6	-
37.61.54.	Genudlån til Energinet	Anden bevilling	Udgifter	268,1	183,7	84,4	-
			Indtægter	-584,7	-533,3	-51,4	-
37.61.60.	Indenlandske genudlån Danmarks Skibskredit	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-0,4	-0,4	0,0	-
37.62.01.	Provision af lån med statsgaranti mv.	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-89,6	-90,3	0,7	-
37.64.01.	Kreditrisici i forbindelse med lån og garanti	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-1.476,0	-1.418,1	-57,9	-
40.21.02.	Genudlån til Verdensmålsfonden	Anden bevilling	Udgifter	375,0	376,1	-1,1	-
			Indtægter	-	-	-	-
40.21.03.	Genudlån til Udbetaling Danmark	Anden bevilling	Udgifter	46,0	31,1	14,9	-
			Indtægter	0,0	-7,4	7,4	-
40.21.05.	Genudlån til Danmarks Radio	Anden bevilling	Udgifter	506,0	590,6	-84,6	-
			Indtægter	-606,9	-606,9	0,0	-
40.21.06.	Genudlån til Danmarks Grønne Fremtidfond	Anden bevilling	Udgifter	391,0	191,1	199,9	-
			Indtægter	-	-	-	-
40.21.07.	Genudlån til Kalaallit International A/S	Anden bevilling	Udgifter	30,5	145,5	-115,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
40.21.09.	Genudlån til LD Fonde	Anden bevilling	Udgifter	790,0	1.290,6	-500,6	-
			Indtægter	-4.426,0	-4.685,3	259,3	-
40.21.15.	Genudlån til EIFO	Anden bevilling	Udgifter	33.690,0	36.386,2	-2.696,2	-
			Indtægter	-25.102,7	-26.102,7	1.000,0	-
40.21.20.	Genudlån til Uddannelses og Forskningsstyrelsen	Anden bevilling	Udgifter	2.733,3	2.395,5	337,8	-
			Indtægter	-3.267,1	-3.742,2	475,1	-
40.21.22.	Genudlån til Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	Anden bevilling	Udgifter	2,0	2,3	-0,3	-
			Indtægter	-1,8	-1,5	-0,3	-
40.21.26.	Statslån til Landsbyggefonden, SBÆ-ministerie	Anden bevilling	Udgifter	619,9	650,0	-30,1	-
			Indtægter	-	-	-	-

40.21.40.	Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S	Anden bevilling	Udgifter	190,8	190,8	0,0	-
			Indtægter	-	-	-	-
40.21.42.	Genudlån til A/S Femern Landanlæg	Anden bevilling	Udgifter	7.475,7	10.042,5	-2.566,8	-
			Indtægter	-	-	-	-
40.21.43.	Genudlån til Ring 3 Letbane I/S	Anden bevilling	Udgifter	1.485,0	2.118,4	-633,4	-
			Indtægter	-200,0	-200,0	0,0	-
40.21.50.	Genudlån til Metrosekskabet I/S	Anden bevilling	Udgifter	5.700,0	3.190,1	2.509,9	-
			Indtægter	-4.100,0	-4.100,0	0,0	-
40.21.51.	Genudlån By og Havn A/S	Anden bevilling	Udgifter	4.335,0	4.094,7	240,3	-
			Indtægter	-2.050,0	-2.550,0	500,0	-
40.21.52.	Genudlån til A/S Storebælt	Anden bevilling	Udgifter	3.118,6	2.368,4	750,2	-
			Indtægter	-1.616,1	-3.275,0	1.658,9	-
40.21.53.	Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen	Anden bevilling	Udgifter	1.988,1	2.463,0	-474,9	-
			Indtægter	-1.700,0	-1.700,0	0,0	-
40.21.54.	Genudlån til Energinet	Anden bevilling	Udgifter	8.024,1	6.180,1	1.844,0	-
			Indtægter	-1.571,6	-3.329,1	1.757,5	-
40.21.60.	Indl. genudl. til Danmarks Skibskredit A/S	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-73,0	-73,0	0,0	-
41.11.01.	Fordelte emissionskurstab	Anden bevilling	Udgifter	50,7	2.038,7	-1.988,0	-
			Indtægter	861,1	1.281,8	-420,7	-
41.11.11.	Indeksopskrivning	Anden bevilling	Udgifter	-1.581,5	23,9	-1.605,4	-
			Indtægter	1.027,8	1.279,9	-252,1	-
41.12.01.	Periodiserede renter	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	-267,5	0,0	-267,5	-
41.31.01.	Realiserede valutakursreg. på udenl. st.gæld.	Anden bevilling	Udgifter	169,7	742,3	-572,6	-
			Indtægter	-171,2	-749,6	578,4	-
42.11.01.	Indenlandsk statsgæld	Anden bevilling	Udgifter	206.506,4	255.425,5	-48.919,1	-
			Indtægter	192.540,8	-217.018,5	24.477,7	-
42.12.01.	Udenlandsk statsgæld	Anden bevilling	Udgifter	12.536,6	49.901,4	-37.364,8	-
			Indtægter	-25.026,6	-58.117,6	33.091,0	-
42.13.01.	Træk på Danmarks Nationalbank	Anden bevilling	Udgifter	-	-	-	-
			Indtægter	22.186,0	0,0	22.186,0	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

4. Bilag

Afsnittet indeholder yderligere informationer af relevans for regnskabet og årsrapporten, herunder noter til resultatopgørelsen og balancen.

