



## NT Bestyrelse (Møde i NT's bestyrelse)

21-04-2023 09:00 - 12:00

J. F. Kennedys Plads 1T, 9000 Aalborg, mødelokale 10 og 11

---

**Information:** Der er mulighed for frokost fra kl. 12.00.

## Indhold

Punkt 1: Passagertal i busser, tog og flextrafik.....	1
Punkt 2: Godkendelse af årsregnskab 2022.....	2
Punkt 3: Udbud af NT's revisionsydelse.....	3
Punkt 4: Forudsætninger for NT Budgetforslag 2024.....	4
Punkt 5: Status for projektet 'Fremtidens kollektive trafik'.....	5
Punkt 7: Meddelelser.....	6
Punkt 8: Eventuelt.....	7
Punkt 9: Kommende sager.....	8
Punkt 10: Beslutningsreferat.....	9
Punkt 11: Bestyrelsens 15 min.....	10



## 1. Passagertal i busser, tog og flextrafik

I marts 2022 nåede vi et samlet niveau for passagertallet i busser og tog på 91 % i forhold til passagertallet i 2019, og fordelingen er følgende:

- Busser: 87 %
- Tog: 102 %
- Flextrafik: 110 %

I budgettet for 2023 er det forudsat, at passagertallet i bustrafikken kommer på niveau med 2019 fra juni 2023 og, at passagertallet i togtrafikken fra årets start ligger lidt over niveauet i 2019.

Status for de aktuelle passagertal i forhold til forudsætningerne i budgettet præsenteres på mødet.

### **Det indstilles,**

- at orienteringen tages til efterretning.



14. april 2023

### **2. Godkendelse af årsregnskab 2022**

På bestyrelsesmødet den 24. marts 2023 godkendte bestyrelsen, at udkast til årsregnskab 2022 blev overdraget til revisionen.

NT Årsregnskab 2022 er nu revideret af BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab. Revisionen af årsregnskabet for 2022 har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold, men alene med fremhævelse af det forbehold, at budgettal medtaget i regnskabet som sammenligningstal ikke har været underlagt revision.

Udkast til NT Årsregnskab 2022 og revisionsberetning er vedlagt som bilag.

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab er ikke repræsenteret på bestyrelsesmødet, da revisionen af årsregnskab 2022 ikke har givet anledning til bemærkninger.

#### **Det indstilles,**

- at udkast til NT Årsregnskab 2022 godkendes og revisionsberetningen tages til efterretning.

#### **Bilag**

Bilag 2A, NT Årsregnskab 2022 - Udkast

Bilag 2B, BDO revisionsberetning nr. 18, Nordjyllands Trafikselskab - Udkast

# NT ÅRSREGNSKAB 2022 (16. REGNSKABSÅR)

Udkast





## Indledning

Her præsenteres årsregnskab 2022 for Nordjyllands Trafikselskab (NT).

NT's årsregnskab 2022 bygger på de udgiftsbaserede regnskabsprincipper. Regnskabsopgørelsen opfylder Social- og Indenrigsministeriets retningslinjer og danner grundlag for NT's efterregulering til de nordjyske kommuner og Region Nordjylland for regnskabsåret 2022.

NT's fordelingsregnskab tager udgangspunkt i de overordnede principper for fordeling af finansieringsansvaret, der er fastlagt i lov om trafikelskaber og Nt's vedtægter.

## Indhold

Indledning .....	1
Selskabsoplysninger .....	3
Direktionens påtegning.....	4
Bestyrelsens påtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning .....	5
Revisionspåtegning på årsregnskabet .....	5
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering .....	8
Ledelsesberetning.....	10
Regnskabsopgørelse .....	12
Anvendt regnskabspraksis - regnskabsopgørelse .....	12
Regnskabsopgørelse .....	16
Hovedtal - Udgiftsbaseret.....	16
Hovedtal - Omkostningsbaseret .....	17
Omregningstabel .....	18
Balance .....	18
Aktiver.....	18
Passiver .....	18
Noter til Balance .....	19
Eventualforpligtigelser.....	21
Lejeforpligtigelser .....	21
Personaleoversigt .....	22
Pengestrømsopgørelse .....	22



Bemærkninger til årsregnskabet.....	23
Bustrafik.....	25
Togtrafik.....	32
Flextrafik .....	37
Fordelingsregnskab.....	41
Anvendt regnskabspraksis – fordelingsregnskab.....	41
Fordelingsregnskab NT .....	44
Fordelingsregnskab Bustrafik.....	45
Fordelingsregnskab Togtrafik .....	49
Fordelingsregnskab Flextrafik .....	50
Engagementsoversigt med bemærkninger.....	56
NT.....	56
Brønderslev Kommune med bemærkninger .....	57
Frederikshavn Kommune med bemærkninger .....	61
Hjørring Kommune med bemærkninger.....	65
Jammerbugt Kommune med bemærkninger.....	69
Læsø Kommune med bemærkninger .....	73
Mariagerfjord Kommune med bemærkninger .....	76
Morsø Kommune med bemærkninger .....	80
Rebild Kommune med bemærkninger.....	84
Region Nordjylland med bemærkninger.....	88
Thisted Kommune med bemærkninger .....	92
Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger.....	96
Aalborg Kommune med bemærkninger .....	100



## Selskabsoplysninger

### Selskab

Nordjyllands Trafikselskab  
John F. Kennedys Plads 1T, 3. sal  
9000 Aalborg

Telefon:	99 34 11 11
Hjemmeside:	<a href="http://www.nordjyllandstrafikselskab.dk">www.nordjyllandstrafikselskab.dk</a>
E-mail	<a href="mailto:info@NTmail.dk">info@NTmail.dk</a>
CVR-nummer:	30015940
Hjemsted:	Aalborg
Regnskabsperiode:	1. januar 2022 – 31. december 2022

### Bestyrelse

Søren Kusk, Formand  
Per Larsen, Næstformand  
Jørgen Rørbæk Henriksen  
John Christiansen  
Jørgen Pontoppidan  
Leon Sebbelin  
Mikael Klitgaard  
Niels Christian Hem  
Niels Krebs Hansen

### Direktion

Thomas Eybye Øster, Direktør  
Ole Schleemann, Underdirektør  
Nicolai Bernt Sørensen, Underdirektør

### Revision

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Visionsvej 51  
DK-9000 Aalborg





## Direktionens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2022 for Nordjyllands Trafikselskab.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i ministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Aalborg, den 21. april 2023

Thomas Eybye Øster  
Direktør

Ole Schleemann  
Underdirektør

Nicolai Bernt Sørensen  
Underdirektør

## Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Nordjyllands Trafikselskab har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2022.

Aalborg, den 21. april 2023

Søren Kusk  
Bestyrelsesformand

Per Larsen  
Næstformand

Jørgen Rørbæk Henriksen

John Christiansen

Jørgen Pontoppidan

Leon Sebbelin

Mikael Klitgaard

Niels Christian Hem

Niels Krebs Hansen



## Den uafhængige revisors påtegning

Til interessenterne i Nordjyllands Trafikselskab

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordjyllands Trafikselskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, jf. siderne 12-22 i årsregnskabet 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, udgifts- og omkostningsbaserede regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2021. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

#### Operatørudgifter

Området "Operatørudgifter" har samlet haft en udgift på 1.330.361 t.kr. (1.208.847 t.kr. i 2021)

Operatørudgifter vedrører entreprenørudgifter i forbindelse med Nordjyllands Trafikselskabs kerneopgave håndtering af offentlig transport i form af bus, bane og flex kørsel. Nordjyllands Trafikselskab indgår kontrakter med private entreprenører i form af vognmænd angående varetagelse af den egentlige kørsel af borgere, hvorfor Nordjyllands Trafikselskab ikke selv ejer busser eller udfører den reelle kørsel. Disse kontrakter er ofte flerårige, og tilpasses løbende de aktuelle prisstigninger ved indeksering af kontraktsummerne. Kontrakterne tilpasses primært ved indeksering udstedt af foreningen "TRAFIKSELSKABERNE I DANMARK". Dermed bør kontrakterne løbende tilpasse sig det reelle omkostningsniveau i Danmark, på trods af at kontrakterne er flerårige. I året 2022 har der i Danmark været ekstraordinært høje inflationsrater, hvilket har påvirket Nordjyllands Trafikselskabs omkostningsniveau markant.



Operatørudgifter vurderes derfor at være et centralt forhold for revisionen, da ændringer i samfundet og prisniveauer kan have væsentlig indflydelse på årsrapporten.

### **Vores behandling i revisionen**

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende operatørudgifterne, har været:

Vi har i forbindelse med vores revision opnået en forståelse for selskabets procedurer og forretningsgange for håndtering af entreprenørkontrakter herunder udbudsprocessen, opstart af kontrakter samt den løbende indeksering, der foregår på månedsbasis.

Vi har gennemgået selskabets egenkontrol med udgifter registreret på de enkelte ruter på baggrund af en substansanalytisk revisionsmetodik, hvormed enkelte kontrakter er kontrolleret i en vugge-til-grav test.

Det er kontrolleret at Nordjyllands Trafikselskab fakturerer på baggrund af faktiske kontrakter, samt at de fakturerede beløbet er indekseret korrekt efter de relevante omkostningsindeks udstedt af "TRAFIKSELSKABERNE I DANMARK" specificeret i kontrakterne.

Det ovenstående har ikke givet anledning til bemærkninger.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Vi henleder opmærksomheden på, at Nordjyllands Trafikselskab i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det



med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres, eller i de yderst sjældne tilfælde, hvor vi fastslår, at forholdet ikke skal kommunikeres i vores revisionspåtegning, fordi de negative konsekvenser heraf med rimelighed ville kunne forventes at veje tungere end de fordele, den offentlige interesse har af sådan kommunikation.



### **Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom**

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter Bemærkninger til regnskabet på side 10-11 og 23-43, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til bestyrelsen på baggrund af andre erklæringer.

Udover den lovpligtige revision har vi afgivet erklæringer på projektrengskaber, andre erklæringer der er pålagt samt udført diverse rådgivningsopgaver.

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.



Aalborg, den 21. april 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Lasse Jensen  
Statsautoriseret revisor

UDKAST



## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Nordjyllands Trafikselskab (NT) udbyder og planlægger kollektiv trafik i Nordjylland indenfor de rammer, som ejerkredsen, der består af Region Nordjylland og de 11 nordjyske kommuner, udstikker.

NT fastlægger ruter og køreplaner for busser og tog i Nordjylland – dog undtaget Aalborg Kommune, der selv varetager køreplaner for busserne i kommunen. Køreplaner godkendes af de nordjyske kommuner og Region Nordjylland, idet de enkelte kommuner og Region Nordjylland sætter serviceniveauet for den kollektive trafik i Nordjylland.

NT indgår gennem udbud kontrakter med entreprenører om kørsel på NT's busruter eller flextrafik. Det er dermed entreprenørerne, der varetager den daglige bus-, tog- og flextrafik i regionen. Entreprenørerne ejer busserne, togene og flextrafikbilerne, og det er også entreprenørerne, der ansætter de chauffører, der skal køre dem.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

NT's årsregnskab for 2022 er markant påvirket af stigende energipriser og inflation. Energi- og inflationskrisen udviklede sig hastigt efter Ruslands angreb på Ukraine den 24. februar 2022, og var bl.a. forårsaget af mindre forsyninger af russisk gas til europæiske lande og højere priser på de fleste former for energi. Denne udvikling satte sit tydelige præg på de omkostningsindeks, som kontraktbetalingen til NT's operatører reguleres efter, og medførte en merudgift for driften af den kollektive trafik i Nordjylland på mere end 110 mio. kr. i forhold til budgettet for 2022.

Et andet væsentligt element i årsregnskabet er den fortsatte påvirkning af COVID-19 pandemien på den kollektive trafik. Regeringen, KL og Danske Regioner indgik tilbage i 2020 og 2021 aftale om håndtering af trafiksekskabernes økonomiske udfordringer som følge af COVID-19. Staten påtog sig således, at kompensere nettomerudgifter og nettomindreindtægter, som trafiksekskaberne pådrog sig i 2020, 2021 og delvist i 2022. Årsregnskabet for 2022 indeholder en samlet COVID-19 nettokompensation fra staten på 46,1 mio. kr., hvor det bør bemærkes, at tabet af mistede passagerindtægter i 2022 i forhold til budgettet alene udgør 60 mio. kr.

Umiddelbart efter godkendelsen af NT Årsregnskab 2022 indsender NT udfyldt COVID-19 regnskabsmodel og tilhørende revisorerklæring til Trafikstyrelsen.

### Resultatet for 2022

Det udgiftsbaserede årsregnskab viser samlet et merforbrug på 55,0 mio. kr. før resultatdisponering i forhold til Budget 2022.

Ifølge Lov om Trafikselskaber skal NT's tilskudsbehov dækkes af tilskud fra de nordjyske kommuner og Region Nordjylland. De nordjyske kommuner og Region Nordjylland har i 2022 indbetalt 1.013,4 mio. kr. i tilskud til NT. Årsregnskabet for 2022 viser imidlertid, at det faktiske tilskudsbehov reelt udgør 1.069,8 mio. kr., hvilket viser en resultatdisponering, hvor der skal opkræves (efterreguleres) 56,4 mio. kr. hos NT's ejerkreds. Resultatdisponeringen blandt NT's ejere fremgår af fordelingsregnskabet.



Ejerkredsens udskudte finansiering af feriepenge til indefrysning efter ny ferielov er i henhold til valgt regnskabspraksis ført over egenkapitalen.

I tabeller og tekst kan afrunding medføre, at tallene ikke summer til totalerne.

### **Forventet udvikling**

Eftervirkningerne af COVID-19 vil også i 2023 påvirke antallet af passagerer i den kollektive trafik i Nordjylland. Ved indgangen til 2023 er vi, tilsvarende øvrige trafikselskaber i Danmark, fortsat ikke på niveau med de passagertal vi realiserede umiddelbart inden pandemiens indtræden. På tværs af busser og tog i Nordjylland, savner vi således fortsat omkring 10 procent af vores tidligere passagerer. Vi har en forhåbning om, at vores mange kommunikative og kommercielle tiltag vil betyde, at vi i løbet af 2023 vil komme tilbage på niveauet før pandemien, men det er en forhåbning behæftet med usikkerheder.

I forhold til det vedtagne Budget for 2023 forventer NT desuden, at udviklingen i trafikselskabernes omkostningsindeks, fortsat vil kunne udfordre økonomien. NT er kontraktuelt forpligtet til at anvende en række omkostningsindeks til regulering af betalingssatser i den løbende afregning af både bus-, tog- og flexentreprenører. Siden sommeren 2021 har udviklingen i de anvendte omkostningsindeks været stigende i spændet 8 % til 30 %, hvor der kun er budgetteret med stigninger på gennemsnitligt knap 3 % i samme periode. Vi har igennem de seneste måneder oplevet en delvis stabilisering af energipriserne, men kan samtidigt konstatere, at der fortsat er usikkerhed vedr. prisniveauet på længere sigt. I tillæg til det er inflationen fortsat på et meget højt niveau, ligesom de igangværende overenskomstforhandlinger på transportområdet vil have en påvirkning.

### **Finansielle risici**

NT's aktiviteter er afhængige af en fortsat politisk opbakning til den kollektive trafik og er i øvrigt påvirket af sædvanlige forretningsmæssige risici, herunder udviklingen i erhverv, turisme og demografi i Nordjylland.

I Budget 2023 blev der indarbejdet en forventning om et begrænset tab af passagerindtægter som følge af eftervirkningerne fra COVID-19, hvilket ikke er forudsat kompenseres af staten.

Endeligt forventer NT og de øvrige trafikselskaber øgede operatørudgifter i 2023 som følge af udviklingen i de omkostningsindeks, som entreprenørkontrakterne reguleres i henhold til.

### **Efterfølgende begivenheder**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke NT's stilling væsentligt.





## Regnskabsopgørelse

### Anvendt regnskabspraksis - regnskabsopgørelse

#### Generelt

NT er etableret i henhold til lov om trafikkselskaber og er som fælleskommunal virksomhed at sammenligne med et selskab oprettet efter styrelseslovens § 60, hvorfor regnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

#### God bogføringsskik

NT's bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik, herunder følges reglerne i Budget- og Regnskabssystemet for Kommuner og andre relevante forskrifter.

#### Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Ingen ændringer.

#### Driftsregnskab

##### *Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger*

Indtægter indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktions-princippet. Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet. Ovennævnte forudsætter dog, at indtægter/udgifter er kendte for NT inden udløb af supplementsperioden, der slutter medio februar i det nye regnskabsår.

#### Balancen

Formålet med balancen er at vise selskabets aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

##### *Materielle anlægsaktiver*

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret i elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder IT-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid.



Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

### **Grunde og bygninger**

Ikke aktuel.

### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

### **Levetider materielle anlægsaktiver**

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype	Levetid
Bygninger	Ikke aktuel i 2022
Installationer	Ikke aktuel i 2022
Tekniske anlæg, maskiner mv.	3-10 år
Inventar, IT-udstyr mv.	3-5 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af Social- og Indenrigsministeriet, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor NT har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

### **Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser**

Andele af aktieskaber, som NT har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til selskabets ejerandel.

**Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender**

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

**Omsætningsaktiver - varebeholdninger**

Ikke aktuel.

**Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg**

Ikke aktuel.

**Omsætningsaktiver - tilgodehavender**

Indtægter modtaget inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

**Omsætningsaktiver - værdipapirer**

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

**Egenkapital**

Det er interessenternes intention, at selskabet skal hvile i sig selv, hvorfor årets resultat fra selskabets forskellige aktiviteter alene tillægges/fradrages selskabets egenkapital.

**Hensatte forpligtigelser**

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Selskabets forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, retssager og erstatningskrav optages på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. ydelsesmodtager. NT har ikke registreret forpligtigelser af denne type.

**Langfristede gældsforpligtigelser**

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.



Den andel af feriepengeforpligtelsen, der vedrører indefrosne feriemidler jf. den nye ferielov, er indregnet som langsigtet gældsforpligtelse til feriefonden.

***Pengestrømsopgørelse***

Pengestrømsopgørelsen tegner et billede af, hvor likviditeten kommer fra, og hvad den er anvendt til. Opgørelsen viser selskabets pengestrøm i året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydninger i likvider samt beholdningen primo og ultimo.

UDKAST



## Regnskabsopgørelse

### Hovedtal - Udgiftsbaseret

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
<b>Driftsindtægter</b>	<b>265.283</b>	<b>276.694</b>	<b>352.847</b>	<b>351.111</b>	<b>-1.736</b>
Passagerindtægter	338.297	346.258	492.707	429.692	-63.015
Takstsamarbejde	-73.013	-69.564	-87.199	-78.581	8.619
COVID-19 reduktion	0	0	-52.661	0	52.661
<b>Tilskud</b>	<b>917.260</b>	<b>949.088</b>	<b>919.272</b>	<b>1.013.441</b>	<b>94.169</b>
Tilskud a conto	627.545	640.561	642.379	683.782	41.403
Kørselsbidrag	261.993	282.113	249.134	303.086	53.953
Administrationsbidrag	27.722	26.414	27.759	26.572	-1.187
<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	<b>112.898</b>	<b>156.262</b>	<b>52.661</b>	<b>46.080</b>	<b>-6.581</b>
Mistede driftsindtægter	124.361	118.673	52.661	40.773	-11.887
Nettomerudgifter	-11.462	37.589	0	5.306	5.306
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.295.442</b>	<b>1.382.044</b>	<b>1.324.780</b>	<b>1.410.631</b>	<b>85.852</b>
<b>Operatørudgifter</b>	<b>-1.129.195</b>	<b>-1.208.847</b>	<b>-1.175.532</b>	<b>-1.330.361</b>	<b>-154.829</b>
Bustrafik	-715.546	-744.418	-737.133	-825.157	-88.024
Flextrafik	-244.915	-284.486	-254.943	-308.482	-53.539
Togtrafik	-168.734	-179.943	-183.456	-196.722	-13.266
<b>Øvrige driftsudgifter</b>	<b>-72.117</b>	<b>-63.822</b>	<b>-71.117</b>	<b>-58.793</b>	<b>12.324</b>
Busterminaler	-10.216	-9.300	-8.779	-8.636	143
Kundecenter	-12.673	-12.819	-12.870	-12.046	824
BusIT	-9.205	-8.544	-8.553	-5.994	2.558
Billetteringsudstyr	-15.321	-13.634	-15.837	-14.204	1.633
Lånefinansiering	-5.222	-3.070	-6.354	-572	5.782
Billetudgifter	-18.558	-15.806	-18.423	-17.246	1.178
Stoppestedsudstyr	-922	-650	-300	-95	205
<b>Kapacitetsudgifter</b>	<b>-75.148</b>	<b>-76.333</b>	<b>-77.331</b>	<b>-75.813</b>	<b>1.517</b>
Administration	-51.319	-50.875	-53.132	-51.632	1.499
Salgsudgifter	-2.656	-3.872	-3.708	-4.016	-308
Samarbejdsaftaler	-19.138	-18.830	-17.991	-18.371	-379
Udviklingspulje	-2.035	-2.757	-2.500	-1.794	706
<b>Ekstraordinære poster</b>	<b>0</b>	<b>-474</b>	<b>-475</b>	<b>-474</b>	<b>1</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-1.276.460</b>	<b>-1.349.476</b>	<b>-1.324.455</b>	<b>-1.465.441</b>	<b>-140.987</b>
<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>18.982</b>	<b>32.568</b>	<b>325</b>	<b>-54.810</b>	<b>-55.135</b>
Finansielle poster	-699	-361	-325	-234	91
<b>Resultat før disponering</b>	<b>18.283</b>	<b>32.207</b>	<b>0</b>	<b>-55.044</b>	<b>-55.044</b>
Overførselsadgang	-6.460	-1.500	0	-1.331	-1.331
Efterregulering	-11.823	-30.707	0	56.375	56.375
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Hovedtal - Omkostningsbaseret

(1.000 kr.)	R 2022
<b>Driftsindtægter</b>	<b>351.111</b>
Passagerindtægter	429.692
Takstsamarbejde	-78.581
<b>Tilskud</b>	<b>1.013.441</b>
Tilskud a conto	683.782
Kørselsbidrag	303.086
Administrationsbidrag	26.572
<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	<b>46.080</b>
Mistede driftsindtægter	40.773
Nettomerdgifter	5.306
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.410.631</b>
<b>Operatørudgifter</b>	<b>-1.330.361</b>
Bustrafik	-825.157
Flextrafik	-308.482
Togtrafik	-196.722
<b>Øvrige driftsudgifter</b>	<b>-62.322</b>
Busterminaler	-8.636
Kundecenter	-12.046
BusIT	-5.994
Billetteringsudstyr	-11.950
Lånefinansiering	-6.354
Billetudgifter	-17.246
Stoppestedsudstyr	-95
<b>Kapacitetsudgifter</b>	<b>-74.084</b>
Administration	-49.903
Salgsudgifter	-4.016
Samarbejdsaftaler	-18.371
Udviklingspulje	-1.794
<b>Ekstraordinære poster</b>	<b>-473,97</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-1.467.240</b>
<b>Driftsresultat før finansielle poster &amp; afskrivninger</b>	<b>-56.609</b>
Afskrivninger	-8.025
<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>-64.634</b>
Finansielle poster	-175
<b>Resultat før disponering</b>	<b>-64.809</b>



## Omregningstabel

(1.000 kr.)	R 2022
<b>Årets omkostningsbaserede resultat</b>	<b>-64.809</b>
+ Afskrivninger	8.025
- Gevinst ved salg af aktiver	0
- Rente og afdrag vedr. ansvarlig lånekapital	5.722
+ Ekstern lånefinansiering 2020	0
- Rente og afdrag vedr. Leasingforpligtelser	-1.387
<b>Årets udgiftsbaserede resultat før investeringer</b>	<b>-52.450</b>
- Investeringer i anlægsaktiver	-2.594
- Salg af anlægsaktiver	0
- Kapitaludvidelser i Rejsekort A/S	0
<b>Årets udgiftsbaserede resultat før disponering</b>	<b>-55.044</b>

## Balance

### Aktiver

Note	(1.000 kr.)	Primo	Ultimo
	Tekniske anlæg	18.602	16.150
	Inventar	1.857	337
1.0	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>20.460</b>	<b>16.487</b>
1.0	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>3.318</b>	<b>1.861</b>
2.0 & 2.1	Aktier mv.	130.882	134.985
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>130.882</b>	<b>134.985</b>
3.0	Tilgodehavende	178.949	276.667
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>178.949</b>	<b>276.667</b>
6.0	Kontantbeholdning	46	47
	Bankindestående	0	0
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>46</b>	<b>47</b>
	<b>Total</b>	<b>333.656</b>	<b>430.047</b>

### Passiver

Note	(1.000 kr.)	Primo	Ultimo
	Egenkapital	-196.505	-167.480
	Årets resultat		64.809
4.0 & 8.0	<b>Egenkapital</b>	<b>-196.505</b>	<b>-102.671</b>
5.0	KommuneKredit (herunder leasingforpligtelser)	-43.222	-36.467
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-43.222</b>	<b>-36.467</b>
6.0	Bankgæld	-5.173	-63.138
7.0	Øvrig kortfristet gæld	-88.756	-227.771
	<b>Kortfristede Gældsforpligtelser</b>	<b>-93.929</b>	<b>-290.909</b>
	<b>Total</b>	<b>-333.656</b>	<b>-430.047</b>



## Noter til Balance

### Note 1.0

Anlægsoversigt (1.000 kr.)	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Immaterielle	Total
<b>Kostpris 01.01.2022</b>	86.730	17.412	10.452	114.594
Tilgang	2.254	341	0	2.594
Afgang	0	0	0	0
<b>Kostpris 31.12.2022</b>	88.984	17.752	10.452	117.188
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2022</b>	-68.128	-15.554	-7.134	-90.816
Årets Afskrivninger	-4.706	-1.861	-1.458	-8.025
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2022</b>	-72.834	-17.415	-8.591	-98.840
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022</b>	<b>16.150</b>	<b>337</b>	<b>1.861</b>	<b>18.348</b>
<b>Afskrivning (antal år)</b>	3-10 år	3-5 år	3-6 år	

### Note 2.0

Aktier og lignende (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
NJ Nordjylland Holding A/S	108.492	117.713
Rejsekort & Rejseplan A/S	12.337	12.941
<b>Total</b>	<b>120.829</b>	<b>130.654</b>

### Note 2.1

Rejsekort (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Ansvarlig indskudskapital	10.053	4.331
<b>Total</b>	<b>10.053</b>	<b>4.331</b>

### Note 3.0

Tilgodehavender (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Debitorer	136.174	256.441
Nedskrivning Debitorer	-4.336	-4.649
Forudbetalinger til Leverandører, fakturaer modtaget i 2022 vedr. 2023	6.594	6.704
Andre tilgodehavender - Diverse mellemregninger/betalingsløsninger	199	386
Andre tilgodehavender - Rejsekort	3.911	3.459
Tilgodehavender Gældsstyrelse	0	7.749
Andre tilgodehavender - Covid-19	26.647	0
Øvrige periodeafgrænsningsposter	9.762	6.577
<b>Total</b>	<b>178.949</b>	<b>276.667</b>



**Note 4.0**

<b>Egenkapital (1.000 kr.)</b>	<b>Primo</b>	<b>Ultimo</b>
Egenkapital	-206.635	-184.306
Øremærket Regulering 1	-9.970	0
Øremærket Regulering 2	0	-10.039
Overførselsadgang	-6.598	-6.879
Øremærket Projekter	-17.951	-5.113
Indefrysning Feriepenge	4.266	3.790
Lånefinansiering til afvikling	40.435	35.067
Hensatte renteindtægter rejsekort (Ansvarlig indskud i Rejsekort)	-52	0
Årets Resultat		64.809
<b>Total</b>	<b>-196.505</b>	<b>-102.671</b>

**Note 5.0**

<b>Langfristet gæld (1.000 kr.)</b>	<b>Primo</b>	<b>Ultimo</b>
KommuneKredit	-40.435	-35.067
Leasingforpligtelser	-2.787	-1.400
Indefrysning Feriepenge	0	0
<b>Total</b>	<b>-43.222</b>	<b>-36.467</b>

**Note 6.0**

<b>Likvider (1.000 kr.)</b>	<b>Primo</b>	<b>Ultimo</b>
Banker	-5.173	-63.138
Kassebeholdning	46	47
<b>Total</b>	<b>-5.126</b>	<b>-63.091</b>

**Note 7.0**

<b>Øvrig kortfristet gæld (1.000 kr.)</b>	<b>Primo</b>	<b>Ultimo</b>
Kreditorer	-44.762	-43.602
Forudbetalinger fra kunder/periodisering af betalinger	-1.299	-1.554
Periodisering, Leverandørfakturer modtaget i 2023 vedr. 2022	-526	-1.388
Skyldig vedr. løn	-352	-351
Rejsekort Float	-17.234	-17.271
Anden Gæld	-23.610	-162.263
Bod	-421	-718
Moms	-553	-625
<b>Total</b>	<b>-88.756</b>	<b>-227.771</b>

**Note 8.0**

<b>Projekter (1.000 kr.)</b>	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
Plusbus	-189	189	0
Digitaliseringsprojekt	-3.225	436	-2.788
Handlingsplan for Grøn Transport	-100	100	0
NT's Mobilitetsindeks	222	-222	0
Ekstern Salg og Service	-1.045	1.045	0
Plustur Implementering	55	-55	0
Knudepunkter	-4.288	0	-4.288
Strategisk opgradering af stoppesteder	2.740	3.763	6.504
Hovednet Vest	-1.399	2.732	1.333
Evaluering af det Nordjyske Hovednet & Plustur	-286	286	0
Forretningsplan 2025	-1.480	0	-1.480
NaboGo	-145	0	-145
"Showcases" på busterminaler	-1.237	0	-1.237
På cykel til de nordjyske tog	-450	228	-221
Morgendagens Rejse med Ekspresbus	-181	181	0
Fyrtårn	-467	467	0
Dynamics 365 Business Central	-900	900	0
NOP udvikling og implementering	1.158	4.252	5.410
Fremtidens kollektive trafik	0	437	437
Fremkommelighedsprojekt	0	-134	-134
Salgs- og Kommunikationsplatform	0	-1.037	-1.037
<b>Projekter</b>	<b>-11.216</b>	<b>13.569</b>	<b>2.353</b>
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Bustrafik	-4.562	-954	-5.516
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Flextrafik	-2.173	223	-1.951
<b>Puljer</b>	<b>-6.736</b>	<b>-731</b>	<b>-7.467</b>
<b>Total</b>	<b>-17.951</b>	<b>12.838</b>	<b>-5.113</b>

**Eventualforpligtigelser**

<b>Diverse (1.000 kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Garantiforpligtigelse for Nordjyske Jernbaner A/S hos KommuneKredit	10.500
Finansiell leasingaftale (Køreplanssystem) hos KommuneLeasing	1.400
Feriepengeforpligtigelse over for FlexDanmarks medarbejdere (NT's andel)	527
Feriepengeforpligtigelse over for NT-medarbejdere	3.955
<b>Total</b>	<b>16.382</b>

**Lejeforpligtigelser**

<b>Årlig lejeforpligtigelse, Kennedy Arkaden Aalborg (1.000 kr.)</b>	<b>Aftaleudløb (år)</b>	<b>Beløb</b>
Kundecenter, ventesal og administration (1-1042-1-4)	2030	4.404
Chaufførbygning, stuen (1-1042-50-2)	2035	227
Chaufførbygning, 1. og 2. sal (1-1042-51-2)	2035	139
Udendørsarealer (1-1042-53-2)	2035	1.269
<b>Total</b>		<b>6.039</b>



## Personaleoversigt

Årsværk	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	R 2022
Direktion	2,9	3,0	3,0	3,0	3,0
HR	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
IT Projekter	6,8	6,9	7,0	4,1	5,0
Intern Service	1,5	1,5	2,5	3,0	2,6
Kontrakter	11,6	12,5	13,3	5,9	5,2
Back Office Drift	0,0	0,0	0,0	11,0	12,8
Kontroller og Drift	5,3	5,8	6,3	5,6	6,9
Kundeservice Back Office	6,0	5,5	5,0	4,8	3,7
Salg og Kundeservice	16,0	18,3	17,7	17,0	17,1
Marketing	4,7	5,1	5,0	5,8	6,8
Planlægning	16,2	16,5	17,2	6,5	6,6
Rådgivning og Projekt	0,0	0,0	0,0	7,0	7,3
Økonomi	7,3	6,9	7,0	7,7	7,4
TITSAM	2,0	2,0	2,0	2,0	2,1
Stationsværter og Trafiktælling	0,1	0,0	0,0	1,6	0,0
<b>Total</b>	<b>81,3</b>	<b>85,1</b>	<b>87,1</b>	<b>85,9</b>	<b>87,5</b>

## Pengestrømsopgørelse

(1.000 kr.)	R 2022
Årets omkostningsbaserede resultat	-64.809
Afskrivninger	8.025
Tilbageførte afskrivninger	0
Egenkapitalforskydninger	-29.026
Finansforskydninger	41.298
<i>Forskydning i korte tilgodehavender</i>	-97.717
<i>Forskydning i kort gæld</i>	139.015
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	<b>-44.512</b>
Investeringer i anlægsaktiver	-2.594
Ændringer i finansielle anlægsaktiver	-4.103
<b>Investeringer i alt</b>	<b>-6.698</b>
Optagelse af Leasinggæld og afdrag	-1.387
Indefrysning Feriepenge	0
Afdrag på Kommunekreditlån	-5.368
<b>Finansiering, i alt</b>	<b>-6.755</b>
<b>Årets samlede likviditetsvirkning</b>	<b>-57.965</b>
Likvide aktiver primo året	-5.126
Likvide aktiver ultimo året	-63.091
<b>Bevægelse likvide aktiver året</b>	<b>-57.965</b>
<b>Difference</b>	<b>0</b>



## Bemærkninger til årsregnskabet

Det udgiftsbaserede årsregnskab viser samlet et merforbrug på 55,0 mio. kr. i forhold til Budget 2022 samt overførsel af yderligere 1,3 mio. kr. til ny låneaftale med Rejsekort og Rejseplan A/S. Den samlede efterregulering til NT's ejere vedr. 2022 bliver således 56,4 mio. kr.

Ifølge Lov om Trafikselskaber skal NT's tilskudsbehov dækkes af tilskud fra de nordjyske kommuner og Region Nordjylland. De nordjyske kommuner og Region Nordjylland har i 2022 indbetalt 1.013,4 mio. kr. i tilskud til NT. Årsregnskabet for 2022 viser imidlertid, at det faktiske tilskudsbehov reelt udgør 1.069,8 mio. kr., hvilket viser en resultatdisponering, hvor der skal opkræves (efterreguleres) 56,4 mio. kr. hos NT's ejerkreds. Resultatdisponeringen blandt NT's ejere fremgår af fordelingsregnskabet.

Den markante efterregulering hos ejerkredsen i årsregnskabet for 2022 har to primære årsager. Den væsentlige årsag er stigende priser og inflation, hvor Danmark har oplevet den største stigning i næsten 40 år. Energikrisen i 2022 udviklede sig efter Ruslands angreb på Ukraine den 24. februar 2022. Krisen er forårsaget dels af mindre forsyninger af russisk gas til europæiske lande, dels af højere priser på de fleste former for energi. Denne udvikling satte sit tydelige præg på de omkostningsindeks, som kontraktbetalingen til NT's operatører reguleres efter og medført en merudgift for NT på mere end 110 mio. kr. i forhold til budgettet. Den anden årsag er de følgevirkninger, som coronavirusepidemien fortsat har på den kollektive trafik, hvor der særligt i bustrafikken arbejdes hårdt med at få passagertal og passagerindtægter tilbage på niveauet fra før coronavirusepidemien udbrud i 2020. Passagerindtægterne på bustrafikken var i 2022 mere end 55 mio. kr. lavere, end niveauet før coronavirusepidemien udbrud i 2020 – hvilket dog delvist dækkes af COVID-19 kompensation fra staten i 2022.

For 2022 er der indgået aftale mellem Finansministeriet, KL og Danske Regioner om, at nettomerudgifter og manglende indtægter som følge af COVID-19 bliver delvist dækket i 2022. Den udbetalte COVID-19 nettokompensationen for NT's bus-, tog- og flextrafik er 46,1 mio. kr. i 2022, mens kompensationen for hhv. 2020 og 2021 var 112,9 mio. kr. og 156,3 mio. kr.

I forbindelse med kompensation fra Staten vedr. 2022 henledes opmærksomheden på, at Staten kompenserer for NT's nettomerudgifter forårsaget af COVID-19. Det betyder, at COVID-19 besparelser på den kollektive trafik i nogle forvaltninger skal anvendes til at medfinansiere COVID-19 merudgifter i andre forvaltninger i kommunerne og hos Region Nordjylland – dette forhold gør sig alene gældende for Flextrafik.

Årsregnskabet for 2022 indeholder en samlet COVID-19 nettokompensation fra staten på 46,1 mio. kr., som inkluderer:

- **Passagerindtægter:**
  - Andel af mindreindtægter fra billetter og kontrolafgifter for bus, tog og flextrafik i forhold til det budgetterede for 2021.
- **Merudgifter:**
  - Andel af merudgifter til indsættelse af ekstracapacitet for at sikre afstand mellem passagererne under forudsætning af, at der er gældende statslige opfordringer om indsættelse heraf som følge af COVID-19.
  - Andel af merudgifter til værnemidler samt rengøring af busser, tog, flexbiler, salgssteder, kundefaciliteter og chaufførlokaler, der følger direkte af COVID-19.



- Andel af merudgifter til flextrafik, som følger direkte af COVID-19, fx solo-kørsel.
- Andel af merudgifter forbundet med kommunikation af bl.a. hensigtsmæssig adfærd vedr. COVID-19.
- Andel af merudgifter forbundet med såkaldt "crowd control" ved stoppesteder og knudepunkter, som følger direkte af COVID-19.
- Andel af modgående mindreudgifter ved reduceret drift for bus, tog og flextrafik i forhold til det budgetterede for 2022.

Trafikstyrelsen har udstedt følgende til brug for trafiksekskabernes opgørelse af COVID-19 kompensation for 2022:

- Regnskabsinstruks
- Revisionsinstruks
- Regnskabsmodel
- Revisorerklæring

NT skal indsende udfyldt regnskabsmodel og tilhørende revisorerklæring vedr. COVID-19 kompensation for 2022 til Trafikstyrelsen senest 31. maj 2023.



## Bustrafik

### Hovedtal - Udgiftsbaseret

Note	(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
	<b>Driftsindtægter</b>	<b>215.781</b>	<b>214.074</b>	<b>281.159</b>	<b>267.562</b>	<b>-13.597</b>
B 1.0	Passagerindtægter	288.794	283.638	410.295	346.143	-64.151
B 1.1	Takstsamarbejde	-73.013	-69.564	-87.199	-78.581	8.619
B 1.2	COVID-19 reduktion	0	0	-41.936	0	41.936
B 2.0	<b>Tilskud</b>	<b>507.961</b>	<b>516.315</b>	<b>523.522</b>	<b>558.326</b>	<b>34.803</b>
	Tilskud a conto	507.961	516.315	523.522	558.326	34.803
B 2.1	<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	<b>112.936</b>	<b>120.958</b>	<b>41.936</b>	<b>38.739</b>	<b>-3.197</b>
	Mistede driftsindtægter	104.501	110.098	41.936	37.572	-4.364
	Nettomerudgifter	8.435	10.860	0	1.167	1.167
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>836.677</b>	<b>851.346</b>	<b>846.618</b>	<b>864.627</b>	<b>18.009</b>
	<b>Operatørudgifter</b>	<b>-715.546</b>	<b>-744.418</b>	<b>-737.133</b>	<b>-825.157</b>	<b>-88.024</b>
B 3.1	Buskørsel	-706.302	-733.407	-724.025	-810.134	-86.109
B 3.2	Flexlinje, Flextur og Plustur	-9.244	-11.011	-13.108	-15.023	-1.915
	<b>Øvrige driftsudgifter</b>	<b>-64.151</b>	<b>-55.508</b>	<b>-62.243</b>	<b>-50.293</b>	<b>11.949</b>
B 4.1	Busterminaler	-10.216	-9.300	-8.779	-8.636	143
B 4.2	Kundecenter	-10.920	-10.512	-10.783	-9.783	999
B 4.3	BusIT	-8.180	-7.648	-7.689	-5.352	2.337
B 4.4	Billetteringsudstyr	-13.747	-12.221	-14.118	-12.589	1.530
B 4.5	Lånefinansiering	-4.686	-2.752	-5.665	-507	5.157
B 4.6	Billetudgifter	-15.479	-12.425	-14.910	-13.331	1.579
B 4.7	Stoppestedsudstyr	-922	-650	-300	-95	205
	<b>Kapacitetsudgifter</b>	<b>-45.575</b>	<b>-45.027</b>	<b>-46.491</b>	<b>-45.150</b>	<b>1.341</b>
B 5.1	Administration	-35.763	-34.418	-35.228	-34.782	446
B 5.2	Salgsudgifter	-2.439	-3.592	-3.349	-3.663	-314
B 5.3	Samarbejdsaftaler	-5.433	-4.439	-5.584	-5.030	555
B 5.4	Udviklingspulje	-1.940	-2.577	-2.330	-1.676	654
B 6.0	<b>Ekstraordinære poster</b>	<b>0</b>	<b>-474</b>	<b>-475</b>	<b>-474</b>	<b>1</b>
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>-825.272</b>	<b>-845.427</b>	<b>-846.342</b>	<b>-921.075</b>	<b>-74.733</b>
	<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>11.405</b>	<b>5.920</b>	<b>276</b>	<b>-56.448</b>	<b>-56.723</b>
B 7.0	Finansielle poster	-632	-308	-276	-165	111
	<b>Resultat før disponering</b>	<b>10.773</b>	<b>5.611</b>	<b>0</b>	<b>-56.612</b>	<b>-56.612</b>
B 8.0	Overførselsadgang	-5.319	-1.356	0	-1.180	-1.180
	Efterregulering	-5.454	-4.255	0	57.792	57.792
	<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Bemærkninger til Bustrafik

Årsregnskabet for Bustrafik viser et merforbrug på 56,6 mio. kr. i forhold til Budget 2022. Driftsindtægterne er 13,6 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket er udtryk for, at kunderne ikke er kommet så hurtigt tilbage i bustrafikken som budgetteret.

Den generelt stigende prisudvikling (og særligt på drivmidler så som diesel, HVO, gas og el) er den primære årsag til, at operatørudgifterne blev 88,0 mio. kr. højere end budgetteret. Den voldsomme prisudvikling i 2022 er også årsagen til flere ejere i slutningen af 2022 indbetalte ekstraordinære a conto tilskud for i alt 34,8 mio. kr. På



Øvrige driftsudgifter realiseres et mindreforbrug på 11,9 mio. kr., mens der på Kapacitetsudgifterne realiseres et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

## Noter til Bustrafik

### Note B 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Kontant-/Enkeltbillet i alt</b>	<b>11.993</b>	<b>10.113</b>	<b>21.788</b>	<b>16.102</b>
Kontant-/Enkeltbillet	8.488	6.656	13.158	13.053
Kontant-/Enkeltbillet (automatsalg)	3.505	3.456	8.630	3.049
<b>Mobil, app og webshop</b>	<b>18.201</b>	<b>24.514</b>	<b>31.169</b>	<b>31.395</b>
<b>Rejsekort</b>	<b>117.937</b>	<b>122.130</b>	<b>196.331</b>	<b>150.996</b>
Rejsekort	94.668	94.452	152.248	114.567
Off-Peak kompensation	10.503	10.321	15.099	12.826
Rejsekort + off-peak, Regional togdrift	12.766	17.356	28.984	23.604
<b>Periode-/månedskort</b>	<b>24.121</b>	<b>22.415</b>	<b>31.663</b>	<b>31.341</b>
<b>3. parts kort</b>	<b>78.758</b>	<b>64.960</b>	<b>90.532</b>	<b>75.293</b>
Ungdomskort (U)	47.800	38.385	57.243	44.767
Ungdomskort (V)	7.395	5.317	10.518	8.512
Ungdomskort (X)	4.175	3.658	4.303	4.714
Skolekort	16.293	14.773	15.620	14.359
Øvrige kort	3.095	2.828	2.848	2.941
<b>NTbestilling</b>	<b>863</b>	<b>1.427</b>	<b>2.246</b>	<b>2.305</b>
<b>Flexlinje, Flextur og Plustur</b>	<b>3.683</b>	<b>4.281</b>	<b>5.710</b>	<b>4.537</b>
<b>Billetaftaler</b>	<b>12.086</b>	<b>11.633</b>	<b>10.103</b>	<b>9.986</b>
<b>Diverse indtægter</b>	<b>2.921</b>	<b>3.345</b>	<b>2.316</b>	<b>5.256</b>
<b>Kompensation (aldersgrænser)</b>	<b>18.947</b>	<b>19.544</b>	<b>18.947</b>	<b>19.808</b>
<b>Hovednet Vest</b>	<b>-715</b>	<b>-723</b>	<b>-511</b>	<b>-876</b>
<b>Passagerindtægter før ændringer</b>	<b>288.794</b>	<b>283.638</b>	<b>410.295</b>	<b>346.143</b>
<b>Passagerindtægter</b>	<b>288.794</b>	<b>283.638</b>	<b>410.295</b>	<b>346.143</b>
<b>Takstsamarbejde</b>	<b>-73.013</b>	<b>-69.564</b>	<b>-87.199</b>	<b>-78.581</b>
DSB	-27.864	-10.169	-9.216	0
Togtrafik	-46.070	-58.302	-76.603	-78.581
Arriva	920	-1.093	-1.380	0
<b>Driftsindtægter</b>	<b>215.781</b>	<b>214.074</b>	<b>323.095</b>	<b>267.562</b>

### Note B 1.1

Takstsamarbejde (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
DSB a conto	-17.520	-13.162	-9.216	0
DSB efterregulering	-10.344	2.993	0	0
Togtrafik a conto	-46.070	-50.944	-76.603	-78.581
Togtrafik efterregulering	0	-7.359	0	0
Arriva a conto	-800	-919	-1.380	0
Arriva efterregulering	1.720	-174	0	0
<b>Total</b>	<b>-73.013</b>	<b>-69.564</b>	<b>-87.199</b>	<b>-78.581</b>

**Note B 1.2**

<b>COVID-19 reduktion (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
COVID-19 reduktion	0	0	-41.936	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.936</b>	<b>0</b>

**Note B 2.0**

<b>Tilskud (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Tilskud a conto	507.961	516.315	523.522	558.326
<b>Total</b>	<b>507.961</b>	<b>516.315</b>	<b>523.522</b>	<b>558.326</b>

**Note B 2.1**

<b>Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
<b>Mistede driftsindtægter</b>	<b>104.501</b>	<b>110.098</b>	<b>41.936</b>	<b>37.572</b>
Ekstra kapacitet	3.420	1.292	0	0
Værnemidler og rengøring	9.784	10.633	0	997
Merudgifter til Flextrafik	0	-1.711	0	263
Kommunikation	484	175	0	26
Crowd control	798	1.040	0	4
Reduceret drift	-6.052	-570	0	-122
<b>Nettomerdgifter</b>	<b>8.435</b>	<b>10.860</b>	<b>0</b>	<b>1.167</b>
<b>Total</b>	<b>112.936</b>	<b>120.958</b>	<b>41.936</b>	<b>38.739</b>

**Note B 3.1**

<b>Operatørudgifter, Buskørsel (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Buskørsel, lokal	-476.827	-495.937	-486.381	-542.607
Buskørsel, regional	-229.475	-237.470	-237.645	-267.527
<b>Total</b>	<b>-706.302</b>	<b>-733.407</b>	<b>-724.025</b>	<b>-810.134</b>

**Note B 3.2**

<b>Operatørudgifter - Flexlinje, Flextur &amp; Plustur (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Flextur	-8.367	-9.601	-10.389	-11.125
Plustur	-591	-1.134	-2.286	-3.642
Flexlinje	-286	-275	-433	-256
<b>Total</b>	<b>-9.244</b>	<b>-11.011</b>	<b>-13.108</b>	<b>-15.023</b>



**Note B 4.1**

<b>Busterminaler (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Brovst busterminal	-475	-382	-261	-342
Brønderslev busterminal	-88	-86	-118	-75
Dronninglund Busterminal	-281	-180	-171	-157
Farsø Busterminal	-301	-232	-196	-196
Fjerritslev Busterminal	-338	-333	-295	-337
Frederikshavn busterminal	-152	-160	-203	-119
Hadsund Busterminal	-326	-283	-245	-288
Hjallerup Busterminal	-295	-204	-202	-192
Hjørring busterminal	-76	-83	-109	-65
Hobro Busterminal	-266	-280	-299	-264
Hurup chaufførlokaler	-29	-35	-34	-22
Løgstør busterminal	-248	-239	-262	-235
Nykøbing Mors busterminal	-330	-311	-321	-273
Mariager Busterminal		0	0	-9
Sæby Busterminal	-477	-175	-184	-167
Thisted Trafikterminal	-73	-89	-102	-63
Aabybro Busterminal	-307	-169	-159	-177
Aalborg Busterminal	-3.181	-3.126	-3.157	-3.176
Aalborg Busterminal - Ventesaal	-2.225	-2.376	-1.903	-1.955
Aalestrup Busterminal	-205	-166	-185	-154
Aars Busterminal	-544	-390	-371	-370
<b>Total</b>	<b>-10.216</b>	<b>-9.300</b>	<b>-8.779</b>	<b>-8.636</b>

**Note B 4.2**

<b>Kundecenter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Kundecenter	-10.920	-10.512	-10.783	-9.783
<b>Total</b>	<b>-10.920</b>	<b>-10.512</b>	<b>-10.783</b>	<b>-9.783</b>

**Note B 4.3**

<b>BusIT (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Udfaktureret løn	-925	-947	-969	-962
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-7.255	-6.702	-6.720	-4.389
<b>Total</b>	<b>-8.180</b>	<b>-7.648</b>	<b>-7.689</b>	<b>-5.352</b>

**Note B 4.4**

<b>Billetteringsudstyr (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-131	-212	-124	-311
Udfaktureret løn	-2.984	-3.027	-3.068	-3.050
Webshop	-716	-763	-802	-995
Rejsekort Drift	-9.917	-8.219	-10.124	-8.232
<b>Total</b>	<b>-13.747</b>	<b>-12.221</b>	<b>-14.118</b>	<b>-12.589</b>

**Note B 4.5**

<b>Lånefinansiering (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Afvikling af optaget lån	-5.702	-5.696	-5.665	-5.632
Renteindtægter Ansvarlige Lån	1.016	2.944	0	5.124
<b>Total</b>	<b>-4.686</b>	<b>-2.752</b>	<b>-5.665</b>	<b>-507</b>

**Note B 4.6**

<b>Billetudgifter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-14.932	-12.215	-12.960	-11.800
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-560	-745	-701	-849
Indkøb af rejsehjemler	-1.426	-1.566	-1.546	-1.416
Provision	769	1.270	-24	-42
Gebyrindtægter, Rejsekort	1.256	1.166	1.214	1.176
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	87	307	0	444
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-672	-642	-893	-844
<b>Total</b>	<b>-15.479</b>	<b>-12.425</b>	<b>-14.910</b>	<b>-13.331</b>

**Note B 4.7**

<b>Stoppestedsudstyr (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Standere, skilte, tavler o. lign.	-922	-650	-300	-95
<b>Total</b>	<b>-922</b>	<b>-650</b>	<b>-300</b>	<b>-95</b>

**Note B 5.1**

<b>Administration (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Lokaler og kontorhold	-3.572	-3.152	-2.771	-2.754
Personale	-979	-1.004	-1.492	-1.514
Løn	-20.678	-21.346	-21.364	-21.434
Intern IT	-7.605	-5.879	-7.035	-6.214
Konsulenter	-2.929	-3.038	-2.565	-2.866
<b>Total</b>	<b>-35.763</b>	<b>-34.418</b>	<b>-35.228</b>	<b>-34.782</b>

**Note B 5.2**

Salgsudgifter (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Markedsføring	-2.439	-3.592	-3.349	-3.663
<b>Total</b>	<b>-2.439</b>	<b>-3.592</b>	<b>-3.349</b>	<b>-3.663</b>

**Note B 5.3**

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bus & Tog, B&T Sekretariat	217	0	0	0
Bus & Tog, Takstsamarbejde	0	-140	-143	0
Trafikselskaberne i Danmark	-123	-79	-124	-112
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-88	-86	-62	-63
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	0	0	0	-33
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-203	-225	-229	-244
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-109	-115	-112	-109
Rejsekort & Rejseplan A/S, Driftsøkonomigruppen	0	-1	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling DSB	-39	-38	-44	-39
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-1.155	-1.114	-1.044	-1.093
TITSAM, Administrationsbidrag	-27	-9	0	-10
<b>Subtotal</b>	<b>-1.527</b>	<b>-1.809</b>	<b>-1.758</b>	<b>-1.703</b>
X Bus *	-163	0	0	0
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	-3.743	-2.630	-3.826	-3.327
<b>Total</b>	<b>-5.433</b>	<b>-4.439</b>	<b>-5.584</b>	<b>-5.030</b>

\* Finansieres af Region Nordjylland

**Note B 5.4**

Udviklingspulje (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Pulje afsat til forretnings- og handlingsplaner	-1.940	-2.577	-2.330	-1.676
<b>Total</b>	<b>-1.940</b>	<b>-2.577</b>	<b>-2.330</b>	<b>-1.676</b>

**Note B 6.0**

Ekstraordinære poster (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Indefrysning af feriepenge, jf. ny ferielovgivning	0	-474	-475	-474
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>-474</b>	<b>-475</b>	<b>-474</b>

**Note B 7.0**

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Finansielle udgifter	-641	-357	-276	-222
Finansielle indtægter	9	49	0	57
<b>Total</b>	<b>-632</b>	<b>-308</b>	<b>-276</b>	<b>-165</b>

**Note B 8.0**

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Busterminaler	-348	-400	0	0
Kundecenter	33	-205	0	0
BusIT	-104	-313	0	0
Billetteringsudstyr	684	0	0	0
Lånefinansiering	-1.015	0	0	-1.180
Billetudgifter	-258	-157	0	0
Stoppestedsudstyr	-276	0	0	0
Kapacitetsudgifter	-4.036	-280	0	0
<b>Total</b>	<b>-5.319</b>	<b>-1.356</b>	<b>0</b>	<b>-1.180</b>

UDKAST



## Togtrafik

### Hovedtal - Udgiftsbaseret

Note	(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
	<b>Driftsindtægter</b>	<b>46.026</b>	<b>58.255</b>	<b>65.879</b>	<b>78.562</b>	<b>12.683</b>
T 1.0	Passagerindtægter	46.026	58.255	76.603	78.562	1.959
T 1.2	COVID-19 reduktion	0	0	-10.724	0	10.724
T 2.0	<b>Tilskud</b>	<b>119.585</b>	<b>124.246</b>	<b>118.857</b>	<b>125.457</b>	<b>6.600</b>
	Tilskud a conto, Lokalbener	34.959	46.713	67.523	74.123	6.600
	Tilskud a conto, Regional togdrift	84.626	77.533	51.334	51.334	0
T 2.1	<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	<b>17.789</b>	<b>7.787</b>	<b>10.724</b>	<b>2.604</b>	<b>-8.120</b>
	Mistede driftsindtægter	17.789	7.706	10.724	2.596	-8.128
	Nettomerudgifter	0	82	0	8	8
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>183.400</b>	<b>190.288</b>	<b>195.460</b>	<b>206.623</b>	<b>11.163</b>
	<b>Operatørudgifter</b>	<b>-168.734</b>	<b>-179.943</b>	<b>-183.456</b>	<b>-196.722</b>	<b>-13.266</b>
T 3.1	Lokalbener	-58.336	-78.545	-80.116	-90.988	-10.872
T 3.2	Regional Togdrift	-110.398	-101.398	-103.340	-105.733	-2.393
	<b>Øvrige driftsudgifter</b>	<b>-7.966</b>	<b>-8.314</b>	<b>-8.874</b>	<b>-8.500</b>	<b>374</b>
T 4.2	Kundecenter	-1.752	-2.306	-2.087	-2.262	-175
T 4.3	BusIT	-1.025	-896	-864	-643	221
T 4.4	Billetteringsudstyr	-1.573	-1.413	-1.719	-1.615	104
T 4.5	Lånefinansiering	-536	-318	-690	-65	625
T 4.6	Billetudgifter	-3.080	-3.381	-3.513	-3.914	-401
	<b>Kapacitetsudgifter</b>	<b>-2.764</b>	<b>-2.953</b>	<b>-3.110</b>	<b>-2.956</b>	<b>154</b>
T 5.1	Administration	-2.473	-2.398	-2.568	-2.458	110
T 5.2	Salgsudgifter	-120	-250	-244	-259	-15
T 5.3	Samarbejdsaftaler	-75	-126	-128	-120	8
T 5.4	Udviklingspulje	-96	-180	-170	-118	51
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>-179.465</b>	<b>-191.210</b>	<b>-195.440</b>	<b>-208.178</b>	<b>-12.738</b>
	<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>3.936</b>	<b>-922</b>	<b>20</b>	<b>-1.555</b>	<b>-1.575</b>
T 7.0	Finansielle poster	-31	-21	-20	-12	8
	<b>Resultat før disponering</b>	<b>3.905</b>	<b>-943</b>	<b>0</b>	<b>-1.566</b>	<b>-1.566</b>
T 8.0	Overførselsadgang	-138	-144	0	-151	-151
	Efterregulering	-3.766	1.087	0	1.718	1.718
	<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Bemærkninger til Togtrafik

Årsregnskabet for Togtrafik viser et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til Budget 2022. Driftsindtægterne er 12,7 mio. kr. højere end budgetteret, hvilket skyldes at togpassagererne i løbet af 2022 er vendt tilbage på et højere niveau end før coronaviruspandemien udbrød i 2020. Det betyder derfor også, at COVID-19 kompensationen fra staten i 2022 er 8,1 mio. kr. lavere end budgetteret, da kompensation til mistede passagerindtægter primært var relevant i årets første kvartal. Operatørudgiften til Nordjyske Jernbaner stiger med 13,3 mio. som følge af den markant højere prisudvikling end budgetteret. Endeligt belastes togtrafikken med en større andel af de øvrige driftsudgifter (0,4 mio. kr.) og Kapacitetsudgifter (0,2 mio. kr.) i forhold til budgettet grundet togtrafikkens større andel af NT's samlede passagerindtægter og køreplantimeproduktion.