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13
Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	I alt
Kostpris	0,3	-	0,3
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	-	-	0,0
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2023	0,3	-	0,3
Akkumulerede afskrivninger	0,2	-	-0,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	0,2	-	-0,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	0,1	-	0,2
Årets afskrivninger	0,1	-	-0,1
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,1	-	-0,1
(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse		
Primo saldo pr. 1.1.2023	-		
Tilgang	-		
Nedskrivning	-		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-		
Kostpris pr. 31.12.2023	-		

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Der er ultimo 2023 immaterielle anlægsaktiver for 0,1 mio. kr. vedrørende grafisk design. Ultimo 2023 forefindes der ingen immaterielle udviklingsprojekter under opførelse.

Tabel 14

Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4,9	-	-	-	1,6	6,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	0,0	0,0
Tilgang	0,8	-	-	-	0,1	0,8
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2023	5,7	-	-	-	1,7	7,4
Akkumulerede afskrivninger	4,3	-	-	-	1,2	-5,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	4,3	-	-	-	1,2	5,5
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2023	1,4	-	-	-	0,5	1,9
Igangværende arbejder for egen regning						
Primo saldo pr. 1.1.2023	-	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	-	-
Nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2023	-	-	-	-	-	-

Der er ultimo 2023 materielle anlægsaktiver med en samlet værdi på 1,9 mio. kr., hvilket er en stigning i forhold til 2022 på 0,6 mio. kr.

Grunde, arealer og bygninger udgør ultimo 2023 1,4 mio. kr. og indeholder værdien af anlæg i gården samt sikring af bygninger. Årets tilgang på 0,8 mio. vedrører primært fysiske sikkerhedstiltag.

På *Inventar og IT-udstyr* har der været en tilgang på 0,1 mio. kr.

Note 3		
Hensatte forpligtelser		
(mio. kr.)	2022	2023
Uafsluttede lønforhandlinger	0,8	0,0
Fratrædelsesgodtgørelser	-	-
I alt	0,8	0,0

Kilde: Navision Stat og mTime.

De samlede personalemæssige hensatte forpligtelse udgør pr. 31. december 2023 mindre end 0,1 mio. kr.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

DREAM-gruppens indtægtsdækkede virksomhed omfatter udarbejdelse af analyser for virksomheder og offentlige institutioner.

Tabel 15	
Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse	
Institutions direkte omkostninger i alt	0,0
Institutions indirekte omkostninger i alt	0,0
Øvrige indregnede omkostninger	1,3
Sum	1,3
Indtægter i alt	-2,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

Indtægtsdækket virksomhed har i 2023 medført et overskud på 0,7 mio. kr. jf. tabel 15. Set over en fireårig periode for 2020-2023 konstateres et akkumuleret overskud på 1,9 mio. kr. knyttet til indtægtsdækket virksomhed jf. tabel 16.

Tabel 16
Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Udarbejdelse af analyser	-0,8	-0,8	-1,2	-1,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Departementet har ikke fællesstatslige løsninger, hvorfor *tabel 17* udgår.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Departementet har ikke gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor *tabel 18* og *tabel 19* udgår.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Departementet har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor *tabel 20* udgår.

4.6 Forelagte investeringer

Departementet har ingen forelagte investeringer, hvorfor *tabel 21* og *tabel 22* udgår.

4.7 It-omkostninger

Finansministeriets departements it-omkostninger fremgår af *tabel 23* nedenfor, hvor de er opgjort på en række udvalgte finanskonti.

Tabel 23
IT-omkostninger

Sammensætning	mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it ((it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0,0
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens It	6,7
It-systemdrift	0,6
It-vedligehold	0,2
It-udviklingsomkostninger	-
Udgifter til it-varer og forbrug	0,0
I alt	7,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

It-omkostningerne i Finansministeriets departement udgjorde i 2023 samlet 7,5 mio. kr. Heraf vedrører størstedelen af udgifterne betalingen til Statens It. Departementet har ikke personaleomkostninger til it.

4.8 Supplerende bilag

Departementet har ingen supplerende bilag.

fm.dk