## Noter til Togtrafik

### Note T 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Passagerindtægter</b>	<b>46.026</b>	<b>58.255</b>	<b>76.603</b>	<b>78.562</b>
Lokalbaner	20.474	14.187	16.083	16.098
Regional togdrift	25.552	44.068	60.520	62.464
<b>Driftsindtægter</b>	<b>46.026</b>	<b>58.255</b>	<b>76.603</b>	<b>78.562</b>

### Note T 1.2

COVID-19 reduktion (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Lokalbaner	0	0	-2.252	0
Regional togdrift	0	0	-8.473	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.724</b>	<b>0</b>

### Note T 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Tilskud a conto, Lokalbaner	34.959	46.713	67.523	74.123
Tilskud a conto, Regional togdrift	84.626	77.533	51.334	51.334
<b>Total</b>	<b>119.585</b>	<b>124.246</b>	<b>118.857</b>	<b>125.457</b>

### Note T 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Mistede driftsindtægter</b>	<b>17.789</b>	<b>7.706</b>	<b>10.724</b>	<b>2.596</b>
Værnemidler og rengøring	0	42	0	6
Kommunikation	0	10	0	1
Crowd kontrol	0	30	0	0
<b>Nettomerudgifter</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
<b>Total</b>	<b>17.789</b>	<b>7.787</b>	<b>10.724</b>	<b>2.604</b>

### Note T 3.1

Operatørudgifter Lokalbaner (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Operatørudgifter	-57.697	-77.822	-79.292	-89.625
Bonus	-640	-723	-824	-737
Vedligeholdelsestilskud	0	0	0	-6.600
Claw back	0	0	0	5.974
<b>Total</b>	<b>-58.336</b>	<b>-78.545</b>	<b>-80.116</b>	<b>-90.988</b>

**Note T 3.2**

<b>Operatørudgifter Regional togdrift (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Operatørudgifter	-102.804	-100.064	-102.103	-115.369
Bonus	-960	-1.334	-1.237	-1.390
Claw back	0	0	0	11.026
Erstatningskørsel	-6.634	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-110.398</b>	<b>-101.398</b>	<b>-103.340</b>	<b>-105.733</b>

**Note T 4.2**

<b>Kundecenter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Øvrige udgifter	-1.752	-2.306	-2.087	-2.262
<b>Total</b>	<b>-1.752</b>	<b>-2.306</b>	<b>-2.087</b>	<b>-2.262</b>

**Note T 4.3**

<b>BusIT (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Løn	-116	-111	-109	-116
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-909	-785	-755	-527
<b>Total</b>	<b>-1.025</b>	<b>-896</b>	<b>-864</b>	<b>-643</b>

**Note T 4.4**

<b>Billetteringsudstyr (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-15	-24	-15	-40
Udfaktureret løn	-341	-350	-374	-391
Webshop	-82	-88	-98	-128
Rejsekort Drift	-1.135	-950	-1.233	-1.056
<b>Total</b>	<b>-1.573</b>	<b>-1.413</b>	<b>-1.719</b>	<b>-1.615</b>

**Note T 4.5**

<b>Lånefinansiering (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Afvikling af optaget lån	-653	-659	-690	-723
Renteindtægter Ansvarlige Lån	116	340	0	658
<b>Total</b>	<b>-536</b>	<b>-318</b>	<b>-690</b>	<b>-65</b>

**Note T 4.6**

<b>Billetudgifter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-2.971	-3.324	-3.054	-3.465
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-111	-203	-165	-249
Indkøb af rejsehjemler	-284	-426	-364	-416
Provision	153	346	-6	-12
Gebyrindtægter, Rejsekort	250	317	286	345
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	17	84	0	130
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-134	-175	-210	-248
<b>Total</b>	<b>-3.080</b>	<b>-3.381</b>	<b>-3.513</b>	<b>-3.914</b>

**Note T 5.1**

<b>Administration (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Lokale og kontorhold	-176	-220	-202	-195
Personale	-48	-70	-109	-107
Løn	-1.054	-1.487	-1.557	-1.515
Intern IT	-375	-410	-513	-439
Konsulent	-820	-212	-187	-203
<b>Total</b>	<b>-2.473</b>	<b>-2.398</b>	<b>-2.568</b>	<b>-2.458</b>

**Note T 5.2**

<b>Salgsudgifter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Markedsføring	-120	-250	-244	-259
<b>Total</b>	<b>-120</b>	<b>-250</b>	<b>-244</b>	<b>-259</b>

**Note T 5.3**

<b>Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Bus & Tog, B&T Sekretariat	11	0	0	0
Bus & Tog, Takstsamarbejde	0	-10	-10	0
Trafikselskaberne i Danmark	-6	-5	-9	-8
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-4	-6	-5	-4
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	0	0	0	-2
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-10	-16	-17	-17
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-5	-8	-8	-8
Rejsekort & Rejseplan A/S, Driftsøkonomigruppen	0	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling NT/DSB	-2	-3	-3	-3
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-57	-78	-76	-77
TITSAM, Administrationsbidrag	-1	-1	0	-1
<b>Total</b>	<b>-75</b>	<b>-126</b>	<b>-128</b>	<b>-120</b>



**Note T 5.4**

<b>Udviklingspulje (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Pulje afsat til forretningsplan/handlingsplaner	-96	-180	-170	-118
<b>Total</b>	<b>-96</b>	<b>-180</b>	<b>-170</b>	<b>-118</b>

**Note T 7.0**

<b>Finansielle poster (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Finansielle udgifter	-32	-25	-20	-16
Finansielle indtægter	0	3	0	4
<b>Total</b>	<b>-31</b>	<b>-21</b>	<b>-20</b>	<b>-12</b>

**Note T 8.0**

<b>Overførselsadgang (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Kundecenter	-122	-45	0	0
BusIT	-117	-37	0	0
Billetteringsudstyr	73	0	0	0
Lånefinansiering	-118	0	0	-151
Billetudgifter	-51	-43	0	0
Kapacitetsudgifter	197	-20	0	0
<b>Total</b>	<b>-138</b>	<b>-144</b>	<b>0</b>	<b>-151</b>



## Flextrafik

### Hovedtal - Udgiftsbaseret

Note	(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
	<b>Driftsindtægter</b>	<b>3.477</b>	<b>4.365</b>	<b>5.809</b>	<b>4.987</b>	<b>-823</b>
	Passagerindtægter	3.477	4.365	5.809	4.987	-823
F 1.1	Egenbetaling	3.477	4.365	5.809	4.987	-823
	<b>Tilskud</b>	<b>289.714</b>	<b>308.527</b>	<b>276.893</b>	<b>329.658</b>	<b>52.766</b>
F 2.2	Kørselsbidrag	261.993	282.113	249.134	303.086	53.953
	Flexaktivitet	35.615	29.717	34.314	35.518	1.204
	Flexhandicap	20.002	18.301	18.282	19.782	1.500
	Flexlæge	27.062	31.473	25.043	30.814	5.771
	Flexskole	102.713	108.693	97.285	126.498	29.213
	Flexskole - Bus	317	62	348	73	-275
	Flexsygehus	76.240	93.832	73.862	90.373	16.511
	Øvrige	43	35	0	28	28
F 2.3	Administrationsbidrag	22.060	26.414	27.759	26.572	-1.187
	Flexaktivitet	1.280	1.530	1.984	1.749	-235
	Flexhandicap	6.161	7.264	9.347	8.022	-1.325
	Flexlæge	2.757	3.826	3.774	3.512	-261
	Flexskole	4.023	4.775	4.514	5.383	869
	Flexskole - Bus	26	8	50	9	-41
	Flexsygehus	7.814	9.010	8.090	7.897	-193
F 2.4	Ekstra administrationsbidrag	5.661	0	0	0	0
F 3.0	<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	<b>-17.827</b>	<b>27.517</b>	<b>0</b>	<b>4.736</b>	<b>4.736</b>
	Mistede driftsindtægter	2.071	870	0	605	605
	Nettomerdgifter	-19.897	26.647	0	4.131	4.131
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>275.364</b>	<b>340.409</b>	<b>282.702</b>	<b>339.381</b>	<b>56.679</b>
F 4.0	<b>Operatørudgifter</b>	<b>-244.915</b>	<b>-284.486</b>	<b>-254.943</b>	<b>-308.482</b>	<b>-53.539</b>
	Flexaktivitet	-24.273	-29.599	-34.314	-35.536	-1.222
	Flexhandicap	-17.831	-21.423	-24.091	-24.835	-744
	Flexlæge	-21.802	-31.402	-25.043	-30.825	-5.783
	Flexskole	-91.540	-108.377	-97.285	-126.562	-29.277
	Flexskole - Bus	-171	-62	-348	-73	275
	Flexsygehus	-89.240	-93.567	-73.862	-90.571	-16.710
	Øvrige	-57	-56	0	-79	-79
	<b>Kapacitetsudgifter</b>	<b>-26.809</b>	<b>-28.353</b>	<b>-27.730</b>	<b>-27.707</b>	<b>23</b>
F 5.0	Administration	-13.083	-14.059	-15.336	-14.392	944
F 5.1	Salgsudgifter	-96	-29	-115	-94	21
F 5.2	Samarbejdsaftaler	-13.630	-14.265	-12.279	-13.221	-942
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>-271.724</b>	<b>-312.839</b>	<b>-282.673</b>	<b>-336.189</b>	<b>-53.516</b>
	<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>3.640</b>	<b>27.570</b>	<b>29</b>	<b>3.192</b>	<b>3.163</b>
F 7.0	<b>Finansielle poster</b>	<b>-36</b>	<b>-31</b>	<b>-29</b>	<b>-57</b>	<b>-28</b>
	<b>Resultat før disponering</b>	<b>3.605</b>	<b>27.539</b>	<b>0</b>	<b>3.135</b>	<b>3.135</b>
F 8.0	Overførselsadgang	-1.002	0	0	0	0
	Efterregulering	-2.603	-27.539	0	-3.135	-3.135
	<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Bemærkninger til Flextrafik

Årsregnskabet for Flextrafik viser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. På indtægtssiden er driftsindtægterne 0,8 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket dog bliver delvist dækket af COVID-19 kompensation fra staten. Tilskuddet fra ejerkredsen stiger med 52,8 mio. kr., hvilket skyldes stigende udgiftsniveau for i alt 53,5 mio. kr. hos operatørerne (både prisudvikling, serviceniveau og udbudseffekter). Den samlede COVID-19 kompensation fra staten vedr. 2022 udgør 4,7 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. er delvis kompensation for mistede passagerindtægter og 4,1 mio. er delvis kompensation for nettoerudgifter.

## Noter til Flextrafik

### Note F 1.1

Egenbetaling (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	0	0	0	0
Flexhandicap	3.463	4.345	5.809	4.955
Flexlæge	0	0	0	0
Flexskole	0	0	0	0
Flexskole - Bus	0	0	0	0
Flexsygehus	0	0	0	0
Øvrige	13	20	0	32
<b>Total</b>	<b>3.477</b>	<b>4.365</b>	<b>5.809</b>	<b>4.987</b>

### Note F 2.2

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	35.615	29.717	34.314	35.518
Flexhandicap	20.002	18.301	18.282	19.782
Flexlæge	27.062	31.473	25.043	30.814
Flexskole	102.713	108.693	97.285	126.498
Flexskole - Bus	317	62	348	73
Flexsygehus	76.240	93.832	73.862	90.373
Øvrige	43	35	0	28
<b>Total</b>	<b>261.993</b>	<b>282.113</b>	<b>249.134</b>	<b>303.086</b>

### Note F 2.3

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	1.280	1.530	1.984	1.749
Flexhandicap	6.161	7.264	9.347	8.022
Flexlæge	2.757	3.826	3.774	3.512
Flexskole	4.023	4.775	4.514	5.383
Flexskole - Bus	26	8	50	9
Flexsygehus	7.814	9.010	8.090	7.897
<b>Total</b>	<b>22.060</b>	<b>26.414</b>	<b>27.759</b>	<b>26.572</b>

**Note F 2.4**

<b>Administrationsbidrag (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Flexaktivitet	1.280	1.530	1.984	1.749
Flexhandicap	6.161	7.264	9.347	8.022
Flexlæge	2.757	3.826	3.774	3.512
Flexskole	4.023	4.775	4.514	5.383
Flexskole - Bus	26	8	50	9
Flexsygehus	7.814	9.010	8.090	7.897
<b>Total</b>	<b>22.060</b>	<b>26.414</b>	<b>27.759</b>	<b>26.572</b>

**Note F 3.0**

<b>Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Flexaktivitet	0	0	0	0
Flexhandicap	2.071	870	0	605
Flexlæge	0	0	0	0
Flexskole	0	0	0	0
Flexskole - Bus	0	0	0	0
Flexsygehus	0	0	0	0
Øvrige	0	0	0	0
<b>Mistede driftsindtægter</b>	<b>2.071</b>	<b>870</b>	<b>0</b>	<b>605</b>
Flexaktivitet	-11.351	-1.660	0	-599
Flexhandicap	-4.887	-1.256	0	-267
Flexlæge	-5.269	4.730	0	257
Flexskole	-11.207	12.045	0	3.224
Flexskole - Bus	-146	-261	0	-44
Flexsygehus	12.964	13.049	0	1.561
Øvrige	0	0	0	0
<b>Nettomerdgifter</b>	<b>-19.897</b>	<b>26.647</b>	<b>0</b>	<b>4.131</b>
<b>Total</b>	<b>-17.827</b>	<b>27.517</b>	<b>0</b>	<b>4.736</b>

**Note F 4.0**

<b>Operatørudgifter, Flextrafik (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Flexaktivitet	-24.273	-29.599	-34.314	-35.536
Flexhandicap	-17.831	-21.423	-24.091	-24.835
Flexlæge	-21.802	-31.402	-25.043	-30.825
Flexskole	-91.540	-108.377	-97.285	-126.562
Flexskole - Bus	-171	-62	-348	-73
Flexsygehus	-89.240	-93.567	-73.862	-90.592
Øvrige	-57	-56	0	-59
<b>Total</b>	<b>-244.915</b>	<b>-284.486</b>	<b>-254.943</b>	<b>-308.482</b>

**Note F 5.0**

<b>Administration (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Lokale og kontorhold	-748	-783	-1.070	-664
Personale	-153	-213	-365	-240
Løn	-10.404	-10.481	-10.806	-10.932
Intern IT	-1.091	-2.136	-2.090	-2.097
Konsulenter	-686	-445	-1.005	-459
<b>Total</b>	<b>-13.083</b>	<b>-14.059</b>	<b>-15.336</b>	<b>-14.392</b>

**Note F 5.1**

<b>Salgsudgifter (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Markedsføring	-96	-29	-115	-94
<b>Total</b>	<b>-96</b>	<b>-29</b>	<b>-115</b>	<b>-94</b>

**Note F 5.2**

<b>Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
FlexDanmark, Call center	-9.415	-9.297	-9.020	-9.126
FlexDanmark, Drift	-5.559	-6.300	-5.936	-5.936
FlexDanmark, Udvikling	-1.142	-1.141	-1.088	-1.088
FlexDanmark, NOP	-1.043	0	0	0
FlexDanmark, SMS advisering	-30	-99	-60	-159
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	3.559	2.573	3.826	3.090
<b>Total</b>	<b>-13.630</b>	<b>-14.265</b>	<b>-12.279</b>	<b>-13.221</b>

**Note F 7.0**

<b>Finansielle poster (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Finansielle udgifter	-36	-32	-29	-57
Finansielle indtægter	0	1	0	0
<b>Total</b>	<b>-36</b>	<b>-31</b>	<b>-29</b>	<b>-57</b>

**Note F 8.0**

<b>Overførselsadgang (1.000 kr.)</b>	<b>R 2020</b>	<b>R 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>R 2022</b>
Kapacitetsudgifter	-1.002	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-1.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Fordelingsregnskab

NT's finansieringsmodel tager udgangspunkt i de overordnede principper for fordeling af finansieringsansvaret, der er fastlagt i Lov om Trafikselskaber, samt de tilkendegivelser og beslutninger, der er fremkom ved stiftelsen af NT.

De overordnede principper i lovgivningen er følgende:

- Kommunerne finansierer Bustrafik i form af lokale busruter
- Region Nordjylland finansierer Bustrafik i form af regionale busruter
- Region Nordjylland finansierer Togtrafik i form af lokalbaner og regional togdrift
- Kommunerne finansierer handicapkørsel, som er en kørselsordning under Flextrafik
- Regionen og kommunerne finansierer de øvrige kørselsordninger under Flextrafik

De administrative udgifter fordeles forholdsmæssigt. Inden for disse overordnede rammer er det overladt til ejerne i NT selv at aftale de mere præcise fordelingsprincipper.

NT er delvist finansieret af offentlige tilskud og delvist af brugerbetaling (dvs. billetindtægter).

### Anvendt regnskabspraksis – fordelingsregnskab

Hovedpunkterne i NT's finansieringsmodel er følgende:

- Finansieringsansvaret for Bustrafik (herunder Flexlinje, Flextur og Plustur) fordeles således, at hver part har ansvaret for en konkret del af rutenettet. Dvs., at Region Nordjylland og kommunerne hver især finansierer nærmere angivne ruter eller dele af ruter.
- Lokalbanerne og regional togdrift finansieres af Region Nordjylland.
- Flextrafik finansieres af Region Nordjylland og kommunerne, hvor udgifter og indtægter fordeles efter bopælskommune eller bopælsregion.

Det er en grundlæggende forudsætning i finansieringsmodellen, at ansvaret for fastlæggelse af serviceniveauet og finansieringsansvaret følges ad. Det betyder mere konkret, at nedenstående fastlægges af den part, der har finansieringsansvaret.

- linjeføring, kørselsomfang, standsningsmønster m.v. for busruter
- kørselsomfang, standsningsmønster og infrastrukturinvesteringer for lokalbanerne og regional togdrift
- geografisk dækningsområde og betjeningsintervaller for Flexlinje, Flextur og Plustur

### Anvendt regnskabspraksis – Bustrafik

#### *Operatørudgifter*

Fordelingen af kontraktbetalingen til operatørerne på finansieringsenheder opgøres konkret.

#### *Øvrige driftsudgifter*

Øvrige driftsudgifter vedr. Bustrafik og Togtrafik er integreret og fordeles fra og med Budget 2018 ud fra fordelingsnøglerne, som beskrives i nedenstående afsnit:



- **Busterminaler:** Udgifter pr. busterminal fordeles på ruter efter antal anløb, hvorefter udgifterne fordeles til ejerne ud fra ejernes finansieringsgrad på de pågældende ruter.  
Der er en særlig aftale vedr. ventesalen på Aalborg Busterminal, idet udgiften til ventesalen fordeles til ejerne (primært Aalborg Kommune og Region Nordjylland) på baggrund af en interviewundersøgelse blandt brugerne af ventesalen om anvendelse af ruter, omstigning mv.
- **Kundecenter:** NT's kundecenter, som er placeret på Aalborg Busterminal, er udskilt som en særskilt udgiftspost som følge af NT's salgsstrategi, hvor NT's kundecenter er eneste sted i Nordjylland, hvor NT vil have personlig betjening. Udgifterne til kundecentret opdeles i to kategorier:
  - Kunde-henvendelser vedr. køreplaner, afgangstider mv. Disse udgifter fordeles til ejerne med køreplantimer som fordelingsnøgle.
  - Kunde-henvendelser vedr. takster, rejsehjemler mv. Disse udgifter fordeles til ejerne med driftsindtægter som fordelingsnøgle.
- **BusIT:** Udgiften vedrører indkøb og drift af IT-udstyr i busserne og tog (infoskærme, bus-PC mv.) og drift af realtidsskilte, infoskærme mv. på stoppesteder og terminaler. Udgifterne fordeles til ejerne efter antal A-kontrakt busser og tog med IT-udstyr og stoppesteder med realtid.
- **Billetteringsudstyr og Lånefinansiering:** Udgiften vedrører indkøb, herunder afdrag på lån, og drift, vedligeholdelse og udvikling af. Udgifterne fordeles efter antal busser og tog, hvor A-kontraktbusser vægter 100 %, B/T-kontraktbusser vægter 50 % og tog vægter 200 %.
- **Billetudgifter:** Udgiften vedrører hovedsageligt transaktionsbaserede udgifter ved salg af billetter (f.eks. abonnementsafgift til Rejekort A/S, salgsgebyrer til Nets, klikafgifter til leverandøren af App/Webshop, provision etc.). Billetudgifter fordeles til ejerne ud fra en fordelingsnøgle genereret på baggrund af driftsindtægterne, da udgifterne er afledt af salget.
- **Stoppesteder:** Udgiften vedrører stoppestedstandere og -skilte, indkøb af realtidsskilte samt køreplankassetter. Idet udgifterne til stoppestedsskilte mv. påhviler vejmyndigheden og dermed kommunerne, fordeles udgiften efter antal topskilte i de enkelte kommuner. Da Aalborg Kommune selv afholder udgifterne til topskilte, indgår topskilte i Aalborg Kommune ikke i fordelingen.

### **Kapacitetsudgifter**

Kapacitetsudgifter vedrører administration (husleje, kontorhold, lønudgifter, intern IT mv.), øvrige salgsudgifter (markedsføring mv.), samarbejdsaftaler samt udviklingspulje. Kapacitetsudgifter inklusiv finansielle poster fordeles til ejerne med køreplantimer som fordelingsnøgle, hvor A-kontraktbusser og tog vægter 100 %, og B/T-kontraktbusser vægter 50 %.

### **Driftsindtægter**

Alle NT's passagerindtægter fra den åbne kollektive trafik inklusive opsamles i Bustrafik og Togtrafik.

NT's indtægtsfordelingsmodellen fordeler alle passagerindtægter ud på ruter (dvs. også togstrækninger), hvorfra passagerindtægterne fordeles til den enkelte rutes finansieringsenhed(er). Indtægtsfordelingsmodellens principper fastlægges af NT's bestyrelse.

## **Anvendt regnskabspraksis – Togtrafik**

### **Operatørudgifter**

Betalingen til operatøren afregnes og bogføres særskilt.



### **Øvrige driftsudgifter**

Øvrige driftsudgifter vedr. Togtrafik er integreret med øvrige driftsudgifter vedr. Bustrafik jf. afsnittet Øvrige driftsudgifter under Bustrafik. Dog fordeles udgifter til busterminaler og stoppesteder ikke til Togtrafik.

### **Kapacitetsudgifter**

Kapacitetsudgifter vedr. lokalbaner og regional togdrift er integreret med kapacitetsudgifterne vedr. Bustrafik. Kapacitetsudgifterne fordeles forholdsmæssigt med køreplantimer som fordelingsnøgle.

### **Driftsindtægter**

Passagerindtægterne på lokalbaner og regional togdrift beregnes i NT's indtægtsfordelingsmodel og afregnes til Region Nordjylland. Indtægtsfordelingsmodellens principper fastlægges af NT's bestyrelse.

## **Anvendt regnskabspraksis – Flextrafik**

### **Operatørudgifter**

Kontraktbetalingen til vognmændene fordeles efter brugernes bopælskommune.

### **Kapacitetsudgifter**

Kapacitetsudgifterne til Flextrafik er regnskabsmæssigt adskilt fra kapacitetsudgifterne til Bus- og Togtrafik. Kapacitetsudgifterne fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

### **Kørselsbidrag**

NT opkræver månedligt et kørselsbidrag pr. udført tur til finansiering af kørselsudgifterne. Kørselsudgifterne opgøres konkret.

### **Administrationsbidrag**

NT opkræver månedligt et a conto administrationsbidrag pr. bidragsgivende passager pr. tur til finansiering af NT's kapacitetsudgifter ved drift af flextrafikken. Hver kørselsordning i flextrafikken pålignes kun udgifter for den type kørsel og administrationsform, der er valgt for kørselsordningerne.

### **Driftsindtægter**

Indtægterne fra egenbetaling fordeles som kørselsudgifterne, dvs. efter brugernes bopælskommune.





## Fordelingsregnskab NT

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager -indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Overførsels -adgang	Resultat **
Brønderslev	-25.117	-1.117	-2.027	3.964	-24.297	21.157	545	-41	-2.637
Frederikshavn	-44.925	-1.442	-3.226	4.936	-44.658	40.669	1.372	-52	-2.670
Hjørring	-51.552	-1.194	-4.226	5.097	-51.876	48.549	960	-52	-2.419
Jammerbugt	-40.799	-1.053	-2.285	4.883	-39.254	39.076	1.561	-32	1.352
Læsø	-3.767	-9	-140	60	-3.857	3.867	65	0	75
Mariagerfjord	-42.412	-1.534	-3.046	5.948	-41.043	36.546	1.770	-52	-2.779
Morsø	-17.001	-299	-1.086	355	-18.032	17.278	86	0	-668
Rebild	-33.958	-1.295	-1.869	5.692	-31.429	28.291	838	-39	-2.339
Region Nordjylland	-554.820	-28.347	-26.933	181.175	-428.925	408.640	12.451	-524	-8.359
Thisted	-38.972	-1.372	-2.651	5.805	-37.189	34.035	634	-58	-2.579
Vesthimmerland	-34.950	-1.039	-2.098	3.296	-34.791	32.886	693	-37	-1.249
Aalborg	-428.419	-20.091	-26.934	129.902	-345.543	290.282	25.100	-444	-30.604
<b>Ejere</b>	<b>-1.316.690</b>	<b>-58.793</b>	<b>-76.521</b>	<b>351.111</b>	<b>-1.100.894</b>	<b>1.001.275</b>	<b>46.075</b>	<b>-1.331</b>	<b>-54.875</b>
Midttrafik	-13.614	0	0	0	-13.614	11.724	4	0	-1.886
Movia	-56	0	0	0	-56	442	0	0	386
<b>Samarbejdspartnere</b>	<b>-13.670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.670</b>	<b>12.166</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>-1.501</b>
<b>Total</b>	<b>-1.330.361</b>	<b>-58.793</b>	<b>-76.521</b>	<b>351.111</b>	<b>-1.114.564</b>	<b>1.013.441</b>	<b>46.080</b>	<b>-1.331</b>	<b>-56.375</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	21.157	-268	20.889
Frederikshavn	40.669	-910	39.758
Hjørring	48.549	0	48.549
Jammerbugt	39.076	-460	38.616
Læsø	3.867	-8	3.859
Mariagerfjord	36.546	-113	36.433
Morsø	17.278	-824	16.454
Rebild	28.291	-875	27.416
Region Nordjylland	408.640	-5.078	403.562
Thisted	34.035	-391	33.644
Vesthimmerland	32.886	-858	32.028
Aalborg	290.282	-186	290.097
<b>Kommuner</b>	<b>1.001.275</b>	<b>-9.970</b>	<b>991.305</b>
Midttrafik	11.724	-66	11.658
Midttrafik	442	0	442
Samarbejdspartnere	12.166	-66	12.100
<b>Total</b>	<b>1.013.441</b>	<b>-10.035</b>	<b>1.003.405</b>



## Fordelingsregnskab Bustrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Tilskud COVID-19	Overførsels- adgang	Resultat **
Brønderslev	-22.403	-1.117	-1.197	3.579	-21.139	18.037	524	-41	-2.619
Frederikshavn	-23.700	-1.442	-1.590	4.544	-22.189	18.508	1.079	-52	-2.653
Hjørring	-27.354	-1.194	-1.677	4.547	-25.678	22.473	1.119	-52	-2.138
Jammerbugt	-16.934	-1.053	-1.057	4.610	-14.433	14.103	570	-32	207
Læsø	-3.041	-9	-91	45	-3.097	3.110	28	0	41
Mariagerfjord	-28.566	-1.534	-1.578	5.704	-25.974	21.548	1.640	-52	-2.837
Morsø	-15.646	-299	-754	241	-16.459	14.937	101	0	-1.421
Rebild	-17.989	-1.295	-1.002	5.528	-14.757	12.831	460	-39	-1.506
Thisted	-35.444	-1.372	-1.767	5.441	-33.141	30.035	643	-58	-2.522
Vesthimmerland	-20.296	-1.039	-1.190	3.030	-19.495	17.641	585	-37	-1.307
Aalborg	-332.723	-20.091	-18.173	127.681	-243.306	188.495	23.701	-444	-31.553
<b>Kommuner</b>	<b>-544.095</b>	<b>-30.446</b>	<b>-30.076</b>	<b>164.950</b>	<b>-439.668</b>	<b>361.717</b>	<b>30.449</b>	<b>-807</b>	<b>-48.308</b>
Region Nordjylland	-267.527	-19.847	-15.714	102.613	-200.475	184.913	8.286	-373	-7.649
<b>Regioner</b>	<b>-267.527</b>	<b>-19.847</b>	<b>-15.714</b>	<b>102.613</b>	<b>-200.475</b>	<b>184.913</b>	<b>8.286</b>	<b>-373</b>	<b>-7.649</b>
<b>Subtotal</b>	<b>-811.622</b>	<b>-50.293</b>	<b>-45.789</b>	<b>267.562</b>	<b>-640.142</b>	<b>546.630</b>	<b>38.735</b>	<b>-1.180</b>	<b>-55.957</b>
Midttrafik	-13.535	0	0	0	-13.535	11.695	4	0	-1.835
<b>Total</b>	<b>-825.157</b>	<b>-50.293</b>	<b>-45.789</b>	<b>267.562</b>	<b>-653.677</b>	<b>558.326</b>	<b>38.739</b>	<b>-1.180</b>	<b>-57.792</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	18.037	-29	18.008
Frederikshavn	18.508	-637	17.871
Hjørring	22.473	0	22.473
Jammerbugt	14.103	-323	13.780
Læsø	3.110	-1	3.109
Mariagerfjord	21.548	29	21.577
Morsø	14.937	-783	14.155
Rebild	12.831	-819	12.012
Thisted	30.035	-238	29.797
Vesthimmerland	17.641	-709	16.932
Aalborg	188.495	873	189.368
<b>Kommuner</b>	<b>361.717</b>	<b>-2.636</b>	<b>359.081</b>
Regionale busruter	184.913	-1.239	183.674
<b>Region Nordjylland</b>	<b>184.913</b>	<b>-1.239</b>	<b>183.674</b>
<b>Subtotal</b>	<b>546.630</b>	<b>-3.875</b>	<b>542.756</b>
Midttrafik	11.695	-66	11.629
<b>Total</b>	<b>558.326</b>	<b>-3.941</b>	<b>554.385</b>



## Operatørudgifter Bustrafik

Operatørudgifter (1.000 kr.)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	-13.126	-8.546	0	-479	-252	-22.403
Frederikshavn	-18.623	-3.732	0	-1.068	-278	-23.700
Hjørring	-11.818	-13.295	0	-1.661	-579	-27.354
Jammerbugt	-5.588	-9.467	0	-1.238	-641	-16.934
Læsø	0	-2.713	0	-284	-44	-3.041
Mariagerfjord	-12.238	-14.627	0	-1.404	-297	-28.566
Morsø	-2.414	-12.290	0	-826	-116	-15.646
Rebild	-7.728	-9.502	0	-510	-249	-17.989
Thisted	-19.436	-14.223	0	-1.309	-477	-35.444
Vesthimmerland	-9.776	-9.240	0	-930	-349	-20.296
Aalborg	-316.224	-14.465	-255	-1.417	-361	-332.723
<b>Kommuner</b>	<b>-416.973</b>	<b>-112.100</b>	<b>-256</b>	<b>-11.125</b>	<b>-3.642</b>	<b>-544.095</b>
Region Nordjylland	-261.924	-5.603	0	0	0	-267.527
<b>Regioner</b>	<b>-261.924</b>	<b>-5.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-267.527</b>
<b>Subtotal</b>	<b>-678.896</b>	<b>-117.703</b>	<b>-256</b>	<b>-11.125</b>	<b>-3.642</b>	<b>-811.622</b>
Midttrafik	-13.535	0	0	0	0	-13.535
<b>Total</b>	<b>-692.431</b>	<b>-117.703</b>	<b>-256</b>	<b>-11.125</b>	<b>-3.642</b>	<b>-825.157</b>

## Køreplantimer Bustrafik

Operatørudgifter (Køreplantimer)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Total
Brønderslev	14.696	9.321	24.017
Frederikshavn	21.790	4.519	26.308
Hjørring	13.670	15.545	29.214
Jammerbugt	6.254	12.681	18.935
Læsø	0	2.115	2.115
Mariagerfjord	14.320	16.639	30.960
Morsø	3.479	14.066	17.545
Rebild	9.119	12.496	21.615
Thisted	20.187	14.437	34.624
Vesthimmerland	11.566	11.596	23.162
Aalborg	352.332	17.012	369.344
<b>Kommuner</b>	<b>467.413</b>	<b>130.427</b>	<b>597.840</b>
Region Nordjylland	295.180	6.024	301.204
<b>Regioner</b>	<b>295.180</b>	<b>6.024</b>	<b>301.204</b>
<b>Subtotal</b>	<b>762.593</b>	<b>136.451</b>	<b>899.044</b>
Midttrafik	15.474	0	15.474
<b>Total</b>	<b>778.067</b>	<b>136.451</b>	<b>914.518</b>



## Passagerer Flexlinje, Flextur og Plustur

Operatørudgifter (Bidragsgivende passagerer)	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	0	3.667	1.745	5.412
Frederikshavn	0	7.587	1.841	9.428
Hjørring	0	11.744	4.292	16.036
Jammerbugt	0	7.829	4.216	12.045
Læsø	0	869	102	971
Mariagerfjord	0	9.764	1.474	11.238
Morsø	0	5.086	684	5.770
Rebild	0	4.108	1.768	5.876
Thisted	0	7.285	2.386	9.671
Vesthimmerland	1	6.078	2.104	8.183
Aalborg	840	11.007	2.479	14.326
<b>Kommuner</b>	<b>841</b>	<b>75.024</b>	<b>23.091</b>	<b>98.956</b>
Region Nordjylland	0	0	0	0
<b>Regioner</b>	<b>841</b>	<b>75.024</b>	<b>23.091</b>	<b>98.956</b>
<b>Total</b>	<b>841</b>	<b>75.024</b>	<b>23.091</b>	<b>98.956</b>

## Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus- terminaler *	Kunde-center **	BusIT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppested- udstyr *****	Total
Brønderslev	-169	-156	-151	-436	-18	-178	-10	-1.117
Frederikshavn	-113	-197	-318	-553	-22	-226	-12	-1.442
Hjørring	-41	-189	-149	-551	-22	-227	-16	-1.194
Jammerbugt	-174	-163	-121	-344	-14	-230	-7	-1.053
Læsø	0	-5	0	0	0	-2	-3	-9
Mariagerfjord	-302	-224	-137	-553	-22	-284	-11	-1.534
Morsø	-171	-39	-71	0	0	-12	-6	-299
Rebild	-216	-197	-161	-420	-17	-275	-9	-1.295
Thisted	-54	-232	-155	-622	-25	-271	-13	-1.372
Vesthimmerland	-212	-136	-118	-399	-16	-151	-8	-1.039
Aalborg	-1.722	-4.558	-2.525	-4.734	-191	-6.362	0	-20.091
<b>Kommuner</b>	<b>-3.173</b>	<b>-6.095</b>	<b>-3.906</b>	<b>-8.612</b>	<b>-347</b>	<b>-8.219</b>	<b>-95</b>	<b>-30.446</b>
Region Nordjylland	-5.463	-3.689	-1.446	-3.977	-160	-5.113	0	-19.847
<b>Regioner</b>	<b>-5.463</b>	<b>-3.689</b>	<b>-1.446</b>	<b>-3.977</b>	<b>-160</b>	<b>-5.113</b>	<b>0</b>	<b>-19.847</b>
<b>Total</b>	<b>-8.636</b>	<b>-9.783</b>	<b>-5.352</b>	<b>-12.589</b>	<b>-507</b>	<b>-13.331</b>	<b>-95</b>	<b>-50.293</b>

\* Fordeling: Udgifter pr. busterminal fordelt på ruter efter antal anløb (særlig fordeling vedr. Aalborg Busterminal)

\*\* Fordeling: Udgifter fordeles efter kundehenvendelser vedr. køreplaner (nøgle: køreplantimer) og takster mv. (nøgle: driftsindtægter)

\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt på busser/tog med IT-udstyr og stoppesteder med realtid

\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt efter antal busser/tog, hvor B/T-kontraktbusser vægter 50 %, og tog vægter 200 %

\*\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt på baggrund af driftsindtægterne

\*\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt efter antal topskilte i de enkelte kommuner



## Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Fradrag Aalborg Kommune ***	Kapacitetsudgifter (vedr. Flexlinje, Flextur og Plustur) ****	Total
Brønderslev	-178	0	-1.009	-1.186
Frederikshavn	-319	0	-1.253	-1.572
Hjørring	-536	0	-1.117	-1.653
Jammerbugt	-391	0	-656	-1.047
Læsø	-35	0	-55	-90
Mariagerfjord	-383	0	-1.180	-1.563
Morsø	-201	0	-548	-749
Rebild	-192	0	-801	-993
Thisted	-324	0	-1.428	-1.752
Vesthimmerland	-274	0	-905	-1.179
Aalborg	-496	1.311	-18.806	-17.990
<b>Kommuner</b>	<b>-3.327</b>	<b>1.311</b>	<b>-27.759</b>	<b>-29.775</b>
Region Nordjylland	0	0	-15.541	-15.541
<b>Regioner</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.541</b>	<b>-15.541</b>
<b>Total</b>	<b>-3.327</b>	<b>1.311</b>	<b>-43.299</b>	<b>-45.315</b>

\* Fordeles efter antal køreplantimer, dog vægter B/T-køreplantimer kun med 50 %

\*\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Finansielle poster

\*\*\* Jf. protokollat nr. 2 til vedtægt for NT har Aalborg Kommune fradrag for udgifter til egen køreplanlægning

\*\*\*\* Fordeles efter antal bidragsgivende passagerer

## Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster (1.000 kr.)	Indefrysingsbeløb feriepenge
Brønderslev	-11
Frederikshavn	-18
Hjørring	-23
Jammerbugt	-10
Læsø	-1
Mariagerfjord	-15
Morsø	-6
Rebild	-9
Thisted	-15
Vesthimmerland	-11
Aalborg	-183
<b>Kommuner</b>	<b>-301</b>
Region Nordjylland	-173
<b>Regioner</b>	<b>-173</b>
<b>Total</b>	<b>-474</b>



## Fordelingsregnskab Togtrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Overførsels- adgang	Resultat **
Lokalbaner	-90.988	-2.036	-1.240	16.098	-78.167	74.123	20	-48	-4.072
Regional Togdrift	-105.733	-6.463	-1.728	62.464	-51.461	51.334	2.584	-103	2.354
<b>Total</b>	<b>-196.722</b>	<b>-8.500</b>	<b>-2.968</b>	<b>78.562</b>	<b>-129.627</b>	<b>125.457</b>	<b>2.604</b>	<b>-151</b>	<b>-1.718</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Lokalbaner	74.123	-160	73.963
Regional Togdrift	51.334	-3.607	47.728
<b>Total</b>	<b>125.457</b>	<b>-3.766</b>	<b>121.690</b>

## Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus- terminaler *	Kunde- center **	BusIT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppested- udstyr *****	Total
Lokalbaner	0	-495	-205	-514	-21	-802	0	-2.036
Regional Togdrift	0	-1.767	-438	-1.101	-44	-3.112	0	-6.463
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>-2.262</b>	<b>-643</b>	<b>-1.615</b>	<b>-65</b>	<b>-3.914</b>	<b>0</b>	<b>-8.500</b>

\* Fordeling: Udgifter pr. busterminal fordelt på ruter efter antal anløb (særlig fordeling vedr. Aalborg Busterminal)

\*\* Fordeling: Udgifter fordeles efter kundefordringer vedr. køreplaner (nøgle: køreplantimer) og takster mv. (nøgle: driftsindtægter)

\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt på busser/tog med IT-udstyr og stoppesteder med realtid

\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt efter antal busser/tog, hvor B/T-kontraktbusser vægter 50 %, og tog vægter 200 %

\*\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt på baggrund af driftsindtægterne

\*\*\*\*\* Fordeling: Udgifter fordelt efter antal topskilte i de enkelte kommuner

## Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Togplanlægger ***	Total
Lokalbaner	-1.037	-203	-1.240
Regional Togdrift	-1.446	-282	-1.728
<b>Total</b>	<b>-2.483</b>	<b>-485</b>	<b>-2.968</b>

\* Fordeles efter antal køreplantimer, hvor B/T-køreplantimer kun vægter med 50 %

\*\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Finansielle poster

\*\*\* Aftale med Region Nordjylland



## Fordelingsregnskab Flextrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Brønderslev	-2.714	-830	383	-3.161	3.120	21	3.141	-20
Frederikshavn	-21.225	-1.636	389	-22.472	22.160	293	22.453	-19
Hjørring	-24.198	-2.550	546	-26.202	26.075	-158	25.917	-285
Jammerbugt	-23.865	-1.228	271	-24.822	24.974	991	25.965	1.143
Læsø	-725	-49	14	-760	757	37	794	34
Mariagerfjord	-13.846	-1.468	243	-15.071	14.998	130	15.127	57
Morsø	-1.354	-332	113	-1.573	1.558	-15	1.543	-30
Rebild	-15.969	-867	162	-16.673	16.629	378	17.007	334
Region Nordjylland	-90.592	-8.251	0	-98.843	98.270	1.561	99.831	987
Thisted	-3.528	-884	361	-4.050	4.001	-9	3.992	-59
Vesthimmerland	-14.654	-908	265	-15.297	15.245	109	15.354	57
Aalborg	-95.696	-8.761	2.206	-102.251	101.787	1.400	103.186	935
<b>Ejere</b>	<b>-308.367</b>	<b>-27.764</b>	<b>4.955</b>	<b>-331.177</b>	<b>329.574</b>	<b>4.736</b>	<b>334.310</b>	<b>3.133</b>
Midttrafik	-59	0	32	-27	28	0	28	2
Movia	-56	0	0	-56	56	0	56	-0
<b>Samarbejdspartnere</b>	<b>-115</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>-83</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>2</b>
<b>Total</b>	<b>-308.482</b>	<b>-27.764</b>	<b>4.987</b>	<b>-331.260</b>	<b>329.658</b>	<b>4.736</b>	<b>334.395</b>	<b>3.135</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	3.120	-239	2.882
Frederikshavn	22.160	-273	21.887
Hjørring	26.075	0	26.075
Jammerbugt	24.974	-137	24.837
Læsø	757	-7	750
Mariagerfjord	14.998	-141	14.856
Morsø	1.558	-41	1.517
Rebild	16.629	-56	16.573
Region Nordjylland	98.270	-73	98.197
Thisted	4.001	-153	3.847
Vesthimmerland	15.245	-149	15.096
Aalborg	101.787	-1.059	100.728
<b>Ejere</b>	<b>329.574</b>	<b>-2.328</b>	<b>327.245</b>
Midttrafik	28	0	28
Movia	56	0	56
<b>Samarbejdspartnere</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>85</b>
<b>Total</b>	<b>329.658</b>	<b>-2.328</b>	<b>327.330</b>



## Fordelingsregnskab Flexaktivitet

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Frederikshavn	-4.152	-180	0	-4.332	4.317	98	4.415	82
Hjørring	-5.935	-528	0	-6.463	6.438	-334	6.104	-359
Jammerbugt	-1.753	-61	0	-1.814	1.811	-123	1.688	-126
Mariagerfjord	-1.636	-146	0	-1.781	1.774	-83	1.692	-89
Rebild	-1.169	-41	0	-1.210	39	-63	-24	-1.233
Thisted	-210	-30	0	-241	239	10	250	9
Aalborg	-20.682	-841	0	-21.523	21.479	-105	21.374	-148
<b>Total</b>	<b>-35.536</b>	<b>-1.827</b>	<b>0</b>	<b>-37.364</b>	<b>37.267</b>	<b>-599</b>	<b>36.668</b>	<b>-696</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Frederikshavn	4.317	2	4.319
Hjørring	6.438	0	6.438
Jammerbugt	1.811	1	1.812
Mariagerfjord	1.774	2	1.776
Rebild	39	3	42
Thisted	239	-4	235
Aalborg	21.479	-8	21.472
<b>Total</b>	<b>37.267</b>	<b>-5</b>	<b>37.262</b>





## Fordelingsregnskab Flexhandicap

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Brønderslev	-1.739	-678	383	-2.034	2.000	14	2.014	-20
Frederikshavn	-1.870	-608	389	-2.090	2.058	52	2.110	20
Hjørring	-2.528	-782	546	-2.764	2.721	35	2.756	-9
Jammerbugt	-1.340	-417	271	-1.485	1.463	11	1.473	-12
Læsø	-308	-29	14	-322	320	23	343	21
Mariagerfjord	-1.207	-319	243	-1.283	1.263	-19	1.244	-39
Morsø	-556	-190	113	-633	624	-15	610	-24
Rebild	-735	-213	162	-785	774	-9	766	-20
Thisted	-1.830	-644	361	-2.112	2.073	8	2.082	-30
Vesthimmerland	-1.168	-324	265	-1.228	1.205	40	1.245	18
Aalborg	-11.498	-4.178	2.206	-13.470	13.247	197	13.444	-26
<b>Ejere</b>	<b>-24.779</b>	<b>-8.382</b>	<b>4.955</b>	<b>-28.206</b>	<b>27.748</b>	<b>338</b>	<b>28.086</b>	<b>-120</b>
Movia	-56	0	0	-56	56	0	56	-0
<b>Samarbejdspartnere</b>	<b>-56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>-0</b>
<b>Total</b>	<b>-24.835</b>	<b>-8.382</b>	<b>4.955</b>	<b>-28.262</b>	<b>27.804</b>	<b>338</b>	<b>28.142</b>	<b>-120</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	2.000	-234	1.766
Frederikshavn	2.058	-283	1.775
Hjørring	2.721	0	2.721
Jammerbugt	1.463	-144	1.319
Læsø	320	-7	313
Mariagerfjord	1.263	-137	1.126
Morsø	624	-46	578
Rebild	774	-69	706
Thisted	2.073	-165	1.908
Vesthimmerland	1.205	-156	1.049
Aalborg	13.247	-1.099	12.147
<b>Ejere</b>	<b>27.748</b>	<b>-2.340</b>	<b>25.408</b>
Movia	56	0	56
<b>Samarbejdspartnere</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>56</b>
<b>Total</b>	<b>27.804</b>	<b>-2.340</b>	<b>25.464</b>



## Fordelingsregnskab Flexlæge

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Brønderslev	-975	-152	0	-1.127	1.120	7	1.127	-0
Frederikshavn	-3.572	-448	0	-4.020	4.000	-68	3.932	-88
Hjørring	-3.616	-455	0	-4.071	4.051	162	4.212	141
Jammerbugt	-5.632	-338	0	-5.970	5.954	107	6.061	90
Læsø	-418	-20	0	-438	437	14	450	13
Mariagerfjord	-345	-45	0	-390	388	-8	379	-10
Morsø	-722	-128	0	-850	844	-16	828	-22
Rebild	-893	-123	0	-1.016	1.010	-77	933	-83
Thisted	-1.488	-209	0	-1.698	1.688	-28	1.660	-37
Vesthimmerland	-1.225	-171	0	-1.396	1.388	21	1.409	13
Aalborg	-11.939	-1.580	0	-13.519	13.446	145	13.591	72
<b>Total</b>	<b>-30.825</b>	<b>-3.670</b>	<b>0</b>	<b>-34.495</b>	<b>34.326</b>	<b>257</b>	<b>34.583</b>	<b>88</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.120	-5	1.116
Frederikshavn	4.000	12	4.013
Hjørring	4.051	0	4.051
Jammerbugt	5.954	26	5.980
Læsø	437	-0	436
Mariagerfjord	388	-2	386
Morsø	844	3	847
Rebild	1.010	8	1.018
Thisted	1.688	16	1.704
Vesthimmerland	1.388	0	1.388
Aalborg	13.446	34	13.480
<b>Total</b>	<b>34.326</b>	<b>91</b>	<b>34.418</b>



## Fordelingsregnskab Flexskole

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Frederikshavn	-11.630	-400	0	-12.030	11.785	211	11.996	-34
Hjørring	-12.119	-784	0	-12.903	12.866	-21	12.845	-58
Jammerbugt	-15.067	-403	0	-15.470	15.664	1.041	16.705	1.235
Mariagerfjord	-10.659	-959	0	-11.617	11.573	240	11.812	195
Morsø	-77	-14	0	-91	90	16	105	15
Rebild	-13.172	-490	0	-13.662	13.637	527	14.164	502
Vesthimmerland	-12.261	-412	0	-12.673	12.652	48	12.700	26
Aalborg	-51.577	-2.163	0	-53.740	53.615	1.162	54.777	1.038
<b>Total</b>	<b>-126.562</b>	<b>-5.625</b>	<b>0</b>	<b>-132.186</b>	<b>131.881</b>	<b>3.224</b>	<b>135.105</b>	<b>2.919</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Frederikshavn	11.785	-5	11.780
Hjørring	12.866	0	12.866
Jammerbugt	15.664	-18	15.646
Mariagerfjord	11.573	-4	11.568
Morsø	90	2	92
Rebild	13.637	3	13.639
Vesthimmerland	12.652	7	12.659
Aalborg	53.615	15	53.630
<b>Total</b>	<b>131.881</b>	<b>-1</b>	<b>131.880</b>

## Fordelingsregnskab Flexskole - Bus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Jammerbugt	-73	-9	0	-82	82	-44	38	-44
<b>Total</b>	<b>-73</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>-82</b>	<b>82</b>	<b>-44</b>	<b>38</b>	<b>-44</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Jammerbugt	82	-2	80
<b>Total</b>	<b>82</b>	<b>-2</b>	<b>80</b>



## Fordelingsregnskab Flexsygehus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Region Nordjylland	-90.592	-8.251	0	-98.843	98.270	1.561	99.831	987
<b>Total</b>	<b>-90.592</b>	<b>-8.251</b>	<b>0</b>	<b>-98.843</b>	<b>98.270</b>	<b>1.561</b>	<b>99.831</b>	<b>987</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Region Nordjylland	98.270	-73	98.197
<b>Total</b>	<b>98.270</b>	<b>-73</b>	<b>98.197</b>

## Fordelingsregnskab Øvrige

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	COVID-19 tilskud	Tilskud vedr. 2022	Resultat **
Midttrafik	-59	0	32	-27	28	0	28	2
<b>Total</b>	<b>-59</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>-27</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>2</b>

\* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

\*\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2022	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Midttrafik	28	0	28
<b>Total</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>28</b>



## Engagementsoversigt med bemærkninger

### NT

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Udgifter i alt	-825.904	-845.735	-846.618	-921.240
Passagerindtægter i alt	215.781	214.074	281.159	267.562
Resultat før tilskud fra ejere	-610.123	-631.661	-565.459	-653.677
Tilskud fra ejere	507.961	516.315	523.522	558.326
Tilskud vedr. COVID-19	112.936	120.958	41.936	38.739
Resultat før disponering	10.773	5.611	0	-56.612
Overførselsadgang	-5.319	-1.356	0	-1.180
Resultat *	5.454	4.255	0	-57.792
Regulering vedr. tidligere år **	-8.081	16.957	-3.941	-3.941
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>499.880</b>	<b>533.272</b>	<b>519.582</b>	<b>554.385</b>
<b>Togtrafik</b>				
Udgifter i alt	-179.496	-191.232	-195.460	-208.189
Passagerindtægter i alt	46.026	58.255	65.879	78.562
Resultat før tilskud fra ejere	-133.470	-132.977	-129.581	-129.627
Tilskud fra ejere	119.585	124.246	118.857	125.457
Tilskud vedr. COVID-19	17.789	7.787	10.724	2.604
Resultat før disponering	3.905	-943	0	-1.566
Overførselsadgang	-138	-144	0	-151
Resultat *	3.766	-1.087	0	-1.718
Regulering vedr. tidligere år **	-10.006	-16.598	-3.766	-3.766
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>109.579</b>	<b>107.648</b>	<b>115.090</b>	<b>121.690</b>
<b>Flextrafik</b>				
Udgifter i alt	-271.760	-312.870	-282.702	-336.246
Passagerindtægter	3.477	4.365	5.809	4.987
Resultat før tilskud fra ejere	-268.283	-308.505	-276.893	-331.260
Tilskud fra ejere	289.714	308.527	276.893	329.658
Tilskud vedr. COVID-19	-17.827	27.517	0	4.736
Resultat før disponering	3.605	27.539	0	3.135
Overførselsadgang	-1.002	0	0	0
Resultat *	2.603	27.539	0	3.135
Regulering vedr. tidligere år **	104	-341	-2.328	-2.328
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>289.818</b>	<b>308.186</b>	<b>274.564</b>	<b>327.330</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	917.260	949.088	919.272	1.013.441
Resultat før disponering	18.283	32.207	0	-55.044
Overførselsadgang	-6.460	-1.500	0	-1.331
Resultat *	11.823	30.707	0	-56.375
Regulering vedr. tidligere år **	-17.983	19	-10.035	-10.035
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>899.277</b>	<b>949.106</b>	<b>909.236</b>	<b>1.003.405</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Brønderslev Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik	Operatørudgifter	-18.530	-19.849	-19.610	-22.403
	Øvrige driftsudgifter	-1.547	-1.304	-1.486	-1.117
	Kapacitetsudgifter	-1.167	-1.138	-1.239	-1.186
	Ekstraordinære poster	0	-11	-11	-11
	Udgifter i alt	-21.244	-22.302	-22.346	-24.717
	Passagerindtægter i alt	3.277	3.072	3.796	3.579
	Resultat før tilskud fra ejere	-17.967	-19.230	-18.549	-21.139
	Tilskud fra ejere	16.421	17.382	18.037	18.037
	Tilskud vedr. COVID-19	1.818	1.399	512	524
	Resultat før disponering	271	-449	0	-2.578
	Overførselsadgang	-242	-47	0	-41
	Resultat *	29	-497	0	-2.619
	Regulering vedr. tidligere år **	-532	737	-29	-29
	<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>15.889</b>	<b>18.119</b>	<b>18.008</b>	<b>18.008</b>
Flextrafik	Operatørudgifter	-2.025	-2.641	-2.829	-2.714
	Kapacitetsudgifter	-810	-772	-825	-830
	Udgifter i alt	-2.835	-3.413	-3.654	-3.544
	Passagerindtægter	234	318	440	383
	Resultat før tilskud fra ejere	-2.601	-3.094	-3.214	-3.161
	Tilskud kørselsbidrag	2.496	2.406	2.389	2.326
	Tilskud administrationsbidrag	837	718	825	794
	Tilskud fra ejere	3.333	3.125	3.214	3.120
	Tilskud vedr. COVID-19	-461	-94	0	21
	Resultat før disponering	270	-63	0	-20
	Overførselsadgang	-31	0	0	0
	Resultat *	239	-63	0	-20
	Regulering vedr. tidligere år **	-14	-6	-239	-239
	<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>3.319</b>	<b>3.119</b>	<b>2.975</b>	<b>2.882</b>
Total	Tilskud fra ejere	19.754	20.507	21.250	21.157
	Tilskud vedr. COVID-19	1.356	1.305	512	545
	Resultat før disponering	541	-513	0	-2.598
	Overførselsadgang	-273	-47	0	-41
	Resultat *	268	-560	0	-2.639
	Regulering vedr. tidligere år **	-546	732	-268	-268
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>19.208</b>	<b>21.238</b>	<b>20.982</b>	<b>20.889</b>	

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 3,579 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 0,482 mio. kr.

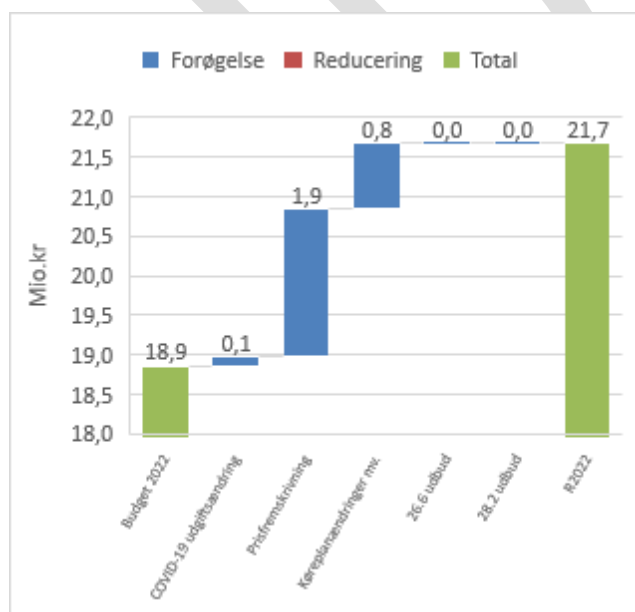
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

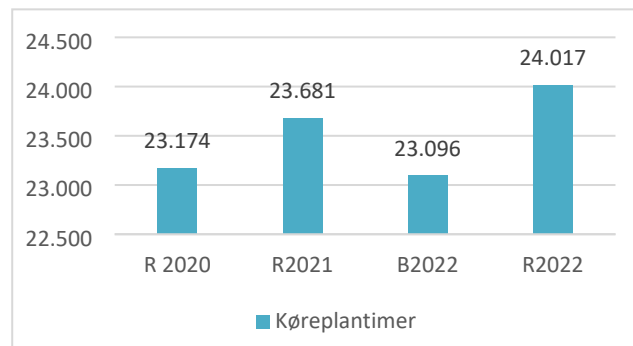
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-11.757	-13.126	-1.369
B/T-kontrakt kørsel	-7.094	-8.546	-1.452
Flextur	-612	-479	133
Plustur	-147	-252	-105
<b>Total</b>	<b>-19.610</b>	<b>-22.403</b>	<b>-2.793</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	3.551	3.362	5.790	3.667
Plustur	552	1.154	1.188	1.745
<b>Total</b>	<b>4.103</b>	<b>4.516</b>	<b>6.978</b>	<b>5.412</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	36	36
Øvrige driftsudgifter	0	3	3
Kapacitetsudgifter	0	3	3
Passagerindtægter	512	482	-31
<b>Total</b>	<b>512</b>	<b>524</b>	<b>12</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexhandicap	4.312	5.811	6.834	6.935
Flexlæge	5.569	7.443	7.389	5.903
<b>Total</b>	<b>9.881</b>	<b>13.254</b>	<b>14.223</b>	<b>12.838</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	440	383	-57

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	1.312	1.352	39
Flexlæge	1.076	975	-102
<b>Total</b>	<b>2.389</b>	<b>2.326</b>	<b>-62</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	643	649	6
Flexlæge	182	146	-37
<b>Total</b>	<b>825</b>	<b>794</b>	<b>-31</b>





### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 4 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexhandicap	14
Flexlæge	7
<b>Total</b>	<b>21</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-1.752	-1.739	14
Flexlæge	-1.076	-975	101
<b>Total</b>	<b>-2.829</b>	<b>-2.714</b>	<b>115</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 37 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-643	-678	-35
Flexlæge	-182	-152	30
<b>Total</b>	<b>-825</b>	<b>-830</b>	<b>-5</b>

### Resultat

Resultatet er et merforbrug på 20 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 21 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-2.034	2.014	-20
Flexlæge	-1.127	1.127	-0
<b>Total</b>	<b>-3.161</b>	<b>3.141</b>	<b>-20</b>



## Frederikshavn Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-21.244	-21.064	-20.862	-23.700
Øvrige driftsudgifter	-2.017	-1.750	-2.032	-1.442
Kapacitetsudgifter	-1.799	-1.532	-1.601	-1.572
Ekstraordinære poster	0	-18	-18	-18
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-25.061</b>	<b>-24.363</b>	<b>-24.514</b>	<b>-26.733</b>
Passagerindtægter i alt	4.463	4.007	5.406	4.544
Resultat før tilskud fra ejere	-20.597	-20.357	-19.108	-22.189
Tilskud fra ejere	19.659	17.990	18.369	18.508
Tilskud vedr. COVID-19	1.833	2.359	739	1.079
Resultat før disponering	894	-8	0	-2.601
Overførselsadgang	-257	-57	0	-52
<b>Resultat *</b>	<b>637</b>	<b>-65</b>	<b>0</b>	<b>-2.653</b>
Regulering vedr. tidligere år **	335	-422	-637	-637
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>19.993</b>	<b>17.568</b>	<b>17.732</b>	<b>17.871</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-15.291	-19.134	-17.643	-21.225
Kapacitetsudgifter	-1.765	-1.802	-1.795	-1.636
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-17.056</b>	<b>-20.936</b>	<b>-19.439</b>	<b>-22.861</b>
Passagerindtægter	318	371	542	389
Resultat før tilskud fra ejere	-16.738	-20.565	-18.896	-22.472
Tilskud kørselsbidrag	17.244	19.059	17.101	20.594
Tilskud administrationsbidrag	1.823	1.677	1.795	1.566
Tilskud fra ejere	19.067	20.737	18.896	22.160
Tilskud vedr. COVID-19	-1.999	1.582	0	293
Resultat før disponering	330	1.754	0	-19
Overførselsadgang	-56	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>273</b>	<b>1.754</b>	<b>0</b>	<b>-19</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-25	0	-273	-273
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>19.042</b>	<b>20.737</b>	<b>18.623</b>	<b>21.887</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	38.725	38.726	37.265	40.669
Tilskud vedr. COVID-19	-166	3.941	739	1.372
Resultat før disponering	1.224	1.746	0	-2.620
Overførselsadgang	-314	-57	0	-52
<b>Resultat *</b>	<b>910</b>	<b>1.689</b>	<b>0</b>	<b>-2.672</b>
Regulering vedr. tidligere år **	310	-422	-910	-910
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>39.036</b>	<b>38.304</b>	<b>36.355</b>	<b>39.758</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 4,544 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 1,036 mio. kr.

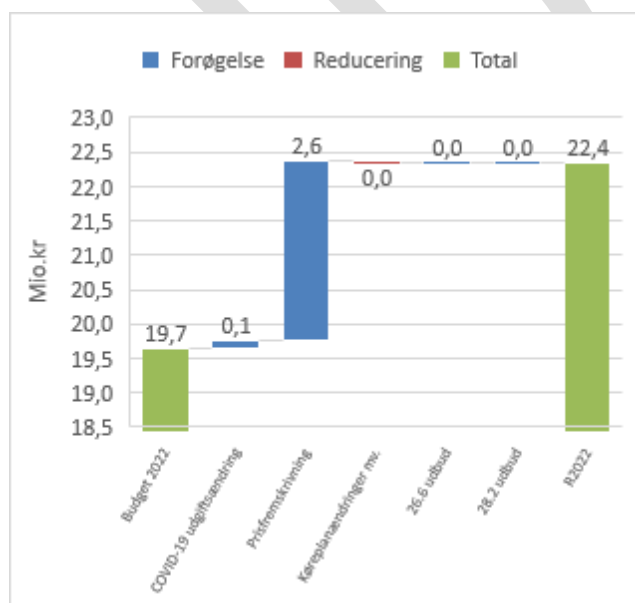
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

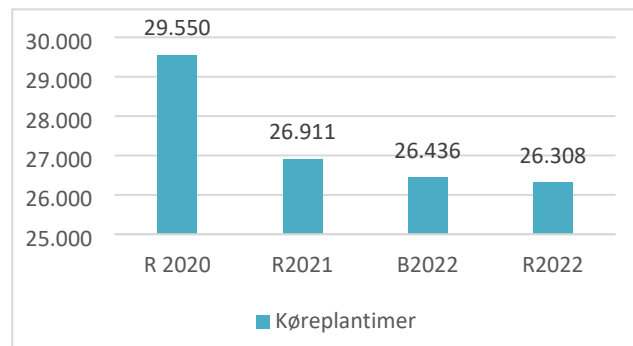
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-16.477	-18.623	-2.146
B/T-kontrakt kørsel	-3.174	-3.732	-558
Flextur	-1.123	-1.068	55
Plustur	-88	-278	-189
<b>Total</b>	<b>-20.862</b>	<b>-23.700</b>	<b>-2.838</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	6.918	6.231	10.745	7.587
Plustur	394	1.043	852	1.841
<b>Total</b>	<b>7.312</b>	<b>7.274</b>	<b>11.597</b>	<b>9.428</b>

### Tilskud vedr. COVID -19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafiksselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	38	38
Øvrige driftsudgifter	0	1	1
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	739	1.036	296
<b>Total</b>	<b>739</b>	<b>1.079</b>	<b>340</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	24.982	30.837	30.425	33.431
Flexhandicap	5.838	6.228	8.390	6.216
Flexlæge	14.513	17.365	20.483	17.390
Flexskole	52.150	65.648	61.510	66.308
<b>Total</b>	<b>97.483</b>	<b>120.078</b>	<b>120.808</b>	<b>123.345</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	542	389	-154

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	3.155	4.145	990
Flexhandicap	1.719	1.476	-244
Flexlæge	3.128	3.572	443
Flexskole	9.098	11.402	2.304
<b>Total</b>	<b>17.101</b>	<b>20.594</b>	<b>3.493</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	155	172	17
Flexhandicap	795	582	-213
Flexlæge	505	429	-76
Flexskole	341	383	42
<b>Total</b>	<b>1.795</b>	<b>1.566</b>	<b>-230</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 26 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	98
Flexhandicap	52
Flexlæge	-68
Flexskole	211
<b>Total</b>	<b>293</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-3.155	-4.152	-997
Flexhandicap	-2.262	-1.870	391
Flexlæge	-3.128	-3.572	-444
Flexskole	-9.098	-11.630	-2.532
<b>Total</b>	<b>-17.643</b>	<b>-21.225</b>	<b>-3.582</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for

de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 84 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-155	-180	-25
Flexhandicap	-795	-608	187
Flexlæge	-505	-448	57
Flexskole	-341	-400	-59
<b>Total</b>	<b>-1.795</b>	<b>-1.636</b>	<b>159</b>

### Resultat

Resultatet er et merforbrug på 19 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 293 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-4.332	4.415	82
Flexhandicap	-2.090	2.110	20
Flexlæge	-4.020	3.932	-88
Flexskole	-12.030	11.996	-34
<b>Total</b>	<b>-22.472</b>	<b>22.453</b>	<b>-19</b>



## Hjørring Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-29.153	-26.875	-24.463	-27.354
Øvrige driftsudgifter	-2.211	-1.683	-1.642	-1.194
Kapacitetsudgifter	-2.160	-1.772	-1.964	-1.653
Ekstraordinære poster	0	-23	-24	-23
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-33.525</b>	<b>-30.353</b>	<b>-28.093</b>	<b>-30.225</b>
Passagerindtægter i alt	6.168	5.221	5.385	4.547
Resultat før tilskud fra ejere	-27.357	-25.132	-22.708	-25.678
Tilskud fra ejere	27.446	24.889	21.900	22.473
Tilskud vedr. COVID-19	2.096	2.014	808	1.119
Resultat før disponering	2.186	1.772	0	-2.086
Overførselsadgang	-673	-36	0	-52
Resultat *	1.513	1.736	0	-2.138
Regulering vedr. tidligere år **	485	-1.686	0	0
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>27.931</b>	<b>23.204</b>	<b>21.900</b>	<b>22.473</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-18.162	-22.687	-22.345	-24.198
Kapacitetsudgifter	-2.835	-2.717	-2.878	-2.550
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-20.997</b>	<b>-25.404</b>	<b>-25.223</b>	<b>-26.748</b>
Passagerindtægter	379	528	651	546
Resultat før tilskud fra ejere	-20.617	-24.876	-24.572	-26.202
Tilskud kørselsbidrag	23.687	22.352	21.694	23.635
Tilskud administrationsbidrag	2.927	2.529	2.878	2.440
Tilskud fra ejere	26.614	24.880	24.572	26.075
Tilskud vedr. COVID-19	-5.603	711	0	-158
Resultat før disponering	394	715	0	-285
Overførselsadgang	-119	0	0	0
Resultat *	274	715	0	-285
Regulering vedr. tidligere år **	-6	-277	0	0
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>26.608</b>	<b>24.603</b>	<b>24.572</b>	<b>26.075</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	54.061	49.770	46.472	48.549
Tilskud vedr. COVID-19	-3.507	2.725	808	960
Resultat før disponering	2.580	2.487	0	-2.371
Overførselsadgang	-792	-36	0	-52
Resultat *	1.788	2.451	0	-2.422
Regulering vedr. tidligere år **	478	-1.963	0	0
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>54.539</b>	<b>47.807</b>	<b>46.472</b>	<b>48.549</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 4,547 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 1,050 mio. kr.

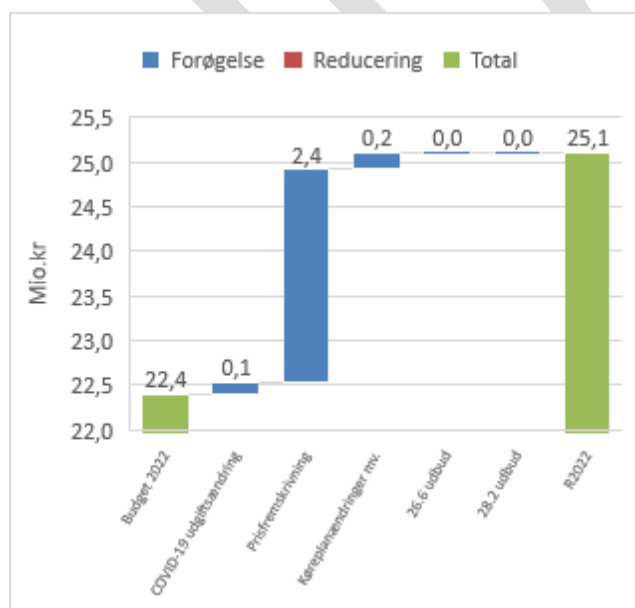
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

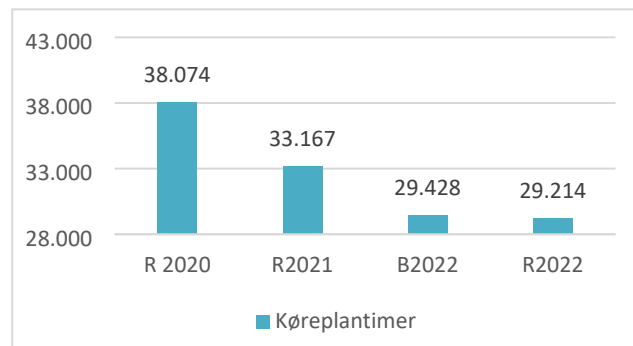
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-5.857	-5.588	268
B/T-kontrakt kørsel	-7.762	-9.467	-1.706
Flextur	-1.101	-1.238	-136
Plustur	-428	-641	-212
<b>Total</b>	<b>-15.148</b>	<b>-16.934</b>	<b>-1.785</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	10.742	11.856	16.669	11.744
Plustur	1.019	2.646	2.616	4.292
<b>Total</b>	<b>11.761</b>	<b>14.502</b>	<b>19.285</b>	<b>16.036</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftale mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	65	65
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	808	1.050	243
<b>Total</b>	<b>808</b>	<b>1.119</b>	<b>311</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	38.126	46.326	64.306	47.024
Flexhandicap	6.784	8.608	10.798	8.020
Flexlæge	14.032	21.121	18.271	17.851
Flexskole	53.754	58.172	62.212	62.986
<b>Total</b>	<b>112.696</b>	<b>134.227</b>	<b>155.587</b>	<b>135.881</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	651	546	-105

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	6.625	5.933	-692
Flexhandicap	2.020	1.972	-48
Flexlæge	2.562	3.615	1.053
Flexskole	10.487	12.115	1.628
<b>Total</b>	<b>21.694</b>	<b>23.635</b>	<b>1.941</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	686	505	-181
Flexhandicap	1.026	749	-277
Flexlæge	448	436	-12
Flexskole	718	750	32
<b>Total</b>	<b>2.878</b>	<b>2.440</b>	<b>-438</b>





### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 9 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	-334
Flexhandicap	35
Flexlæge	162
Flexskole	-21
<b>Total</b>	<b>-158</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-6.625	-5.935	690
Flexhandicap	-2.671	-2.528	143
Flexlæge	-2.562	-3.616	-1.054
Flexskole	-10.487	-12.119	-1.632
<b>Total</b>	<b>-22.345</b>	<b>-24.198</b>	<b>-1.853</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for

de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 104 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-686	-528	158
Flexhandicap	-1.026	-782	243
Flexlæge	-448	-455	-7
Flexskole	-718	-784	-66
<b>Total</b>	<b>-2.878</b>	<b>-2.550</b>	<b>328</b>

### Resultat

Resultatet er et merforbrug på 285 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en negativ COVID-19 kompensation på 158 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-6.463	6.104	-359
Flexhandicap	-2.764	2.756	-9
Flexlæge	-4.071	4.212	141
Flexskole	-12.903	12.845	-58
<b>Total</b>	<b>-26.202</b>	<b>25.917</b>	<b>-285</b>



## Jammerbugt Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-14.724	-15.303	-15.148	-16.934
Øvrige driftsudgifter	-1.393	-1.180	-1.342	-1.053
Kapacitetsudgifter	-982	-988	-1.080	-1.047
Ekstraordinære poster	0	-10	-10	-10
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-17.099</b>	<b>-17.480</b>	<b>-17.580</b>	<b>-19.043</b>
Passagerindtægter i alt	4.021	3.831	4.736	4.610
Resultat før tilskud fra ejere	-13.078	-13.649	-12.844	-14.433
Tilskud fra ejere	11.806	12.282	12.196	14.103
Tilskud vedr. COVID-19	1.710	2.058	648	570
Resultat før disponering	438	690	0	239
Overførselsadgang	-115	-24	0	-32
<b>Resultat *</b>	<b>323</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>207</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-217	162	-323	-323
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>11.590</b>	<b>12.444</b>	<b>11.873</b>	<b>13.780</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-14.708	-19.687	-18.190	-23.865
Kapacitetsudgifter	-1.214	-1.159	-1.170	-1.228
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-15.922</b>	<b>-20.846</b>	<b>-19.361</b>	<b>-25.093</b>
Passagerindtægter	167	215	278	271
Resultat før tilskud fra ejere	-15.755	-20.632	-19.082	-24.822
Tilskud kørselsbidrag	17.624	19.524	17.912	23.798
Tilskud administrationsbidrag	1.254	1.079	1.170	1.176
Tilskud fra ejere	18.879	20.603	19.082	24.974
Tilskud vedr. COVID-19	-2.953	2.501	0	991
Resultat før disponering	171	2.472	0	1.143
Overførselsadgang	-34	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>137</b>	<b>2.472</b>	<b>0</b>	<b>1.143</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-36	5	-137	-137
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>18.842</b>	<b>20.608</b>	<b>18.945</b>	<b>24.837</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	30.685	32.885	31.278	39.076
Tilskud vedr. COVID-19	-1.243	4.559	648	1.561
Resultat før disponering	609	3.163	0	1.382
Overførselsadgang	-149	-24	0	-32
<b>Resultat *</b>	<b>460</b>	<b>3.139</b>	<b>0</b>	<b>1.350</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-253	167	-460	-460
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>30.432</b>	<b>33.052</b>	<b>30.818</b>	<b>38.616</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 4,610 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 0,511 mio. kr.

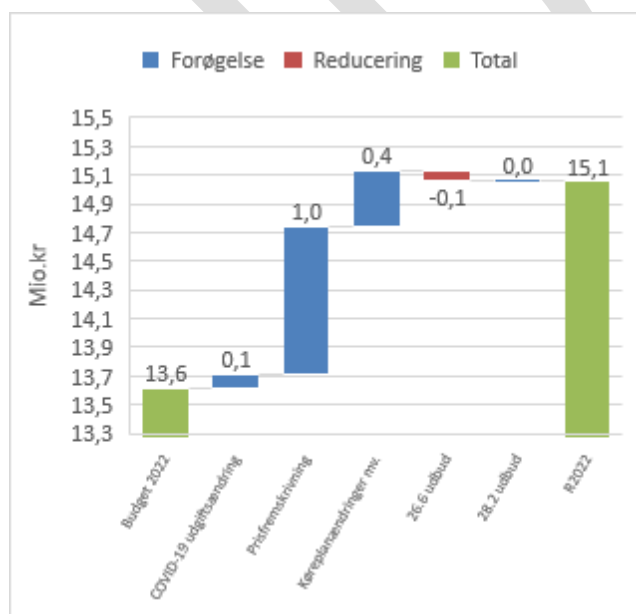
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

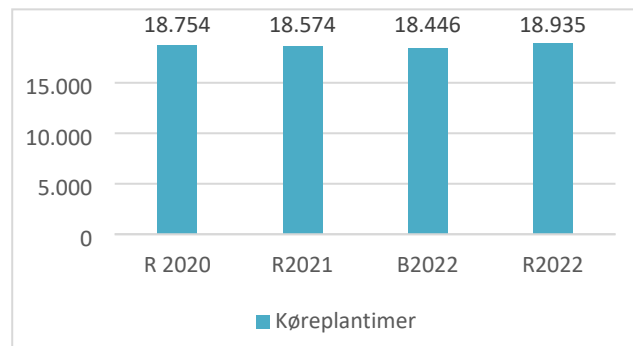
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-5.857	-5.588	268
B/T-kontrakt kørsel	-7.762	-9.467	-1.706
Flextur	-1.101	-1.238	-136
Plustur	-428	-641	-212
<b>Total</b>	<b>-15.148</b>	<b>-16.934</b>	<b>-1.785</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	7.257	8.233	9.378	7.829
Plustur	1.387	3.182	3.528	4.216
<b>Total</b>	<b>8.644</b>	<b>11.415</b>	<b>12.906</b>	<b>12.045</b>

### Tilskud vedr. COVID -19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	51	51
Øvrige driftsudgifter	0	5	5
Kapacitetsudgifter	0	2	2
Passagerindtægter	648	511	-137
<b>Total</b>	<b>648</b>	<b>570</b>	<b>-78</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	9.734	8.352	15.637	11.574
Flexhandicap	2.769	3.407	4.144	4.253
Flexlæge	15.246	20.271	21.432	20.163
Flexskole	51.958	56.792	54.938	62.142
Flexskole - Bus	607	200	1.175	202
<b>Total</b>	<b>80.314</b>	<b>89.022</b>	<b>97.326</b>	<b>98.334</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	278	271	-7

#### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	2.336	1.752	-584
Flexhandicap	846	1.064	218
Flexlæge	4.487	5.630	1.144
Flexskole	9.895	15.279	5.384
Flexskole - Bus	348	73	-275
<b>Total</b>	<b>17.912</b>	<b>23.798</b>	<b>5.886</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.



Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	84	59	-25
Flexhandicap	395	399	4
Flexlæge	340	324	-16
Flexskole	302	386	83
Flexskole - Bus	50	9	-41
<b>Total</b>	<b>1.170</b>	<b>1.176</b>	<b>6</b>

### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 163 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	-123
Flexhandicap	11
Flexlæge	107
Flexskole	1.041
Flexskole - Bus	-44
<b>Total</b>	<b>991</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-2.336	-1.753	584
Flexhandicap	-1.124	-1.340	-215
Flexlæge	-4.487	-5.632	-1.146
Flexskole	-9.895	-15.067	-5.172
Flexskole - Bus	-348	-73	275
<b>Total</b>	<b>-18.190</b>	<b>-23.865</b>	<b>-5.674</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 110 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-84	-61	23
Flexhandicap	-395	-417	-22
Flexlæge	-340	-338	1
Flexskole	-302	-403	-101
Flexskole - Bus	-50	-9	41
<b>Total</b>	<b>-1.170</b>	<b>-1.228</b>	<b>-58</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 1.143 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 991 t.kr.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-1.814	1.688	-126
Flexhandicap	-1.485	1.473	-12
Flexlæge	-5.970	6.061	90
Flexskole	-15.470	16.705	1.235
Flexskole - Bus	-82	38	-44
<b>Total</b>	<b>-24.822</b>	<b>25.965</b>	<b>1.143</b>



## Læsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-2.753	-2.742	-3.006	-3.041
Øvrige driftsudgifter	-23	-32	-35	-9
Kapacitetsudgifter	-163	-113	-120	-90
Ekstraordinære poster	0	-1	-1	-1
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-2.939</b>	<b>-2.889</b>	<b>-3.162</b>	<b>-3.142</b>
Passagerindtægter i alt	57	28	52	45
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-2.882</b>	<b>-2.861</b>	<b>-3.110</b>	<b>-3.097</b>
Tilskud fra ejere	2.742	2.630	3.110	3.110
Tilskud vedr. COVID-19	149	100	0	28
<b>Resultat før disponering</b>	<b>9</b>	<b>-131</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
Overførselsadgang	-8	-1	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>1</b>	<b>-132</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
Regulering vedr. tidligere år **	110	128	-1	-1
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>2.852</b>	<b>2.758</b>	<b>3.109</b>	<b>3.109</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-250	-344	-279	-725
Kapacitetsudgifter	-51	-34	-47	-49
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-301</b>	<b>-378</b>	<b>-326</b>	<b>-774</b>
Passagerindtægter	4	5	13	14
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-297</b>	<b>-372</b>	<b>-312</b>	<b>-760</b>
Tilskud kørselsbidrag	250	340	265	710
Tilskud administrationsbidrag	52	31	47	47
<b>Tilskud fra ejere</b>	<b>302</b>	<b>371</b>	<b>312</b>	<b>757</b>
Tilskud vedr. COVID-19	7	139	0	37
<b>Resultat før disponering</b>	<b>13</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>34</b>
Overførselsadgang	-5	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>7</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>34</b>
Regulering vedr. tidligere år **	7	0	-7	-7
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>309</b>	<b>371</b>	<b>305</b>	<b>750</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	3.044	3.002	3.422	3.867
Tilskud vedr. COVID-19	157	238	0	65
<b>Resultat før disponering</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>75</b>
Overførselsadgang	-13	-1	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>75</b>
Regulering vedr. tidligere år **	117	128	-8	-8
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>3.161</b>	<b>3.129</b>	<b>3.414</b>	<b>3.859</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 45 t.kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 9 t.kr.

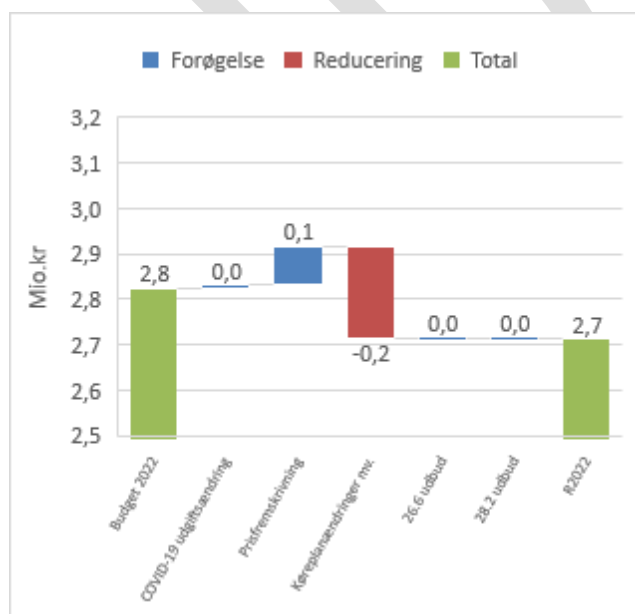
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

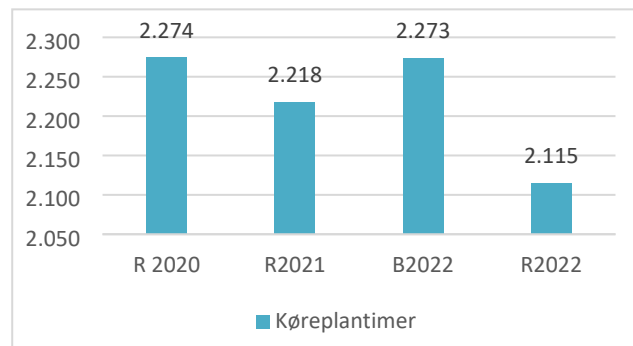
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-2.824	0	2.824
B/T-kontrakt kørsel	0	-2.713	-2.713
Flextur	-123	-284	-161
Plustur	-59	-44	14
<b>Total</b>	<b>-3.006</b>	<b>-3.041</b>	<b>-35</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	1.009	445	1.516	869
Plustur	44	98	144	102
<b>Total</b>	<b>1.053</b>	<b>543</b>	<b>1.660</b>	<b>971</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafiksselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	19	19
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	0	0
Passagerindtægter	0	9	9
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>28</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



## Bemærkninger - Flextrafik

### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexhandicap	104	134	378	296
Flexlæge	377	485	263	487
<b>Total</b>	<b>481</b>	<b>619</b>	<b>641</b>	<b>783</b>

### Driftsindtægter

#### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	13	14	1

#### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	136	292	157
Flexlæge	130	418	288
<b>Total</b>	<b>265</b>	<b>710</b>	<b>444</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	37	28	-9
Flexlæge	10	19	9
<b>Total</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>0</b>

#### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale

trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexhandicap	23
Flexlæge	14
<b>Total</b>	<b>37</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-149	-308	-158
Flexlæge	-130	-418	-288
<b>Total</b>	<b>-279</b>	<b>-725</b>	<b>-446</b>

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-37	-29	7
Flexlæge	-10	-20	-10
<b>Total</b>	<b>-47</b>	<b>-49</b>	<b>-2</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 34 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 37 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-322	343	21
Flexlæge	-438	450	13
<b>Total</b>	<b>-760</b>	<b>794</b>	<b>34</b>





## Mariagerfjord Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Operatørudgifter</b>	-24.826	-26.299	-25.915	-28.566
<b>Øvrige driftsudgifter</b>	-2.267	-1.942	-2.042	-1.534
<b>Kapacitetsudgifter</b>	-1.733	-1.540	-1.710	-1.563
<b>Ekstraordinære poster</b>	0	-15	-15	-15
<b>Udgifter i alt</b>	-28.826	-29.796	-29.681	-31.677
<b>Passagerindtægter i alt</b>	6.199	5.761	7.141	5.704
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	-22.627	-24.035	-22.540	-25.974
<b>Tilskud fra ejere</b>	19.495	21.725	21.548	21.548
<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	3.338	2.718	992	1.640
<b>Resultat før disponering</b>	207	408	0	-2.786
Overførselsadgang	-235	-34	0	-52
<b>Resultat *</b>	-29	374	0	-2.837
Regulering vedr. tidligere år **	-1.754	505	29	29
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	17.741	22.229	21.577	21.577
<b>Operatørudgifter</b>	-9.881	-12.090	-11.716	-13.846
<b>Kapacitetsudgifter</b>	-1.372	-1.424	-1.392	-1.468
<b>Udgifter i alt</b>	-11.252	-13.514	-13.108	-15.314
<b>Passagerindtægter</b>	198	241	326	243
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	-11.055	-13.273	-12.782	-15.071
<b>Tilskud kørselsbidrag</b>	11.451	11.952	11.390	13.593
<b>Tilskud administrationsbidrag</b>	1.416	1.325	1.392	1.405
<b>Tilskud fra ejere</b>	12.867	13.277	12.782	14.998
<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	-1.602	607	0	130
<b>Resultat før disponering</b>	210	611	0	57
Overførselsadgang	-69	0	0	0
<b>Resultat *</b>	141	611	0	57
Regulering vedr. tidligere år **	-19	-1	-141	-141
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	12.849	13.276	12.641	14.856
<b>Tilskud fra ejere</b>	32.363	35.002	34.330	36.546
<b>Tilskud vedr. COVID-19</b>	1.736	3.325	992	1.770
<b>Resultat før disponering</b>	417	1.019	0	-2.729
Overførselsadgang	-304	-34	0	-52
<b>Resultat *</b>	113	985	0	-2.781
Regulering vedr. tidligere år **	-1.773	503	-113	-113
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	30.590	35.505	34.217	36.433

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 5,704 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 1,565 mio. kr.

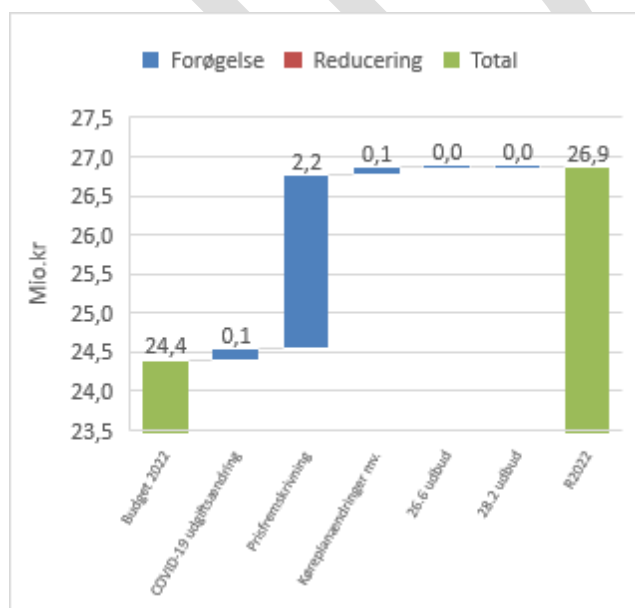
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

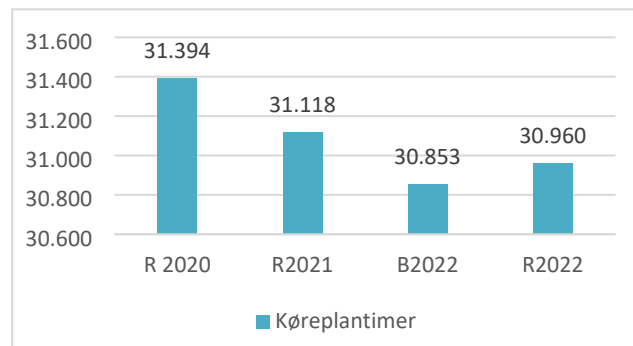
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-12.505	-12.238	267
B/T-kontrakt kørsel	-11.887	-14.627	-2.740
Flexstur	-1.301	-1.404	-103
Plustur	-222	-297	-75
<b>Total</b>	<b>-25.915</b>	<b>-28.566</b>	<b>-2.650</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flexstur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flexstur	9.220	8.695	12.564	9.764
Plustur	653	1.150	1.488	1.474
<b>Total</b>	<b>9.873</b>	<b>9.845</b>	<b>14.052</b>	<b>11.238</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	68	68
Øvrige driftsudgifter	0	4	4
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	992	1.565	573
<b>Total</b>	<b>992</b>	<b>1.640</b>	<b>648</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	9.582	11.702	14.056	12.668
Flexhandicap	3.079	3.620	4.604	3.228
Flexlæge	1.221	2.034	1.711	1.748
Flexskole	60.724	67.263	70.448	72.112
<b>Total</b>	<b>74.606</b>	<b>84.619</b>	<b>90.819</b>	<b>89.756</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	326	243	-83

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	1.744	1.635	-109
Flexhandicap	1.107	958	-149
Flexlæge	248	345	96
Flexskole	8.291	10.655	2.364
<b>Total</b>	<b>11.390</b>	<b>13.593</b>	<b>2.203</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	147	139	-8
Flexhandicap	433	305	-128
Flexlæge	42	43	1
Flexskole	769	917	148
<b>Total</b>	<b>1.392</b>	<b>1.405</b>	<b>13</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 21 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	-83
Flexhandicap	-19
Flexlæge	-8
Flexskole	240
<b>Total</b>	<b>130</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-1.744	-1.636	108
Flexhandicap	-1.433	-1.207	225
Flexlæge	-248	-345	-96
Flexskole	-8.291	-10.659	-2.367
<b>Total</b>	<b>-11.716</b>	<b>-13.846</b>	<b>-2.130</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for

de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 65 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-147	-146	2
Flexhandicap	-433	-319	115
Flexlæge	-42	-45	-3
Flexskole	-769	-959	-190
<b>Total</b>	<b>-1.392</b>	<b>-1.468</b>	<b>-76</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 57 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 130 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-1.781	1.692	-89
Flexhandicap	-1.283	1.244	-39
Flexlæge	-390	379	-10
Flexskole	-11.617	11.812	195
<b>Total</b>	<b>-15.071</b>	<b>15.127</b>	<b>57</b>



## Morsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-13.271	-14.093	-14.045	-15.646
Øvrige driftsudgifter	-474	-360	-363	-299
Kapacitetsudgifter	-773	-711	-806	-749
Ekstraordinære poster	0	-6	-6	-6
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-14.518</b>	<b>-15.170</b>	<b>-15.220</b>	<b>-16.700</b>
Passagerindtægter i alt	148	206	283	241
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-14.370</b>	<b>-14.963</b>	<b>-14.937</b>	<b>-16.459</b>
Tilskud fra ejere	15.140	14.776	14.937	14.937
Tilskud vedr. COVID-19	19	285	0	101
<b>Resultat før disponering</b>	<b>788</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>-1.421</b>
Overførselsadgang	-6	-19	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>783</b>	<b>79</b>	<b>0</b>	<b>-1.421</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-522	94	-783	-783
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>14.618</b>	<b>14.870</b>	<b>14.155</b>	<b>14.155</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-1.045	-1.575	-1.432	-1.354
Kapacitetsudgifter	-335	-409	-370	-332
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-1.380</b>	<b>-1.984</b>	<b>-1.801</b>	<b>-1.686</b>
Passagerindtægter	82	116	106	113
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-1.298</b>	<b>-1.868</b>	<b>-1.696</b>	<b>-1.573</b>
Tilskud kørselsbidrag	1.385	1.483	1.326	1.240
Tilskud administrationsbidrag	346	380	370	318
<b>Tilskud fra ejere</b>	<b>1.731</b>	<b>1.863</b>	<b>1.696</b>	<b>1.558</b>
Tilskud vedr. COVID-19	-382	64	0	-15
<b>Resultat før disponering</b>	<b>51</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>
Overførselsadgang	-10	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>41</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-2	-3	-41	-41
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>1.729</b>	<b>1.860</b>	<b>1.655</b>	<b>1.517</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	16.871	16.639	16.633	16.495
Tilskud vedr. COVID-19	-363	349	0	86
<b>Resultat før disponering</b>	<b>840</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>-1.452</b>
Overførselsadgang	-16	-19	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>824</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>-1.452</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-524	92	-824	-824
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>16.347</b>	<b>16.731</b>	<b>15.809</b>	<b>15.671</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 241 t.kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 29 t.kr.

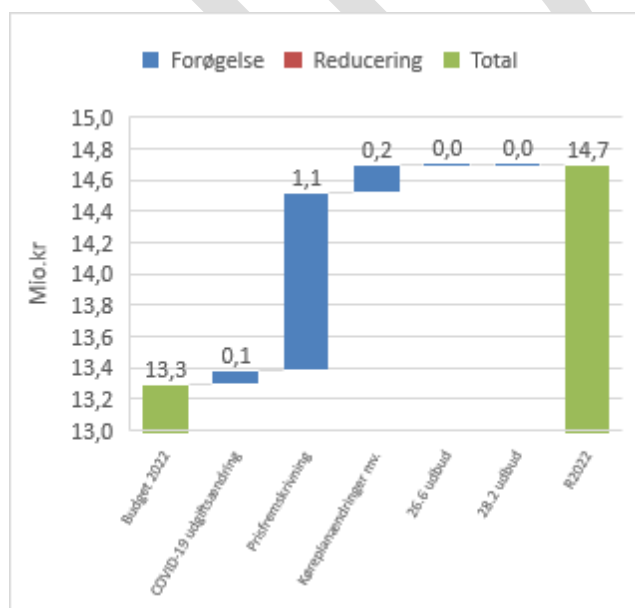
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

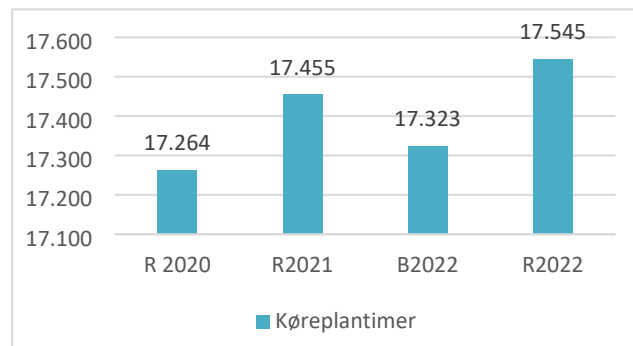
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-1.992	-2.414	-422
B/T-kontrakt kørsel	-11.305	-12.290	-986
Flextur	-695	-826	-132
Plustur	-54	-116	-62
<b>Total</b>	<b>-14.045</b>	<b>-15.646</b>	<b>-1.601</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	3.740	4.581	6.831	5.086
Plustur	158	370	408	684
<b>Total</b>	<b>3.898</b>	<b>4.951</b>	<b>7.239</b>	<b>5.770</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafiksselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	70	70
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	2	2
Passagerindtægter	0	29	29
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>101</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



## Bemærkninger - Flextrafik

### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexhandicap	1.552	2.163	1.987	1.945
Flexlæge	2.899	5.052	4.842	3.934
Flexskole	364	620	662	338
<b>Total</b>	<b>4.815</b>	<b>7.835</b>	<b>7.491</b>	<b>6.217</b>

### Driftsindtægter

#### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	106	113	7

#### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	395	442	47
Flexlæge	826	721	-105
Flexskole	105	77	-29
<b>Total</b>	<b>1.326</b>	<b>1.240</b>	<b>-86</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	186	182	-3
Flexlæge	158	122	-35
Flexskole	26	13	-13
<b>Total</b>	<b>370</b>	<b>318</b>	<b>-52</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexhandicap	-15
Flexlæge	-16
Flexskole	16
<b>Total</b>	<b>-15</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-500	-556	-55
Flexlæge	-826	-722	105
Flexskole	-105	-77	29
<b>Total</b>	<b>-1.432</b>	<b>-1.354</b>	<b>78</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 18 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-186	-190	-5
Flexlæge	-158	-128	30
Flexskole	-26	-14	12
<b>Total</b>	<b>-370</b>	<b>-332</b>	<b>37</b>

**Resultat**

Resultatet er et merforbrug på 30 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en negativ COVID-19 kompensation på 15 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

<b>Resultat (1.000 kr.)</b>	<b>Resultat før tilskud</b>	<b>Samlet tilskud</b>	<b>Resultat</b>
Flexhandicap	-633	610	-24
Flexlæge	-850	828	-22
Flexskole	-91	105	15
<b>Total</b>	<b>-1.573</b>	<b>1.543</b>	<b>-30</b>

UDKAST





## Rebild Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik	Operatørudgifter	-15.216	-15.937	-16.219	-17.989
	Øvrige driftsudgifter	-1.612	-1.428	-1.621	-1.295
	Kapacitetsudgifter	-1.074	-948	-1.085	-993
	Ekstraordinære poster	0	-9	-9	-9
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>-17.902</b>	<b>-18.323</b>	<b>-18.935</b>	<b>-20.285</b>
	Passagerindtægter i alt	4.692	4.279	5.345	5.528
	Resultat før tilskud fra ejere	-13.209	-14.044	-13.589	-14.757
	Tilskud fra ejere	12.466	12.321	12.831	12.831
	Tilskud vedr. COVID-19	1.634	1.867	759	460
	Resultat før disponering	891	144	0	-1.467
	Overførselsadgang	-72	-28	0	-39
	<b>Resultat *</b>	<b>819</b>	<b>116</b>	<b>0</b>	<b>-1.506</b>
	Regulering vedr. tidligere år **	206	133	-819	-819
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>12.672</b>	<b>12.453</b>	<b>12.012</b>	<b>12.012</b>	
Flextrafik	Operatørudgifter	-10.055	-13.070	-11.880	-15.969
	Kapacitetsudgifter	-744	-708	-771	-867
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>-10.799</b>	<b>-13.778</b>	<b>-12.651</b>	<b>-16.836</b>
	Passagerindtægter	109	130	186	162
	Resultat før tilskud fra ejere	-10.690	-13.648	-12.465	-16.673
	Tilskud kørselsbidrag	11.492	13.202	11.694	15.799
	Tilskud administrationsbidrag	768	659	771	830
	Tilskud fra ejere	12.261	13.861	12.465	16.629
	Tilskud vedr. COVID-19	-1.460	1.189	0	378
	Resultat før disponering	111	1.402	0	334
	Overførselsadgang	-55	0	0	0
	<b>Resultat *</b>	<b>56</b>	<b>1.402</b>	<b>0</b>	<b>334</b>
	Regulering vedr. tidligere år **	3	5	-56	-56
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>12.264</b>	<b>13.866</b>	<b>12.410</b>	<b>16.573</b>	
Total	Tilskud fra ejere	24.726	26.182	25.296	29.460
	Tilskud vedr. COVID-19	174	3.056	759	838
	Resultat før disponering	1.001	1.546	0	-1.132
	Overførselsadgang	-126	-28	0	-39
	<b>Resultat *</b>	<b>875</b>	<b>1.518</b>	<b>0</b>	<b>-1.172</b>
	Regulering vedr. tidligere år **	209	138	-875	-875
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>24.936</b>	<b>26.320</b>	<b>24.421</b>	<b>28.585</b>	

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 5,528 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 0,431 mio. kr.

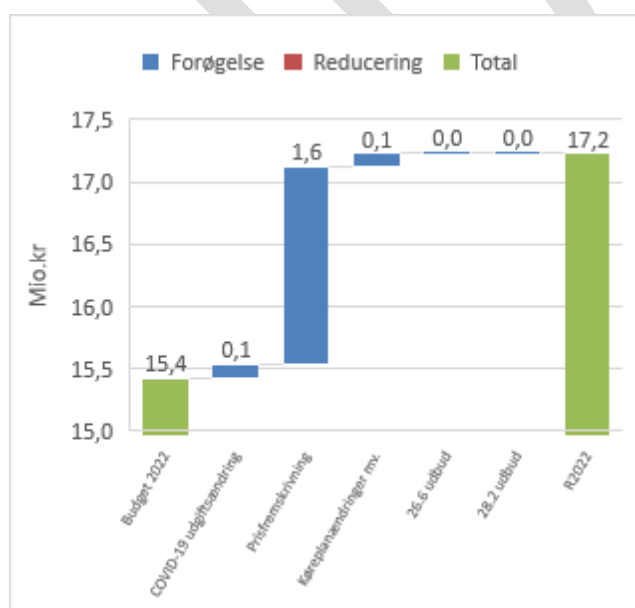
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

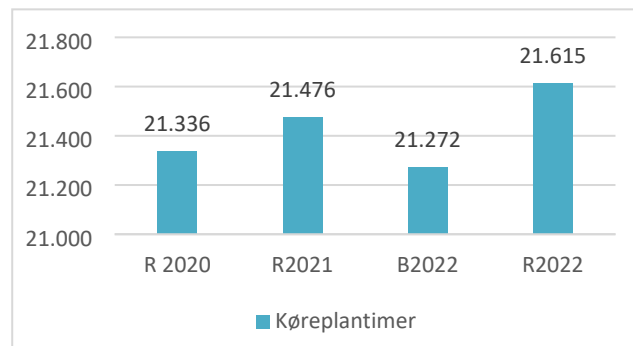
(1000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-7.323	-7.728	-405
B/T-kontrakt kørsel	-8.102	-9.502	-1.400
Flextur	-649	-510	139
Plustur	-145	-249	-104
<b>Total</b>	<b>-16.219</b>	<b>-17.989</b>	<b>-1.769</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	3.041	3.329	6.230	4.108
Plustur	588	1.282	1.428	1.768
<b>Total</b>	<b>3.629</b>	<b>4.611</b>	<b>7.658</b>	<b>5.876</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftale mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafiksselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	25	25
Øvrige driftsudgifter	0	1	1
Kapacitetsudgifter	0	3	3
Passagerindtægter	759	431	-328
<b>Total</b>	<b>759</b>	<b>460</b>	<b>-299</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	4.084	7.857	8.550	7.729
Flexhandicap	1.674	1.973	2.602	2.182
Flexlæge	3.993	4.875	6.644	4.781
Flexskole	49.825	58.934	61.322	76.957
<b>Total</b>	<b>59.576</b>	<b>73.639</b>	<b>79.118</b>	<b>91.649</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	186	162	-23

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	1.331	1.168	-163
Flexhandicap	560	571	11
Flexlæge	1.091	893	-198
Flexskole	8.712	13.168	4.456
<b>Total</b>	<b>11.694</b>	<b>15.799</b>	<b>4.105</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	43	39	-4
Flexhandicap	243	204	-39
Flexlæge	164	118	-46
Flexskole	321	469	148
<b>Total</b>	<b>771</b>	<b>830</b>	<b>58</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 25 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	-63
Flexhandicap	-9
Flexlæge	-77
Flexskole	527
<b>Total</b>	<b>378</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-1.331	-1.169	162
Flexhandicap	-746	-735	11
Flexlæge	-1.091	-893	198
Flexskole	-8.712	-13.172	-4.460
<b>Total</b>	<b>-11.880</b>	<b>-15.969</b>	<b>-4.089</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 105 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-43	-41	2
Flexhandicap	-243	-213	30
Flexlæge	-164	-123	41
Flexskole	-321	-490	-169
<b>Total</b>	<b>-771</b>	<b>-867</b>	<b>-95</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 334 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 378 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-1.210	1.145	-65
Flexhandicap	-785	766	-20
Flexlæge	-1.016	933	-83
Flexskole	-13.662	14.164	502
<b>Total</b>	<b>-16.673</b>	<b>17.007</b>	<b>334</b>



## Region Nordjylland med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>	Udgifter i alt	-269.311	-274.706	-276.630	-303.088
	Passagerindtægter i alt	74.765	81.477	98.570	102.613
	Resultat før tilskud fra ejere	-194.546	-193.228	-178.060	-200.475
	Tilskud fra ejere	153.980	156.768	163.113	184.913
	Tilskud vedr. COVID-19	43.523	35.395	14.947	8.286
	Resultat før disponering	2.957	-1.066	0	-7.276
	Overførselsadgang	-1.719	-576	0	-373
	Resultat *	1.239	-1.642	0	-7.649
	Regulering vedr. tidligere år **	-7.410	9.036	-1.239	-1.239
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	146.570	165.804	161.874	183.674
<b>Togtrafik</b>	Udgifter i alt	-179.496	-191.232	-195.460	-208.189
	Passagerindtægter i alt	46.026	58.255	65.879	78.562
	Resultat før tilskud fra ejere	-133.470	-132.977	-129.581	-129.627
	Tilskud fra ejere	119.585	124.246	118.857	125.457
	Tilskud vedr. COVID-19	17.789	7.787	10.724	2.604
	Resultat før disponering	3.905	-943	0	-1.566
	Overførselsadgang	-138	-144	0	-151
	Resultat *	3.766	-1.087	0	-1.718
	Regulering vedr. tidligere år **	-10.006	-16.598	-3.766	-3.766
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	109.579	107.648	115.090	121.690
<b>Flextrafik</b>	Udgifter i alt	-96.756	-103.250	-81.952	-98.843
	Passagerindtægter	0	0	0	0
	Resultat før tilskud fra ejere	-96.756	-103.250	-81.952	-98.843
	Tilskud fra ejere	84.002	102.842	81.952	98.270
	Tilskud vedr. COVID-19	12.964	13.049	0	1.561
	Resultat før disponering	209	12.641	0	987
	Overførselsadgang	-137	0	0	0
	Resultat *	73	12.641	0	987
	Regulering vedr. tidligere år **	33	-20	-73	-73
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	84.035	102.822	81.879	98.197
<b>Total</b>	Tilskud fra ejere	357.567	383.855	363.921	408.640
	Tilskud vedr. COVID-19	74.276	56.231	25.671	12.451
	Resultat før disponering	7.071	10.632	0	-7.855
	Overførselsadgang	-1.994	-720	0	-524
	Resultat *	5.078	9.911	0	-8.380
	Regulering vedr. tidligere år **	-17.384	-7.581	-5.078	-5.078
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	340.183	376.274	358.844	403.562

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 102,613 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 8,046 mio. kr.

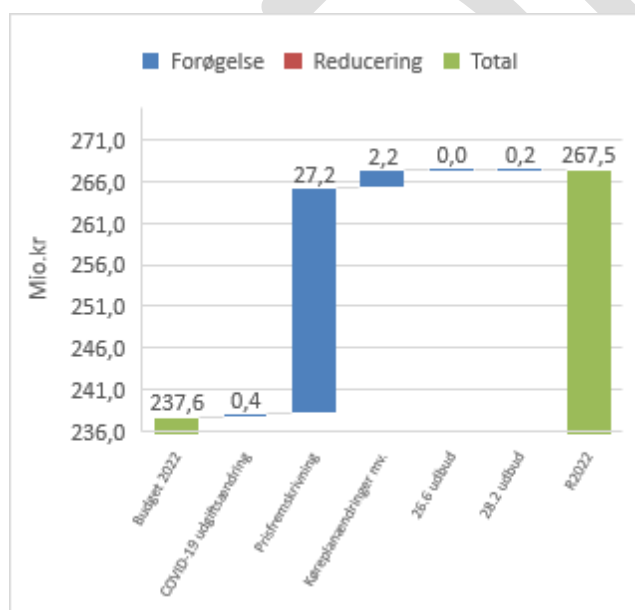
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

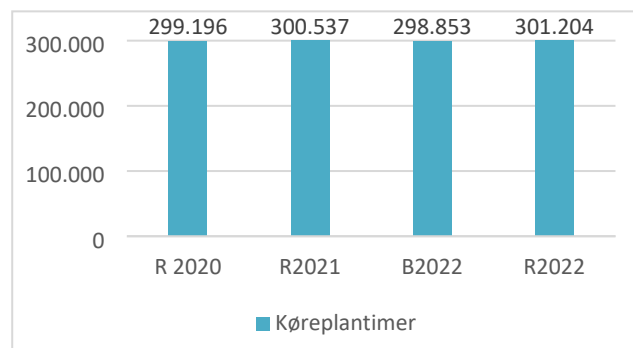
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-234.483	-261.924	-27.440
B/T-kontrakt kørsel	-3.161	-5.603	-2.442
<b>Total</b>	<b>-237.645</b>	<b>-267.527</b>	<b>-29.882</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Tilskud vedr. COVID-19

Aftale mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	124	124
Øvrige driftsudgifter	0	66	66
Kapacitetsudgifter	0	49	49
Passagerindtægter	14.947	8.046	-6.901
<b>Total</b>	<b>14.947</b>	<b>8.286</b>	<b>-6.661</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.

### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.



## Bemærkninger - Flextrafik

### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexsygehus	229.338	266.471	237.401	231.425
<b>Total</b>	<b>229.338</b>	<b>266.471</b>	<b>237.401</b>	<b>231.425</b>

### Driftsindtægter

#### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexsygehus	73.862	90.373	16.511
<b>Total</b>	<b>73.862</b>	<b>90.373</b>	<b>16.511</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexsygehus	8.090	7.897	-193
<b>Total</b>	<b>8.090</b>	<b>7.897</b>	<b>-193</b>

#### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud).

Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 78 t.kr.

#### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexsygehus	1.561
<b>Total</b>	<b>1.561</b>

#### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexsygehus	-73.862	-90.592	-16.730
<b>Total</b>	<b>-73.862</b>	<b>-90.592</b>	<b>-16.730</b>

#### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 1.188 t.kr.

#### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexsygehus	-8.090	-8.251	-161
<b>Total</b>	<b>-8.090</b>	<b>-8.251</b>	<b>-161</b>

**Resultat**

Resultatet er et mindreforbrug på 987 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 1.561 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexsygehus	-98.843	99.831	987
<b>Total</b>	<b>-98.843</b>	<b>99.831</b>	<b>987</b>

UDKAST





## Thisted Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-26.423	-29.957	-30.612	-35.444
Øvrige driftsudgifter	-2.023	-1.612	-1.863	-1.372
Kapacitetsudgifter	-1.743	-1.713	-1.838	-1.752
Ekstraordinære poster	0	-15	-15	-15
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-30.189</b>	<b>-33.297</b>	<b>-34.328</b>	<b>-38.582</b>
Passagerindtægter i alt	5.010	4.574	5.532	5.441
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-25.179</b>	<b>-28.723</b>	<b>-28.796</b>	<b>-33.141</b>
Tilskud fra ejere	23.323	26.396	28.035	30.035
Tilskud vedr. COVID-19	2.361	2.317	762	643
<b>Resultat før disponering</b>	<b>506</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-2.464</b>
Overførselsadgang	-268	-32	0	-58
<b>Resultat *</b>	<b>238</b>	<b>-42</b>	<b>0</b>	<b>-2.522</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-64	7	-238	-238
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>23.260</b>	<b>26.404</b>	<b>27.797</b>	<b>29.797</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-2.217	-3.456	-3.086	-3.528
Kapacitetsudgifter	-900	-898	-865	-884
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-3.117</b>	<b>-4.354</b>	<b>-3.951</b>	<b>-4.412</b>
Passagerindtægter	214	319	382	361
<b>Resultat før tilskud fra ejere</b>	<b>-2.903</b>	<b>-4.034</b>	<b>-3.569</b>	<b>-4.050</b>
Tilskud kørselsbidrag	3.297	3.225	2.704	3.155
Tilskud administrationsbidrag	930	836	865	846
<b>Tilskud fra ejere</b>	<b>4.226</b>	<b>4.060</b>	<b>3.569</b>	<b>4.001</b>
Tilskud vedr. COVID-19	-1.107	360	0	-9
<b>Resultat før disponering</b>	<b>216</b>	<b>386</b>	<b>0</b>	<b>-59</b>
Overførselsadgang	-63	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>153</b>	<b>386</b>	<b>0</b>	<b>-59</b>
Regulering vedr. tidligere år **	11	-6	-153	-153
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>4.237</b>	<b>4.054</b>	<b>3.415</b>	<b>3.847</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	27.550	30.457	31.603	34.035
Tilskud vedr. COVID-19	1.255	2.677	762	634
<b>Resultat før disponering</b>	<b>722</b>	<b>376</b>	<b>0</b>	<b>-2.523</b>
Overførselsadgang	-331	-32	0	-58
<b>Resultat *</b>	<b>391</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>-2.581</b>
Regulering vedr. tidligere år **	-53	1	-391	-391
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>27.496</b>	<b>30.458</b>	<b>31.212</b>	<b>33.644</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 5,441 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 0,599 mio. kr.

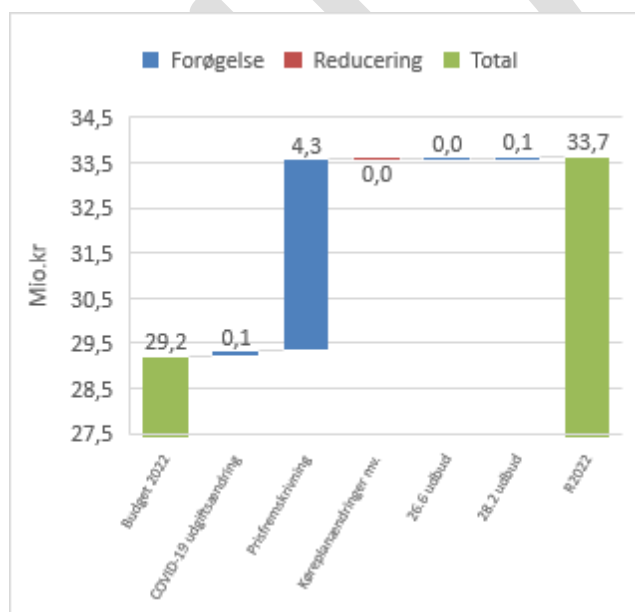
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

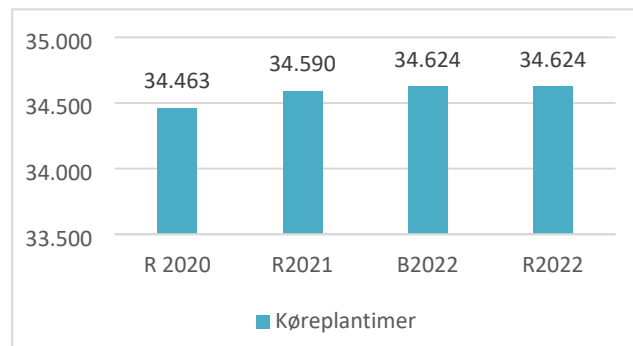
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-16.769	-19.436	-2.666
B/T-kontrakt kørsel	-12.448	-14.223	-1.774
Flextur	-927	-1.309	-382
Plustur	-468	-477	-9
<b>Total</b>	<b>-30.612</b>	<b>-35.444</b>	<b>-4.831</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flextur	5.682	6.731	8.058	7.285
Plustur	1.304	2.251	3.156	2.386
<b>Total</b>	<b>6.986</b>	<b>8.982</b>	<b>11.214</b>	<b>9.671</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	39	39
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	762	599	-162
<b>Total</b>	<b>762</b>	<b>643</b>	<b>-119</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	732	826	1.035	1.183
Flexhandicap	3.688	5.468	5.570	5.754
Flexlæge	6.571	9.709	9.852	8.134
<b>Total</b>	<b>10.991</b>	<b>16.003</b>	<b>16.457</b>	<b>15.071</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	382	361	-20

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	168	210	42
Flexhandicap	1.163	1.457	294
Flexlæge	1.373	1.488	115
<b>Total</b>	<b>2.704</b>	<b>3.155</b>	<b>451</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	26	29	4
Flexhandicap	596	616	20
Flexlæge	243	201	-42
<b>Total</b>	<b>865</b>	<b>846</b>	<b>-19</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud).

Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 4 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	10
Flexhandicap	8
Flexlæge	-28
<b>Total</b>	<b>-9</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-168	-210	-42
Flexhandicap	-1.545	-1.830	-285
Flexlæge	-1.373	-1.488	-115
<b>Total</b>	<b>-3.086</b>	<b>-3.528</b>	<b>-442</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for

de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 47 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-26	-30	-5
Flexhandicap	-596	-644	-47
Flexlæge	-243	-209	33
<b>Total</b>	<b>-865</b>	<b>-884</b>	<b>-19</b>

### Resultat

Resultatet er et merforbrug på 59 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en negativ COVID-19 kompensation på 59 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-241	250	9
Flexhandicap	-2.112	2.082	-30
Flexlæge	-1.698	1.660	-37
<b>Total</b>	<b>-4.050</b>	<b>3.992</b>	<b>-59</b>



## Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-17.363	-17.615	-18.323	-20.296
Øvrige driftsudgifter	-1.552	-1.409	-1.544	-1.039
Kapacitetsudgifter	-1.158	-1.135	-1.217	-1.179
Ekstraordinære poster	0	-11	-11	-11
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-20.073</b>	<b>-20.170</b>	<b>-21.094</b>	<b>-22.525</b>
Passagerindtægter i alt	2.942	2.698	3.363	3.030
Resultat før tilskud fra ejere	-17.132	-17.472	-17.731	-19.495
Tilskud fra ejere	16.922	16.511	17.276	17.641
Tilskud vedr. COVID-19	1.047	1.445	455	585
Resultat før disponering	838	483	0	-1.270
Overførselsadgang	-129	-31	0	-37
Resultat *	709	452	0	-1.307
Regulering vedr. tidligere år **	821	0	-709	-709
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>17.743</b>	<b>16.511</b>	<b>16.567</b>	<b>16.932</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-10.543	-12.150	-12.835	-14.654
Kapacitetsudgifter	-876	-898	-900	-908
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-11.419</b>	<b>-13.047</b>	<b>-13.735</b>	<b>-15.562</b>
Passagerindtægter	218	249	330	265
Resultat før tilskud fra ejere	-11.201	-12.799	-13.405	-15.297
Tilskud kørselsbidrag	13.286	11.975	12.505	14.376
Tilskud administrationsbidrag	904	835	900	869
Tilskud fra ejere	14.191	12.810	13.405	15.245
Tilskud vedr. COVID-19	-2.814	-605	0	109
Resultat før disponering	176	-593	0	57
Overførselsadgang	-27	0	0	0
Resultat *	149	-593	0	57
Regulering vedr. tidligere år **	-15	4	-149	-149
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>14.176</b>	<b>12.814</b>	<b>13.256</b>	<b>15.096</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	31.113	29.321	30.681	32.886
Tilskud vedr. COVID-19	-1.766	840	455	693
Resultat før disponering	1.014	-110	0	-1.213
Overførselsadgang	-156	-31	0	-37
Resultat *	858	-141	0	-1.251
Regulering vedr. tidligere år **	806	4	-858	-858
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>31.919</b>	<b>29.325</b>	<b>29.823</b>	<b>32.028</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 3,030 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 0,520 mio. kr.

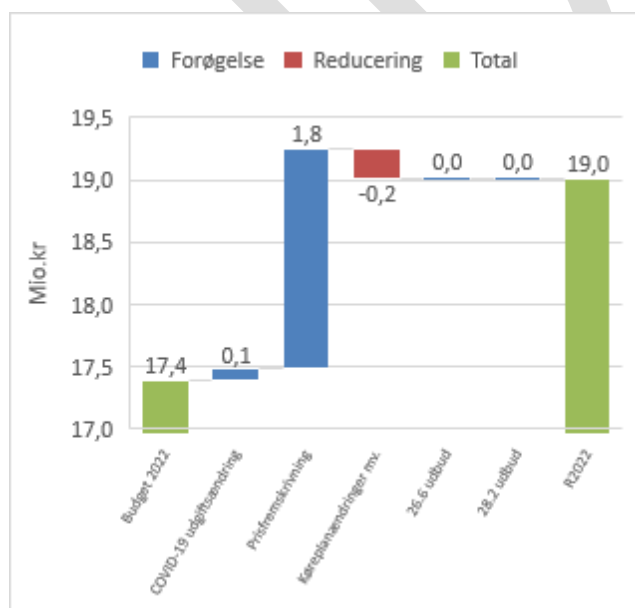
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

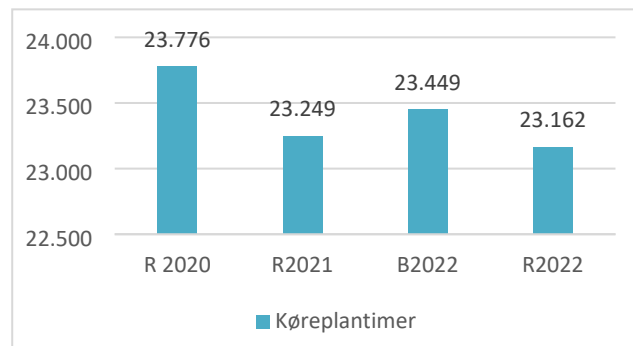
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-9.881	-9.776	105
B/T-kontrakt kørsel	-7.509	-9.240	-1.731
Flexlinje	-30	0	29
Flextur	-679	-930	-251
Plustur	-224	-349	-126
<b>Total</b>	<b>-18.323</b>	<b>-20.296</b>	<b>-1.973</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flexlinje	10	17	95	1
Flextur	5.122	5.736	5.864	6.078
Plustur	707	1.117	1.692	2.104
<b>Total</b>	<b>5.839</b>	<b>6.870</b>	<b>7.651</b>	<b>8.183</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftale mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	58	58
Øvrige driftsudgifter	0	4	4
Kapacitetsudgifter	0	3	3
Passagerindtægter	455	520	65
<b>Total</b>	<b>455</b>	<b>585</b>	<b>130</b>

### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexhandicap	2.888	3.619	4.127	3.298
Flexlæge	5.080	7.961	7.100	6.645
Flexskole	54.047	56.370	63.837	71.019
<b>Total</b>	<b>62.015</b>	<b>67.950</b>	<b>75.064</b>	<b>80.962</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	330	265	-65

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	973	895	-79
Flexlæge	1.145	1.224	79
Flexskole	10.387	12.257	1.870
<b>Total</b>	<b>12.505</b>	<b>14.376</b>	<b>1.871</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	392	310	-82
Flexlæge	175	164	-11
Flexskole	333	395	62
<b>Total</b>	<b>900</b>	<b>869</b>	<b>-31</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 2 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

COVID-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexhandicap	40
Flexlæge	21
Flexskole	48
<b>Total</b>	<b>109</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-1.303	-1.168	135
Flexlæge	-1.145	-1.225	-80
Flexskole	-10.387	-12.261	-1.874
<b>Total</b>	<b>-12.835</b>	<b>-14.654</b>	<b>-1.819</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for

de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 80 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	-392	-324	68
Flexlæge	-175	-171	4
Flexskole	-333	-412	-79
<b>Total</b>	<b>-900</b>	<b>-908</b>	<b>-8</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 57 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 109 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-1.228	1.245	18
Flexlæge	-1.396	1.409	13
Flexskole	-12.673	12.700	26
<b>Total</b>	<b>-15.297</b>	<b>15.354</b>	<b>57</b>





## Aalborg Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
<b>Bustrafik</b>				
Operatørudgifter	-290.878	-305.152	-299.588	-332.723
Øvrige driftsudgifter	-24.680	-21.414	-25.221	-20.091
Kapacitetsudgifter	-17.971	-18.077	-18.349	-17.990
Ekstraordinære poster	0	-183	-183	-183
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-333.529</b>	<b>-344.825</b>	<b>-343.340</b>	<b>-370.987</b>
Passagerindtægter i alt	104.039	98.921	141.550	127.681
Resultat før tilskud fra ejere	-229.490	-245.904	-201.791	-243.306
Tilskud fra ejere	176.952	180.954	180.477	188.495
Tilskud vedr. COVID-19	53.260	68.882	21.314	23.701
Resultat før disponering	722	3.933	0	-31.109
Overførselsadgang	-1.595	-472	0	-444
<b>Resultat *</b>	<b>-873</b>	<b>3.461</b>	<b>0</b>	<b>-31.553</b>
Regulering vedr. tidligere år **	462	8.262	873	873
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>177.414</b>	<b>189.216</b>	<b>181.350</b>	<b>189.368</b>
<b>Flextrafik</b>				
Operatørudgifter	-71.407	-83.984	-78.797	-95.696
Kapacitetsudgifter	-8.427	-7.881	-8.656	-8.761
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-79.834</b>	<b>-91.865</b>	<b>-87.453</b>	<b>-104.458</b>
Passagerindtægter	1.541	1.854	2.555	2.206
Resultat før tilskud fra ejere	-78.293	-90.011	-84.898	-102.251
Tilskud kørselsbidrag	83.462	82.682	76.242	93.402
Tilskud administrationsbidrag	8.702	7.334	8.656	8.385
Tilskud fra ejere	92.163	90.016	84.898	101.787
Tilskud vedr. COVID-19	-12.416	8.013	0	1.400
Resultat før disponering	1.454	8.018	0	935
Overførselsadgang	-395	0	0	0
<b>Resultat *</b>	<b>1.059</b>	<b>8.018</b>	<b>0</b>	<b>935</b>
Regulering vedr. tidligere år **	167	-43	-1.059	-1.059
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>92.331</b>	<b>89.974</b>	<b>83.839</b>	<b>100.728</b>
<b>Total</b>				
Tilskud fra ejere	269.115	270.971	265.375	290.282
Tilskud vedr. COVID-19	40.844	76.896	21.314	25.100
Resultat før disponering	2.176	11.951	0	-30.174
Overførselsadgang	-1.990	-472	0	-444
<b>Resultat *</b>	<b>186</b>	<b>11.479</b>	<b>0</b>	<b>-30.618</b>
Regulering vedr. tidligere år **	629	8.220	-186	-186
<b>Tilskud fra ejere inkl. regulering</b>	<b>269.744</b>	<b>279.190</b>	<b>265.190</b>	<b>290.097</b>

\* Positiv = tilbagebetaling fra NT, Negativ = tilbagebetaling til NT. \*\* Positiv = tilbagebetaling til NT, Negativ = tilbagebetaling af NT



## Bemærkninger - Bustrafik

### Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2022 er på 127,681 mio. kr. Aftalen om COVID-19 kompensation, som omfatter januar og februar i 2022 samt en andel de resterende 10 måneder, sikrer, at kommunen delvis kompenseres for den negative budgetafvigelse på passagerindtægter. COVID-19 kompensationen vedr. passagerindtægter udgør således 23,292 mio. kr.

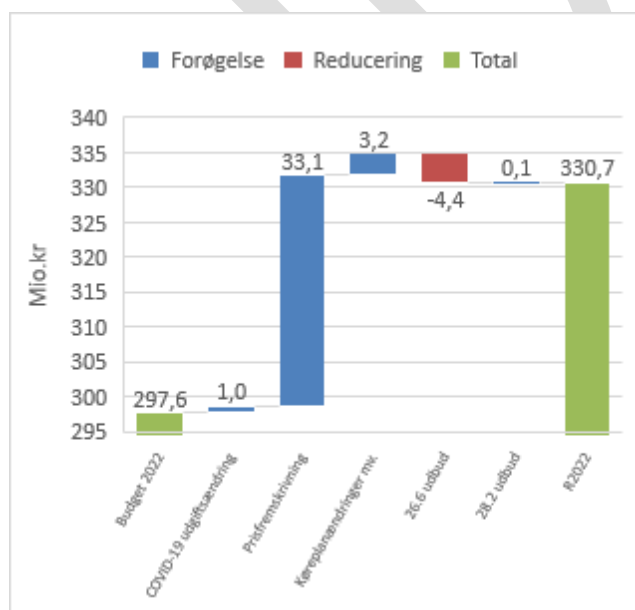
### Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

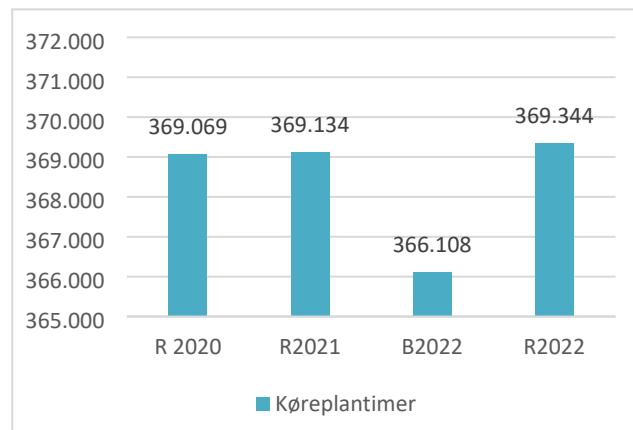
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-284.908	-316.224	-31.317
B/T-kontrakt kørsel	-12.709	-14.465	-1.756
Flexlinje	-404	-255	148
Flextur	-1.405	-1.417	-12
Plustur	-162	-361	-199
<b>Total</b>	<b>-299.588</b>	<b>-332.723</b>	<b>-33.135</b>

### Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2022 til Regnskab 2022.



I nedenstående diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2020 til Regnskab 2022.



### Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2020	R2021	B2022	R2022
Flexlinje	1.260	1.005	2.409	840
Flextur	8.186	10.093	13.273	11.007
Plustur	664	1.541	1.500	2.479
<b>Total</b>	<b>10.110</b>	<b>12.639</b>	<b>17.182</b>	<b>14.326</b>

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftale mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. bustrafikken hos de regionale trafikkselskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
Operatørudgifter	0	335	335
Øvrige driftsudgifter	0	14	14
Kapacitetsudgifter	0	59	59
Passagerindtægter	21.314	23.292	1.979
<b>Total</b>	<b>21.314</b>	<b>23.701</b>	<b>2.387</b>



### Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.

### Overførselsadgang

Afdrag på 41 tkr. Vedr. eksisterende aktionærlån fra Rejsekort og Rejseplan A/S til NT overføres til 2023, hvor NT skal yde nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S i forbindelse med gennemførelse af fase 1 i låntagers strategi for en ny landsdækkende trafikinformations- og mobilitetstjeneste.

### Bemærkninger - Flextrafik

#### Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Flexaktivitet	99.110	110.307	151.093	135.809
Flexhandicap	32.952	36.677	48.613	42.515
Flexlæge	48.948	66.993	61.506	64.176
Flexskole	249.107	292.674	275.226	312.919
<b>Total</b>	<b>430.117</b>	<b>506.651</b>	<b>536.438</b>	<b>555.419</b>

#### Driftsindtægter

##### Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2022 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexhandicap	2.555	2.206	-349

##### Tilskud

Det samlede tilskud udgøres af kørsels- og administrationsbidraget. Operatørudgifterne i Flextrafik dækkes af kørselsbidrag og egenbetaling.

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	18.955	20.675	1.720
Flexhandicap	8.002	9.248	1.246
Flexlæge	8.976	11.934	2.957
Flexskole	40.309	51.545	11.236
<b>Total</b>	<b>76.242</b>	<b>93.402</b>	<b>17.160</b>

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	843	804	-39
Flexhandicap	4.602	3.999	-603
Flexlæge	1.507	1.512	5
Flexskole	1.704	2.070	366
<b>Total</b>	<b>8.656</b>	<b>8.385</b>	<b>-271</b>



### Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer en høj kundetilfredshed. Modellen gælder som udgangspunkt for den faste kørsel og vil løbende blive udrullet i forbindelse med udbud. Bonusbidraget består af 1 % af kørselsudgiften, som opkræves for kørsel udført af vogne, der er omfattet af bonusmodellen (gennem 30. udbud). Bonusbidraget udgør i Regnskab 2022:

- 44 t.kr.

### Tilskud vedr. COVID-19

Aftalen mellem Regeringen og KL/Danske Regioner sikrede, at der i 2022 blev udbetalt delvis kompensation vedr. flextrafikken hos de regionale trafikelskaber for merudgifter og mindreindtægter, som følge af COVID-19 i 2022. COVID-19 kompensationen ses i nedenstående tabel.

Covid-19 tilskud (1.000 kr.)	R 2022
Flexaktivitet	-105
Flexhandicap	197
Flexlæge	145
Flexskole	1.162
<b>Total</b>	<b>1.400</b>

### Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2022.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-18.955	-20.682	-1.728
Flexhandicap	-10.557	-11.498	-941
Flexlæge	-8.976	-11.939	-2.963
Flexskole	-40.309	-51.577	-11.268
<b>Total</b>	<b>-78.797</b>	<b>-95.696</b>	<b>-16.899</b>

### Dieseltillæg

Operatørudgifterne er påvirket af det dieseltillæg, der gives til vognmændene som kompensation for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2022:

- 408 t.kr.

### Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2022	R 2022	Afvigelse
Flexaktivitet	-843	-841	3
Flexhandicap	-4.602	-4.178	424
Flexlæge	-1.507	-1.580	-73
Flexskole	-1.704	-2.163	-459
<b>Total</b>	<b>-8.656</b>	<b>-8.761</b>	<b>-105</b>

### Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 935 t.kr. Indeholdt i dette resultat er en COVID-19 kompensation på 1.400 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-21.523	21.374	-148
Flexhandicap	-13.470	13.444	-26
Flexlæge	-13.519	13.591	72
Flexskole	-53.740	54.777	1.038
<b>Total</b>	<b>-102.251</b>	<b>103.186</b>	<b>935</b>



Tlf: 89 30 78 00  
aarhus@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Kystvejen 29  
DK-8000 Aarhus C  
CVR-nr. 20 22 26 70

---

## **NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB**

### **Revisionsberetning nr. 18**

### **VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET 2022**

Side 163 - 172

UDKAST

<b>1</b>	<b>IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2022</b>	<b>164</b>
1.1	KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2022	164
<b>2</b>	<b>REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION</b>	<b>164</b>
2.1	RISIKOVURDERING OG REVISIONSSTRATEGI	164
2.2	REGNSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER	165
2.2.1	Generelt	165
2.2.2	Manglende funktionsadskillelse	165
2.2.3	Drøftelser med ledelsen om besvigelser	166
2.2.4	Forvaltning af fællesskabets midler	166
<b>3</b>	<b>KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET</b>	<b>166</b>
3.1	ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	166
3.2	REGNSKABSOPGØRELSEN	166
3.2.1	Indtægter	166
3.2.2	Indtægts- og tilskudsfordeling vedrørende bus-, flex- og togtrafik	166
3.2.3	Coronaregnskab	167
3.2.4	Driftsomkostninger	167
3.2.5	Personaleomkostninger	167
3.3	BALANCEN	168
3.3.1	Åbningsbalancen	168
3.3.2	Balancens enkelte poster	168
3.3.3	Anlægsaktiver	168
3.3.4	Omsætningsaktiver	168
3.3.5	Egenkapital	169
3.3.6	Gæld	169
3.4	Noter	169
3.5	PANTSÆTNINGER OG EVENTUALPOSTER	169
3.6	IT-ANVENDELSE	169
3.7	GOING CONCERN	170
3.8	BESTYRELSESPROTOKOL	170
3.9	EU-PERSONDATAFORORDNINGEN	170
3.10	LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING OG IKKE-KORRIGEREDE FEJL I ÅRSREGNSKABET	170
<b>4</b>	<b>JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION, JF. STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION (SOR 6 OG 7)</b>	<b>171</b>
<b>5</b>	<b>RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER</b>	<b>172</b>
<b>6</b>	<b>ØVRIGE OPLYSNINGER</b>	<b>172</b>
6.1	HABILITET M.V.	172
	<b>BILAG 1, ROTATIONSPLAN OG OPFØLGNING - FORVALTNINGSREVISION OG JURIDISK-KRITISK REVISION</b>	<b>173</b>

## 1 IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2022

Vi har revideret det af bestyrelsen/ledelsen udarbejdede årsregnskab for 2022.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Udgiftsbaseret resultat	t.kr.	-55.044
Omkostningsbaseret resultat	t.kr.	-64.809
Aktiver	t.kr.	430.047
Egenkapital	t.kr.	102.671

### 1.1 KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2022

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen.

Vores kommentarer vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er indholdsmæssigt i al væsentlighed uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til revisionsberetningen nr. 14 af 15. maj 2019 hvor vi har gengivet hovedindholdet af revisionsaftalen.

Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold eller fremhævelse af forhold:

#### *"Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen*

Vi henleder opmærksomheden på, at Nordjyllands Trafikselskab i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision."

## 2 REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION

### 2.1 RISIKOVURDERING OG REVISIONSTRATEGI

Revisionen gennemføres med udgangspunkt i en af os udarbejdet revisionsstrategi.

Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

Baseret på vores drøftelser med ledelsen og vores kendskab til aktiviteter og forhold i øvrigt har vi i forbindelse med planlægningen og udførelsen af revisionen udvalgt relevante revisionshandlinger.

#### **Væsentlighedsniveau**

Målet med revisionen af regnskabet er at sætte BDO i stand til at udtrykke en konklusion om, hvorvidt regnskabet i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets krav i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Ved udarbejdelse af revisionsplanen fastlægger BDO et acceptabelt væsentlighedsniveau for at afdække beløbsmæssig væsentlig fejlinformation. Både beløbets størrelse (kvantitativ) og arten (kvalitativ) af fejlinformationen vurderes.

Væsentlighedsniveauet fastlægges for regnskabet som helhed, og væsentlighedsniveauet anvendes både i planlægningsfasen og i erklæringsfasen.

I planlægningsfasen har væsentlighedsniveauet betydning for vores bedømmelse af revisionsindsatsen på de enkelte områder. Områder som beløbsmæssigt er over væsentlighedsbeløbet skal undergives revision.

I erklæringsfasen har væsentlighedsbeløbet betydning for, om vi kan afgive erklæring uden forbehold. Knytter en væsentlig fejl sig til en enkelt regnskabspost, kan der blive tale om, at der alene tages forbehold for den konkrete regnskabspost.

Væsentlighedsniveauet er bestemmende for, hvor stor en fejl vi kan acceptere uden at tage forbehold for, om regnskabet er rigtigt.

Med udgangspunkt i virksomhedens størrelse, har vi anvendt et væsentlighedsniveau på 20 mio. kr.

Herudover tager vi hensyn til den operationelle risiko (politiske risiko), så der på områder med særlig beva- genhed vil være et langt lavere væsentlighedsniveau. Det kunne blandt andet være på følgende områder:

- Vederlæggelse af bestyrelse
- Repræsentationsudgifter m.v.
- Udbetalinger til enkeltpersoner
- Lønninger.

## 2.2 REGSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER

### 2.2.1 Generelt

Som en del af revisionen har vi undersøgt og vurderet, om rapporteringssystemer, forretningsgange og in- terne kontroller fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, trovær- dige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Regnskabsføringen foretages fuldt ud af egen administration.

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi revideret et antal bogføringsbi- lag. Det er vores opfattelse, at regnskabsgrundlaget udgør et godt grundlag for udarbejdelsen af årsrappor- ten og revisionen af årsregnskabet.

Det er vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller er indret- tet på en god og hensigtsmæssig måde i forhold til trafikskabets størrelse, herunder at der skal 2 perso- ner i forening til at godkende banktransaktioner.

### 2.2.2 Manglende funktionsadskillelse

Virksomhedens øverste ledelse har ansvaret for, at det gennem hensigtsmæssige forretningsgange samt registrerings- og kontrolsystemer sikres, at tilsigtede og utilsigtede fejl for så vidt muligt forebygges samt opdages og korrigeres. Forretningsgange og interne kontroller skal tilpasses til virksomhedens størrelse og karakter med henblik på at sikre korrekte, troværdige og rettidige registreringer som grundlag for regn- skabsaflæggelsen.

Manglende funktionsadskillelse øger risikoen for fejl i virksomhedens årsregnskab som følge af tilsigtede og utilsigtede handlinger eller mangler. Fejl i årsregnskabet, der skyldes besvigelser, vil ikke nødvendigvis blive opdaget under revisionen, da fejl af denne karakter sædvanligvis tilsløres eller holdes skjult.

Vi er opmærksomme på, at det på grund af virksomhedens begrænsede ressourcer ikke umiddelbart er praktisk muligt at etablere fornøden funktionsadskillelse på alle områder.

Det bedste middel til afhjælpning af disse problemstillinger er opfølgende ledelsesmæssige kontroller. Kontrollerne bør bl.a. omfatte en gennemgang af perioderapporter, debitor-/kreditoroversigter, godken- delse/attestation af salgs-, købs- og omkostningsbilag samt poståbning mv. Vi skal derfor foreslå, at virk- somheden fortsat prioriterer de ledelsesmæssige kontroller højt.

Vi har dog ikke under vores revision konstateret fejl som følge af besvigelser.



### 2.2.3 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

### 2.2.4 Forvaltning af fællesskabets midler

Vi har i forbindelse med revisionen stikprøvevist vurderet, om fællesskabets dispositioner er i overensstemmelse med almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til virksomhedens art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler, under hensyn til pris, kvalitet og kvantitet.

Vi har ved revisionen påset og vurderet, at

- der er taget skyldige økonomiske hensyn ved fællesskabets forvaltning
- der ved fællesskabets drift er udvist sparsommelighed
- der ikke er udøvet aktiviteter uden for fællesskabets formål.

Gennemgangen har ikke givet anledning til kommentarer.

## 3 KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET

### 3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i bekendtgørelse om Kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Den anvendte regnskabspraksis, der er oplyst i årsregnskabet på side 12-15, er uændret i forhold til 2021.

### 3.2 REGNSKABSOPGØRELSEN

#### 3.2.1 Indtægter

Vi har stikprøvevis efterprøvet de etablerede forretningsgange og interne kontroller for de samlede indtægter. Vi har i forbindelse med vores revision desuden specifikt vurderet forretningsgange og interne kontroller i forbindelse med rejsekort-indtægter.

Vi vurderer, at de interne regler er fulgt, og at forretningsgangene er hensigtsmæssige og betryggende i kontrolmæssig henseende. Vi vurderer endvidere, at de forskellige procedurer og forretningsgange løbende tilpasses organisationens udvikling.

Der er ved den løbende og afsluttende revision foretaget kontrolarbejder med henblik på en vurdering af, om de indtægter, der tilkommer trafikelskabet, indgår i årsregnskabet og er optaget i overensstemmelse med den fastlagte regnskabspraksis.

Vi har analyseret resultatopgørelsen og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt. Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

#### 3.2.2 Indtægts- og tilskudsfordeling vedrørende bus-, flex- og togtrafik

Indtægts- og tilskudsfordeling vedrørende bustrafik og flextrafik - og for regionens vedkommende tilligemed togtrafik - ("byrdefordelingen" eller fordelingsregnskabet) er påset udarbejdet i overensstemmelse med det aflagte årsregnskab.

Fordelingen af selskabets tilskud fra de enkelte kommuner og regionen er påset foretaget i overensstemmelse med § 3 i Lov om trafikelskaber.

Selskabets nettoudgifter er fordelt på henholdsvis Regionen og Kommunerne i forhold til de indgåede aftaler om regional eller lokal kørsel. Indtægterne for busdriften fordeles ud fra rejsekortdata og passagertællinger m.v. Den foretagne opgørelse af finansieringsbidragene overholder således efter vores opfattelse lovgivningens bestemmelse.

### 3.2.3 Coronaregnskab

Som led i statens coronastrategi, er det blevet vedtaget at trafikselskaberne i Danmark skal holdes skadesløse, i forhold til de påvirkninger der har været som følge af coronarestriktioner i landet. Staten dækker den nettopåvirkning der har været for selskabet i 2022. Dette opgøres i hovedtræk som følgende:

- Mindre indtægter fra billetter og kontrolafgifter i forhold til budget.
- Merudgifter i forbindelse med ekstra kapacitet herunder f.eks. solokørsel
- Merudgifter til værnemidler, rengøring m.v.
- Udgifter til kommunikation m.v.
- Modregnet mindre udgifter ved reduceret drift

Denne opgørelse er udarbejdet på de tre hovedområder

- Bus
- Bane
- Flex

Modsat tidligere år gives der ikke kompensation for hele året og heller ikke alle omkostninger. Den totale kompensation er specificeret i aktstykke 346, afgjort den 7. september 2022 og aktstykke 33, afgjort den 21. december 2022. Heraf fremgår det, at den tilladte Corona kompensation for Nordjyllands Trafikselskab udgør henholdsvis 22,2 mio. kr. og 24,2 mio. kr. Dermed kan kompensationen ikke overstige 46,2 mio. kr., selvom omkostningerne overstiger de udmeldte kompensationsgrænser.

Netto forventes det at selskabet modtager 46,1 mio. kr. fra staten.

Opgørelsen viser at nettoudgiften for bus har været 38,7 mio. kr., 2,6 mio. kr for bane og 4,7 mio. kr. for flex-området.

Der afgives særskilt erklæring på Corona regnskabet.

### 3.2.4 Driftsomkostninger

Vedrørende de samlede driftsomkostninger, har vi analyseret resultatopgørelsen, undersøgt udvalgte konti og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt, bl.a. med henblik på at vurdere, hvorvidt dele af de afholdte udgifter burde være indregnet i balancen. Vi har desuden gennemgået udvalgte operationrafregninger.

I forbindelse med vores gennemgang af omkostninger til entreprenører, har vi konstateret, at der ikke systematisk sker fysisk kontrol af indberettede dublinger eller aflyste ture. Dette kan øge risiko for at der sker forkert afregning af entreprenører. Vi anbefaler, at der indføres en systematisk kontrol før udbetaling, eller alternativt en opdagende analytisk kontrol.

Vores gennemgang har ikke givet anledning til yderligere bemærkninger.

### 3.2.5 Personaleomkostninger

Revisionens formål er at undersøge, om de interne regler overholdes, herunder at det bl.a. sikres, at der kun udbetales løn til ansatte personer, at der udbetales korrekt løn og vederlag, og at der sker en korrekt behandling af A-skat m.v.

Under lønrevisionen er de i regnskabsåret udbetalte lønninger og ansattes lønmæssige indplaceringer samt udbetalt vederlag til bestyrelsen stikprøvevis gennemgået.

Det er påset, at lønninger og vederlag er udbetalt i overensstemmelse med gældende overenskomster, aftaler og vedtægter.

Det er vores vurdering, at der er tilrettelagt hensigtsmæssige og betryggende forretningsgange på området.

### **3.3 BALANCEN**

#### **3.3.1 Åbningsbalancen**

Formålet med revisionen er at sikre, at der er kontinuitet i regnskabsaflægningen.

Vi har kontrolleret, at der er sammenfald mellem balancen for årsregnskabet 2021 og åbningsbalancen i regnskabsføringen for 2022.

#### **3.3.2 Balancens enkelte poster**

Det er påset, at de opførte aktiver og passiver er undergivet fornøden kontrol. Vi har undersøgt aktivernes tilstedeværelse, ejendomsretten og vurderingernes forsvarlighed. Det er ligeledes kontrolleret, at de forpligtelser, der påhviler Nordjyllands Trafikselskab, og som er revisionen bekendt, er kommet korrekt til udtryk i årsregnskabet

#### **3.3.3 Anlægsaktiver**

Vi har gennemgået anlægsaktiverne, og vurderet, hvorvidt indregning og måling stemmer overens med den fastlagte regnskabspraksis, og herunder at aktiverne vurderes at være til vedvarende brug for Nordjyllands Trafikselskab.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver - vi har gennemgået årets til- og afgang og de foretagne af- og nedskrivninger og påset, at anlægsaktiverne afskrives i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis. De foretagne afskrivninger er efter vores vurdering tilstrækkelige til dækning af årets værdiforringelse, og vi anser vurderingen af anlægsaktiverne som forsvarlig.

Finansielle anlægsaktiver - vi har gennemgået værdiansættelsen af kapitalandele i NJ Holding A/S, Rejseplanen A/S og Rejsekort A/S og påset at disse optages i balancen i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets bestemmelser herfor.

#### **3.3.4 Omsætningsaktiver**

Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender i betalingskontrol (debitorer) mv.

Det er efter gennemgang af debitorerne, herunder stikprøvevis indhentelse af saldobekræftelser, vores opfattelse, at trafikelskabets debitormasse ikke indeholder væsentlige tabsrisici, og vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

De likvide beholdninger består af bankindeståender. Vi har påset, at disse bankmellemværender er optaget til saldiene pr. 31. december 2022 og er afstemt med pengeinstituttets noteringer. Vi har indhentet engagementsoversigt fra pengeinstituttet.

Vi har gennemgået forretningsgangen for afstemning af konti i pengeinstitut samt for håndtering af likvider. Forretningsgangen skal bl.a. sikre, at der jævnlige foretages afstemning med bankens noteringer i henhold til den vedtagne forretningsgang. Det er påset, at de interne regler overholdes, og at afstemningerne generelt er af god kvalitet.

### 3.3.5 Egenkapital

Vi har gennemgået og vurderet bevægelserne på egenkapitalen i 2022 uden bemærkninger.

### 3.3.6 Gæld

Vi har gennemgået de finansielle dispositioner, herunder de optagne lån.

Vi har kontrolleret, at den optagne, langfristede gæld er i overensstemmelse med kreditgivers noteringer.

Den kortfristede gæld består af sædvanlige gældsposter. Vi har gennemgået afstemningerne og stikprøvevis foretaget sammenholdelse til efterfølgende betalinger.

Vi har gennemgået gæld og skyldige beløb samt påset, at alle væsentlige gældsposter er afstemt med oplysninger fra kreditorerne og/eller efterfølgende udlignet.

Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

## 3.4 NOTER

Vi har gennemgået noterne og anser disse for korrekte med henblik på at være en uddybning/supplement i forhold til regnskab/resultatopgørelse og balance.

## 3.5 PANTSÆTNINGER OG EVENTUALPOSTER

Der er i det aflagte årsregnskab oplyst om trafikskabets eventualforpligtelser og garantistillelser. Vi har vurderet oplysningerne, og vi har i den forbindelse modtaget en ledelseserklæring.

Eventualforpligtelser dækker garantistillelse for Nordjyske Jernbaner, finansiel leasing og feriepengeforpligtelser for egne medarbejdere og en anden af feriepengeforpligtelsen ved medarbejdere i FlexDanmark.

Det er overfor os desuden oplyst, at trafikskabet sammen med regionen har henvendt sig til indenrigsministeriet for at få afklaret de lånerammemæssige konsekvenser af trafikskabets eventualforpligtelser og garantistillelser, men at man ikke har fået svar på henvendelsen endnu. Forholdet er uændret i forhold til 2021.

## 3.6 IT-ANVENDELSE

En række af Nordjyllands Trafikselskabs administrative procedurer er baseret på informationsteknologiske hjælpemidler (IT). Vi har i forbindelse med vores revision gennemgået selskabets IT-anvendelse.

### **Omfang**

Revisionen har omfattet selskabets generelle it-kontroller og udvalgte applikationskontroller for de it-systemer, der har betydning for selskabets regnskabsføring og regnskabsaflæggelse.

Revisionen har omfattet følgende områder:

- Brugeradministration, brugerrettigheder og lign.
- Sikkerhedskopiering.

### **Det udførte arbejde**

Vi har foretaget forespørgsler hos ledelsen, medarbejdere med ansvar og opgaver inden for it samt systembrugere.

Vi har udført revisionshandlinger i form af inspektioner, observationer og dokumentation af de interne it-kontrollers funktionalitet, hvor dette er relevant.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at selskabet, i alle væsentlige henseender, har implementeret hensigtsmæssige interne IT processer, der medvirker til at opretholde informationernes integritet og sikkerheden af data, som it-systemerne behandler i forhold til regnskabsføringen og regnskabsaflæggelsen. Vi vurderer, at relevante bestemmelser i bogføringsloven er opfyldte.

Nordjyllands Trafikselskab har primo året 2023 skiftet økonomisystem, hvormed der ikke er foretaget revision. IT revisionen af 2021 afgav ikke væsentlige bemærkninger, hvorfor det i 2022 ikke vurderes værdiskabende at undersøge økonomisystemet og IT miljøet yderligere, da dette systemskifte fundamentalt vil ændre IT miljøet fra 2023 og frem. Dermed planlægges det at foretages IT revision i 2023 der omfatter primo konverteringen af data.

### **3.7 GOING CONCERN**

Vi har ved revisionen ikke konstateret forhold, der rejser tvivl om going concern eller behov for kapitalindskud i virksomheden.

Virksomhedens ejerstruktur gør, at der til enhver tid er midler til imødegåelse af krav fra kreditorer, hvorfor der ikke kan rejses tvivl om going concern.

### **3.8 BESTYRELSESPROTOKOL**

Bestyrelsens beslutningsprotokol indtil mødet den 2. december 2022 har vi gennemgået og påset, at beslutninger af økonomisk karakter er truffet inden for vedtægten og almindeligt gældende regler. Endvidere er det påset, at de trufne beslutninger er gennemført inden for de givne forudsætninger.

Vi har herunder påset, at årsregnskabet for 2021 samt vores revisionsberetning nr. 17 er godkendt af bestyrelsen på bestyrelsesmødet 22. april 2022, at det revisorpåtegnede årsregnskab har været forelagt på Repræsentantskabs- og bestyrelsesmøde i Nordjyllands Trafikselskaber den 22. april 2022.

### **3.9 EU-PERSONDATAFORORDNINGEN**

EU-persondataforordningen stiller krav til den dataansvarlige om, at registrering og behandling af personoplysninger sker i overensstemmelse med udtrykkeligt angivne og legitime formål, at behandlingen skal være rimelig og gennemsigtig i forhold til den registrerede, og at både den dataansvarlige og databehandleren er underlagt dokumentationskrav i forhold til opfyldelse af forordningen. Det kan være forbundet med sanktioner og herunder bødestraf for såvel virksomheder som offentlige myndigheder ikke at overholde forordningen.

Vi har i forbindelse med revisionen forespurgt ledelsen, hvorvidt man efterlever EU's persondataforordning. Det er ledelsens vurdering, at man har implementeret de nødvendige foranstaltninger til at efterleve forordningens bestemmelser.

### **3.10 LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING OG IKKE-KORRIGEREDE FEJL I ÅRSREGNSKABET**

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi anmodet den daglige ledelse om at bekræfte en række oplysninger inden for særlige vanskeligt reviderbare områder, eksempelvis eventualforpligtelser og retssager samt regnskabsposter, hvortil der knytter sig særlig risiko eller usikkerhed.

Der er ikke konstateret væsentlige fejl til rettelse i årsregnskabet

## 4 JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION, JF. STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION (SOR 6 OG 7)

### 4.1 GENERELT

Det er i de faglige standarder for forvaltningsrevision samt juridisk-kritisk revision fastlagt, at revisor over en 5 års periode skal gennemgå en række fast definerede emner som en del af den samlede revisionsproces. Vurdering af Aktivitets- og ressourcestyring og Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner dækker over sådanne faste emner.

Der er derfor i forbindelse med den afsluttende revision for 2022 gennemført en forvaltningsrevision af mål- og resultatstyring, med fokus på proces omkring ledelsesopfølgning, og en juridisk-kritisk revision af trafik-selskabets gennemførelse af salg, med fokus på overholdelse af lovgivningen ved salg.

#### 4.1.1 Formål

Formålet med forvaltningsrevisionen har været at påse at trafikelskabet har opbygget hensigtsmæssige procedurer for ledelsesopfølgninger og økonomirapportering til bestyrelsen for at sikre at der følges op på økonomiske- og strategiske målsætninger.

Formålet med den juridisk-kritiske revision har været at påse der udelukkende er indhentet salgsindtægter på baggrund af tilladte aktiviteter.

Emnerne er udvalgt ud fra en væsentligheds- og risikovurdering iht. SOR 6 og 7.

Dette løber efter en konkret rotationsplan med de konkrete emner, der er relevante for Nordjyllands Trafikselskab. Rotationsplanen samt opfølgende kommentar til tidligere års revisioner fremkommer af bilag A.

#### 4.1.2 Revisionens omfang og udførelse

Til brug for udførelsen af juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevisionen, har vi foretaget gennemgang af gennemførelse af salg på udvalgte områder samt en vurdering af Nordjyllands Trafikselskab overvågning af mål- og resultatstyring.

Forvaltningsrevisionen af mål- og resultatstyringen er gennemført som en vurdering af den løbende økonomirapportering, herunder økonomisystemets opbygning med henblik på hensigtsmæssig og betryggende løbende rapportering, samt rapportering overfor bestyrelsen. Herudover er det kontrolleret, at de bonuslønnede medarbejdere, opnår bonus på baggrund af reelle målsætninger.

Den juridisk-kritiske gennemgang af salg er gennemført på baggrund af salg, der er basen for passagerindtægterne. Det er kontrolleret, at indtægterne fra Rejsekortet og andre billetsalgsmetoder er dannet på et korrekt grundlag. Derudover er inddrivelsen af forfaldne afgifter gennemgået for at sikre, at selskabet har tilrettelagt tilstrækkelige forretningsgange i forbindelse med inddrivelsen, som sikre at flest mulige afgifter betales af brugerne.

#### 4.1.3 Konklusion

Det vurderes samlet, at selskabet overordnet har en hensigtsmæssig og betryggende strategi- og økonomirapportering, og at salget af billetter og inddrivelsen af afgifter ligeledes sker hensigtsmæssigt og betryggende.

Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger.

## 5 RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 22. april.2022 har vi udført følgende opgaver:

- Afgivet revisorerklæring på opgørelse over refusionsbeløb vedr. uddannelseskort for 2021
- Afgifte erklæring i forbindelse med coronaregnskabet af 2021
- Afklaret løbende skatte, moms- og afgiftsmæssige spørgsmål
- Ydet almindelig regnskabsmæssig rådgivning ved det af NT udarbejdede årsregnskab for 2022.

## 6 ØVRIGE OPLYSNINGER

### 6.1 HABILITET M.V.

Vi skal i forbindelse med revisionen erklære:

1. at vi opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser, og
2. at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om

Vi har iværksat foranstaltninger til sikring af, at BDO lever op til kravene i bekendtgørelsen om kommunal og regional revision, herunder Revisorlovens §24 a og b.

Aalborg, den 18. april 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Lasse Jensen  
Statsautoriseret revisor  
MNE:

Aalborg, den 18. april 2023

Thomas Eybye Øster Direktør	Ole Schleemann Underdirektør	Nicolai Bernt Sørensen Underdirektør
Bestyrelsen		
Søren Kusk Formand	Per Larsen Næstformand	Jørgen Rørbæk Henriksen
John Christiansen	Jørgen Pontoppidan	Leon Sebbelin
Mikael Klitgaard	Niels Christian Hem	Niels Krebs Hansen

**BILAG 1, ROTATIONSPLAN OG OPFØLGNING - FORVALTNINGSREVISION OG JURIDISK-KRITISK REVISION**

Regnskabsår	Gennemgåede plantemaer og emner		Væsentlige kommentarer til opfølgning
	<i>Forvaltningsrevision, jf. SOR 7</i>	<i>Juridisk-kritisk revision, jf. SOR 6</i>	
2019	Mål- og resultatstyring: Kontrol af økonomi rapporter samt takstfastsættelse	Gennemførelse af salg: Kontrol af procedurer for salg samt takstfastsættelse.	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning
2020	Styring af offentlige indkøb: Kontrol af kontraktstyring og overholdelse i forhold til entreprenørkontrakter	Gennemførelse af køb: Kontrol af procedurer for kontraktindgåelser på entreprenørområdet	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning
2021	Aktivitets- og ressourcestyring: Kontrol af styring løntimer samt repræsentationskostninger	Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner: Kontrol af overholdelse af overenskomstmæssige krav.	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Juridisk-kritisk revision:</b>					
Gennemførelse af køb			X		
Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	X			X	
Gennemførelse af salg		X			X
<b>Forvaltningsrevision:</b>					
Aktivitets- og ressourcestyring	X			X	
Mål- og resultatstyring		X			X
Styring af offentlige indkøb			X		





14. april 2023

### 3. Udbud af NT's revisionsydelse

NT har igennem en længere årrække anvendt BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab til revisionsydelser, hvor den årlige udgift til den lovpligtige revision de sidste 5 år har været godt 100.000 kr., mens den gennemsnitlige årlige udgift til øvrige revisionsydelser fra BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab ligger på godt 160.000 kr. Administrationen har været tilfredse med samarbejdet med BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab.

For at sikre den nødvendige konkurrenceudsættelse ønsker administrationen dog at sætte revisionsydelsen i udbud. Efter succesfuld implementering og idriftsættelse af nyt økonomisystem (Microsoft Dynamics Business Central 365) ved årsskiftet, ønsker administrationen at konkurrenceudsætte NT's revisionsydelser, når årsregnskabet for 2022 er godkendt af bestyrelse og revision.

#### Det indstilles,

- at administrationen får mandat til at sætte revisionsydelserne i udbud.



14. april 2023

### **4. Forudsætninger for NT Budgetforslag 2024**

Forud for udarbejdelsen af budgetforslaget for 2024 beskrives i vedlagte bilag en række principper og forudsætninger, som foreslås at ligge til grund for administrationens udarbejdelse af NT Budgetforslag 2024.

Budgetforslag 2024 vil herefter blive behandlet på bestyrelses- og repræsentantskabsmødet den 23. juni 2023 med henblik på udsendelse i høring hos kommunerne og Region Nordjylland. Høringsperioden for NT Budgetforslag 2024 er fra 1. juli 2023 til 30. september 2023.

Den endelige behandling af NT Budget 2024 sker på bestyrelsesmødet den 27. oktober 2023.

Frem til 20. oktober 2023 har kommunerne og Region Nordjylland dog mulighed for at få indarbejdet ændringer til eget serviceniveau i budgettet for 2024 (passagerindtægter, tilskud og operatørudgifter). Det endelige NT Budget 2024 offentliggøres den 1. december 2023.

#### **Det indstilles,**

- at bestyrelsen godkender de forudsætninger for NT Budgetforslag 2024, som er beskrevet i vedlagte bilag.

#### **Bilag**

Bilag 4, Forudsætninger NT Budgetforslag 2024.



## Forudsætninger for NT Budgetforslag 2024

Forud for udarbejdelsen af budgetforslaget for 2024 beskrives her en række principper og forudsætninger, som vil ligge til grund for administrationens udarbejdelse af NT Budgetforslag 2024.

Budgetforslag 2024 vil herefter blive behandlet på bestyrelses- og repræsentantskabsmødet fredag den 23. juni 2023 med henblik på efterfølgende udsendelse i høring hos de nordjyske kommuner og Region Nordjylland. Høringsperioden for budgetforslag 2024 er fra 1. juli 2023 til 30. september 2023.

Den endelige behandling af NT Budget 2024 sker på bestyrelsesmødet i NT fredag den 27. oktober 2023.

Frem til 20. oktober 2022 har de nordjyske kommuner og Region Nordjylland dog mulighed for at få indarbejdet ændringer til eget serviceniveau i budgettet for 2024 (dvs. ændringer til passagerindtægter, tilskud og operatørudgifter).

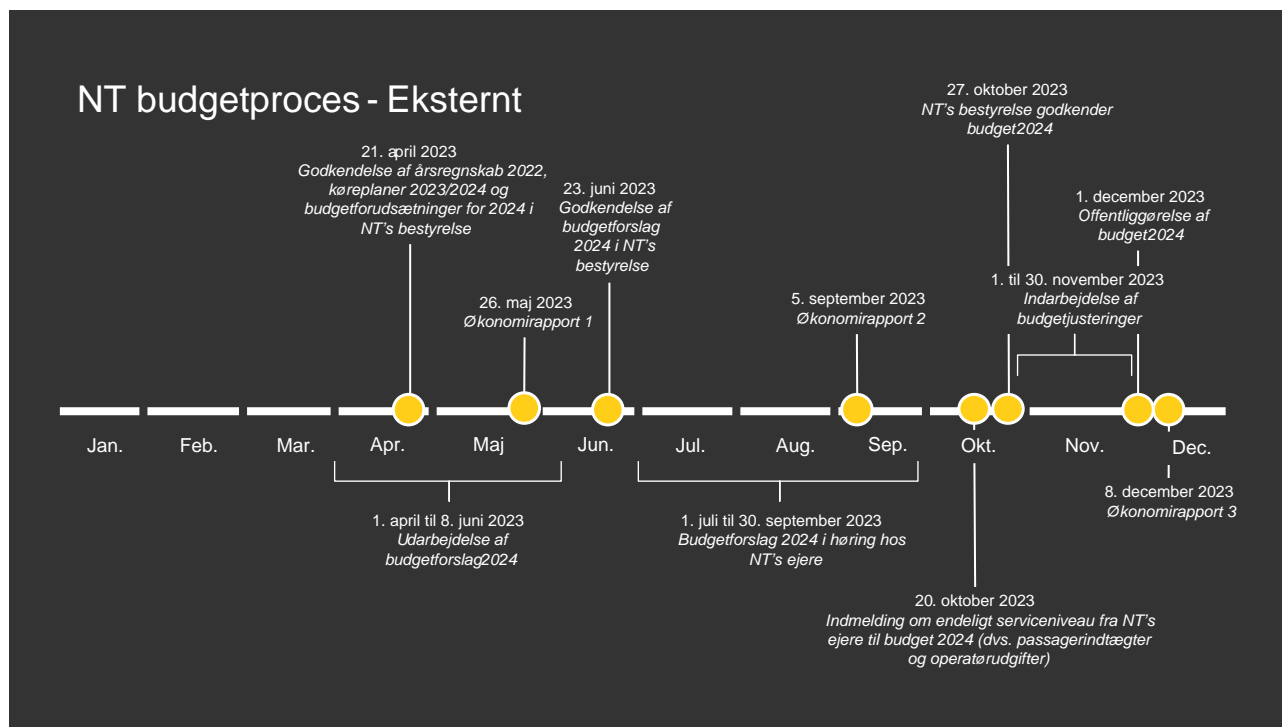
Det endelige Budget 2024 offentliggøres fredag den 1. december 2023.

### Indhold

Forudsætninger for NT Budgetforslag 2024 .....	1
NT's budgetproces for Budget 2024 .....	2
Generelt .....	2
Stigende priser .....	2
Passagerindtægter, takstreguleringer .....	3
Øvrige driftsudgifter .....	3
Kapacitetsudgifter .....	3
Specifikke forudsætninger for Bustrafik .....	4
Passagervækst .....	4
Passagerindtægter .....	4
Operatørudgifter .....	4
Specifikke forudsætninger for Togtrafik .....	4
Passagervækst .....	4
Passagerindtægter .....	5
Operatørudgifter .....	5
Specifikke forudsætninger for Flextrafik .....	5
Passagervækst .....	5
Passagerindtægter .....	5
Operatørudgifter .....	5
Kapacitetsudgifter .....	5



## NT's budgetproces for Budget 2024



## Generelt

### Passagerer og passagerindtægter

I 2024 er det ambitionen at få passagertallet tilbage på indeks 100, hvor 2019 er referenceåret. Passagerindekset steg gradvist efter COVID-19 nedlukningen i starten af 2022 og var i marts 2023 på indeks 91. Indekset for passagerindtægter ligger ca. 2 procentpoint højere end indekset for passagerer, hvilket betød, at indtægten pr. passager har været højere i 2022 end i referenceåret 2019. Det er en trend, som forventes at fortsætte i 2023 og 2024.

### Stigende priser

NT har ligesom landets øvrige trafikselskaber været økonomisk udfordret særligt i 2022. Stigende priser på især energi og COVID-19 efterslæb har givet NT behov for et ekstra økonomisk tilskud i 2022. Såfremt udviklingen i de makroøkonomiske faktorer fortsætter uændret, må udviklingen forventes at fortsætte de kommende år.

Gaspriserne eksploderede som bekendt i kølvandet på Ruslands invasion af Ukraine for et år siden. I store træk er elpriserne et spejlbillede af gaspriserne, og derfor røg de med op. Priserne på både el og gas nåede suverænt toppen i august 2022, faldt så gennem resten af året for siden at have været mere stabile siden starten af det nye år.

Situationen er meget mere stabil nu, og der opleves ikke længere voldsomme udsving på 20-30 pct. på dagsbasis i gasprisen, og også toppen af elpriserne er blevet markant lavere. Priserne i dag er dog forsat



omkring det dobbelte af, hvad de var for bare et par år siden. Markedet forventer nu, at de nuværende priser kommer til at være ved til udgangen af 2024.

### **Passagerindtægter, takstreguleringer**

Takstloftet for 2024 er 10,3 %.

Takststigningsloftet er fastsat som udviklingen i det omkostningsbaserede indeks, som er defineret i bekendtgørelsen om takststigningsloftet. Det omkostningsbaserede indeks er sammensat af:

- Nettoprisindekset, der vægtes med 20 %,
- Nettoprisindekset for brændstof, der vægtes med 10 %,
- Lønudviklingen for den private sektor, der vægtes med 60 %
- Den gennemsnitlige obligationsrenteændring, der vægtes med 10 %.

Det omkostningsbaserede indeks for 2024 indeholder et skøn for året samt en niveauekorrektion af de tre foregående år. Dette skyldes, at de endelige tal først foreligger med tre års forskydning.

Det skal bemærkes, at niveauekorrektionen vedrørende 2021 er endelig, mens niveauekorrektionerne for 2022 og 2023 ikke kan opgøres ud fra endelige tal. Den endelige korrektion vedrørende 2022 og 2023 forventes foretaget i forbindelse med opgørelsen af det omkostnings-baserede indeks for henholdsvis 2025 og 2026.

Administrationen anbefaler, at en fuld udmøntning af takstloftet for 2024 indarbejdes i Budgetforslag 2024.

### **Øvrige driftsudgifter**

Som et led i at blive et smartere og mere effektivt NT, foreslår administrationen, at der i budgetforslaget ikke foretages generel prisfremskrivning på øvrige driftsudgifter. Alene i kontrakter med indbyggede reguleringsprincipper foretages en prisregulering.

Det betyder, at øvrige driftsudgifter i budgetforslaget vil have indbygget et direkte effektiviseringskrav.

Reelle budgetstigninger eller -reduktioner i forhold til Budget 2023 synliggøres i budgetforslaget for 2024.

### **Kapacitetsudgifter**

På samme vis foreslår administrationen, at der i budgetforslaget ikke foretages generel prisfremskrivning på kapacitetsudgifter. Alene i kontrakter med indbyggede reguleringsprincipper og på lønudgifter foretages en prisregulering.

De betyder, at kapacitetsudgifter i budgetforslaget vil have indbygget et direkte effektiviseringskrav.

Reelle budgetstigninger eller -reduktioner i forhold til Budget 2023 synliggøres i budgetforslaget for 2024.

### *Administration*

Lønudgifterne fremskrives med KL's seneste pris- og lønskøn for løn, som pt. er 5,30 % vedr. 2023-2024 (jf. KL's PL-skema marts 2023).

Lønsumsafgiften fastholdes indtil videre på 6,37 %, men eventuelt efterfølgende ændringer i satsen fra SKAT vil blive indarbejdet i det endelige Budget 2024.



### *Samarbejdsaftaler*

Samarbejdsaftaler fremskrives med de indbyggede reguleringsindeks i de enkelte aftaler, og såfremt disse indeks ikke er tilgængelig på budgetteringstidspunktet, anvendes KL's seneste pris- og lønskøn for løn og priser i alt, som pt. er 5,0 % vedr. 2023-2024 (jf. KL's PL-skema marts 2023).

## **Specifikke forudsætninger for Bustrafik**

Oplægget til budgetforslaget for Bustrafik vedr. 2024 vil bygge på følgende overordnede principper og forudsætninger:

### **Passagervækst**

Passagervæksten i Budgetforslag 2024 bliver baseret på passagerudviklingen frem til og med april 2023 og herfra afledte forventninger for 2024. Der arbejdes intensivt for at få passagertallet tilbage på indeks 100 efter COVID-19 epidemien og en vigtig forudsætning for denne ambition er, at den positive passagerudvikling fortsætter de kommende måneder.

Herudover vil ønskes om justeringer af serviceniveauet fra kommuner og Region Nordjylland under udarbejdelsen af budgetforslaget naturligvis også blive indarbejdet i budgetforslaget.

### **Passagerindtægter**

Passagerindtægterne indregnes på baggrund af realiserede passagerindtægter og passagertal til og med april 2023 og heraf afledte forventninger for 2024.

Ønskes om justeringer af passagerindtægterne fra kommuner og Region Nordjylland under udarbejdelsen af budgetforslaget naturligvis også her blive indarbejdet i budgetforslaget.

### **Operatørudgifter**

Operatørudgifterne indregnes på baggrund af indgåede kontrakter med effekt i 2024.

Der tages højde for forventninger til prisudviklingen på de ruter, som kommer i udbud med driftsmæssig effekt i 2024.

Operatørudgifterne fremskrives med senest opdaterede reguleringsindeks fra Trafikselskaberne i Danmark, hvilket bliver omkostningsindeks juni 2023.

Eventuelle udvidelser eller reduktioner af driftsomfanget for buskørslen indarbejdes i det omfang, der træffes beslutning herom i de nordjyske kommuner eller hos Region Nordjylland.



## Specifikke forudsætninger for Togtrafik

Region Nordjylland har alene finansieringsbyrden for togtrafikken.

### Passagervækst

Togtrafikens passagerindeks ligger i starten af april 2023 på indeks 102 og har været støt stigende siden genåbningen af samfundet i januar 2022.

Budgetforslag 2024 vil blive baseret på passagerudviklingen frem til og med april 2023 og heraf opdaterede estimater for 2024. Derudover vil afledte effekter fra ønsker om justeringer af serviceniveauet fra Region Nordjylland naturligvis også blive indarbejdet i budgetforslaget (herunder konsekvenser af bl.a. Banedanmarks sporarbejde).

### Passagerindtægter

Passagerindtægterne indregnes på baggrund af realiserede passagerindtægter og passagertal til og med april 2023 og heraf afledte forventninger til 2024.

### Operatørudgifter

Operatørudgifterne indregnes på baggrund af den nye operatørkontrakt, hvor driftstilskud fra NT til NJ adskilles i et fast og variabelt driftstilskud.

Operatørudgifterne fremskrives med senest opdaterede reguleringsindeks, jf. operatørkontrakten.

Eventuelle udvidelser eller reduktioner af driftsomfanget for togkørslen indarbejdes i det omfang, der træffes beslutning herom hos Region Nordjylland (herunder konsekvenser af bl.a. Banedanmarks sporarbejde).

## Specifikke forudsætninger for Flextrafik

### Passagervækst

Flextrafikens passagerindeks er tilbage på niveauet fra før COVID-19 epidemien (dvs. indeks 100) og har været det, siden samfundet genåbnede i januar 2022.

Budgetforslag 2024 vil blive baseret på passagerudviklingen frem til og med april 2023 og heraf opdaterede estimater for 2024. Derudover vil ønsker om justeringer af aktivitetsniveauet hos kommuner og Region Nordjylland naturligvis også blive indarbejdet i budgetforslaget.

### Passagerindtægter

Passagerindtægterne indregnes på baggrund af realiserede passagerindtægter og passagertal til og med april 2023 og heraf afledte forventninger til 2024.

### Operatørudgifter

Operatørudgifterne indregnes på baggrund af indgåede kontrakter med effekt i 2024.

Der tages højde for forventninger til prisudviklingen på den kørsel, som kommer i udbud med driftsmæssig effekt i 2024.



Operatørudgifterne til fast kørsel fremskrives med flextrafikkens reguleringsindeks i henhold til de indgåede operatørkontrakter.

Eventuelle udvidelser eller reduktioner af driftsomfanget for flextrafikken indarbejdes i det omfang, der træffes beslutning herom i de nordjyske kommuner eller hos Region Nordjylland.

#### **Kapacitetsudgifter**

Finansieringen af NOP's udviklings- og implementeringsudgifter egenkapitalfinansieres af NT i 2024, hvilket betyder, at NT's udgifter til NOP ikke vil belaste ejerkredsen i 2024.





14. april 2023

## 5. Status for projektet 'Fremtidens kollektiv trafik'

På sidste møde behandlede bestyrelsen høringsvar og anbefalinger i forbindelse med det fælles projekt 'Fremtidens kollektive trafik'.

Bestyrelsens anbefaling vedr. 'Fremtidens kollektive trafik' blev drøftet på et møde den 12. april 2023 mellem bl.a. Kontaktudvalget, formandskabet for de udvalg i kommunerne og hos regionen, som er budgetansvarlige for kollektiv trafik, og NT's bestyrelse og repræsentantskab. En opsummering og konklusioner fra mødet er gengivet i vedlagte bilag.

Endelig bliver anbefalingerne behandlet i Kontaktudvalget den 21. april 2023.

På mødet opsummeres drøftelserne og konklusionerne vedr. projektet fra mødet den 12. april.

### **Det indstilles,**

- at orienteringen tages til efterretning.

### **Bilag**

Bilag 5, Opsamling og konklusioner fra politisk fællesmøde 12. april. 2023



14. April 2023

## **Opsamling og konklusioner fra politisk fællesmøde om projektet 'Fremtidens kollektive trafik'**

Møde afholdt den 12. april 2023 i Aalborg Kongres & Kultur Center.

### **Deltagere**

Boie Skov Frederiksen, direktør Teknik og Kultur, Frederikshavn Kommune  
Søren Homann, formand Teknik- og miljøudvalget, Hjørring Kommune  
Bettina Hedeby Madsen, direktør Teknik og Miljø, Hjørring Kommune  
Michael Krogsgaard, formand Teknik- og miljøudvalget, Jammerbugt Kommune  
Holger Spangsberg, kommunaldirektør, Jammerbugt Kommune  
Peter Albeck Laursen, direktør Vækst og Udvikling, Jammerbugt Kommune  
Jørgen Hammer Sørensen, formand Udvalget for Teknik og Miljø, Mariagerfjord Kommune  
Torben Ladefoged, Direktør, Arbejdsmarked, Teknik og Miljø samt Kultur og Fritid, Mariagerfjord Kommune  
Meiner Nørgaard, formand Udvalget for Teknik og Miljø, Morsø Kommune  
Ansgar Nygaard, næstformand Udvalget for Teknik og Miljø, Morsø Kommune  
Arne Kirk, direktør Teknik og Miljø, Morsø Kommune  
Jesper Greth, borgmester, Rebild Kommune  
Peder Key Kristiansen, formand Regional Udvikling, Digitalisering og Innovation, Region Nordjylland  
Henning Christensen, Regional Udviklingsdirektør, Region Nordjylland  
Tommy Christiansen, kommunaldirektør, Aalborg Kommune  
Charlotte Heldorf Rønn, direktør Klima og Miljø, Aalborg Kommune  
Søren Kusk, formand NT's bestyrelse, Aalborg Kommune  
Per Larsen, næstformand NT's bestyrelse, Region Nordjylland  
John Christiansen, NT's bestyrelse, Morsø Kommune  
Jørgen Rørbæk Henriksen, NT's bestyrelse, Region Nordjylland  
Jørgen Pontoppidan, NT's bestyrelse, Mariagerfjord Kommune  
Carsten Andersen, NT's repræsentantskab, Hjørring Kommune  
Ole Schleemann, underdirektør, NT's administration  
Nicolai B. Sørensen, underdirektør, NT's administration  
Signe Klintgaard Korać, chef, Mobilitet og rådgivning, NT's administration  
Anne-Marie Sandvig Knudsen, teamleder, NT's administration

### **Dagsorden** for mødet var følgende:

1. Velkommen v/Søren Kusk, formand for NT's bestyrelse
2. Kort om baggrunden for projektet 'Fremtidens Kollektive Trafik'
3. Resultat af dialog- og høringsfasen
4. anbefaling fra NT's bestyrelse vedr. projektet 'Fremtidens kollektiv trafik'
5. Drøftelse og fælles konklusion på 'Fremtidens Kollektive Trafik'
6. Beslutningsproces og implementering
7. Opsummering og tak for i dag v/Søren Kusk, formand for NT's bestyrelse

## **Bilag**

Til mødet var der sammen med dagsorden udsendt følgende materiale:

- Anbefaling til beslutninger vedr. projektet 'Fremtidens kollektiv trafik', besluttet af NT's bestyrelse den 24. marts 2023 (vedlagt).
- Link til høringsnotat 'Høringsoplæg Fremtidens kollektive trafik': [hoeringsrapport\\_hoj\\_v2\\_200123.pdf \(nordjyllandstrafikselskab.dk\)](#).
- Link til materiale fra høringsfasen: 'Hvidbog Fremtidens kollektive trafik': [fremtidens\\_kollektive\\_trafik\\_hvidbog.pdf \(nordjyllandstrafikselskab.dk\)](#).
- Desuden er slides fra mødet vedlagt.

## **Sammenfatning og konklusioner fra mødet**

### **1. Velkommen**

Søren Kusk bød velkommen og kvitterede for det gode samarbejde mellem kommunerne, Regionen og NT i forbindelse med projektet og opfordrede til, at alle synspunkter kom på banen på mødet til en bred og grundig dialog.

### **2. Kort om baggrunden for projektet 'Fremtidens Kollektive Trafik'**

Ole Schleemann gennemgik kort baggrunden for projektet.

### **3. Resultat af dialog- og høringsfasen**

Ole Schleemann gennemgik høringsprocessen, herunder antallet af hørings svar og en oversigt over dialogmeder med kommunerne og Regionen. Input fra høringsfasen blev oplistet og gennemgået.

### **4. Anbefaling fra NT's bestyrelse vedr. projektet 'Fremtidens kollektiv trafik'**

På baggrund af input fra høringsfasen og projektets administrative styregruppe besluttede NT's bestyrelse på mødet den 24. marts en række anbefalinger vedr. projektet.

Ole Schleemann gennemgik anbefalingerne inden for temaerne flere ekspresbusser, bedre fleksible produkter, bedre knudepunkter og stoppesteder samt økonomi og finansiering.

I bestyrelsens behandling af anbefalingerne skiller to temaer sig ud, som på mødet blev lagt op til drøftelse: Telefonisk bestilling af Plustur samt et fælles vedligeholdelsesbudget og en fælles SLA vedr. knudepunkter og stoppesteder på ekspresbusnettet. Temaerne blev behandlet under punkt 5.

### **5. Drøftelse og fælles konklusion på 'Fremtidens Kollektive Trafik'**

På mødet var der særlig opmærksomhed på og en god drøftelse af følgende temaer:

- Telefonisk bestilling af Plustur
- Fælles vedligeholdelsesbudget og en fælles SLA vedr. knudepunkter på ekspresbusnettet
- Information og kommunikation om Flextur og Plustur

### Telefonisk bestilling af Plustur

Fra flere sider er der i høringsfasen fremsat ønske om, at Plustur udvides med en telefonisk bestillingsservice. Plustur kan i dag kun bestilles via en landsdækkende selvbetjeningsløsning på Rejseplanen for at sikre, at Plusturen faktisk planlægges i forlængelse af en bus- eller togtur.

NT's bestyrelse kan ikke anbefale telefonisk bestilling af Plustur. Bestyrelsen peger på, at de digitale løsninger faktisk er meget brugervenlige, og at der er store muligheder i, at kommunerne og NT samarbejder om at øge kendskabet til og vejledning i benyttelsen af de fleksible produkter. NT har herudover et ønske om mere selvbetjening, da det mindsker behovet for administration. Telefonisk bestilling af Plustur vil det kræve, at kommunerne visiterer borgere ind til en sådan service, og det vil øge de administrative omkostninger til bestillingsmodtagelse af Plustur, både for kommuner og Region.

Telefonisk bestilling af plustur blev drøftet, og der var som en konklusion på drøftelserne enighed om at følge bestyrelsens anbefaling om, at der ikke etableres telefonisk bestilling af plustur.

Der var i drøftelsen fokus på balancen mellem hensynet til (få) borgere, der har vanskeligheder med de digitale løsninger, og de potentielt store administrative omkostninger, der er forbundet med at 'håndbære' løsninger til alle. Heri lå også en erkendelse af, at vi alligevel ikke kan nå alle uanset hvilke løsninger, der stilles til rådighed. Der blev peget på information, et tæt samarbejde mellem primært kommunerne og NT samt et opsøgende arbejde med borgerforeninger, pensionistforeninger, ældrecentre osv. som indsatsområder for at få de fleksible løsninger ud til så mange som muligt.

### Fælles vedligeholdelsesbudget og SLA vedr. knudepunkter og stoppesteder på expresbusnettet

I projektet er der stort fokus på, hvor stor betydning knudepunkter og stoppesteder har for, hvordan den samlede rejse opleves for kunderne. Der er over 5.000 knudepunkter og stoppesteder i Nordjylland. Projektet har fokus på de 222 knudepunkter og stoppesteder, der er en del af det fremtidige expresbusnet, og der er blandt kommunerne og Regionen bred opbakning til, at disse knudepunkter og stoppesteder skal have et højt, ensartet serviceniveau, være rene og indbydende, give et ensartet udtryk samt god og relevant information.

Drift og vedligeholdelse af knudepunkter og stoppesteder er essentiel for at sikre en høj standard i det daglige. Derfor indgår det i projektet og i bestyrelsens anbefaling, at vedligeholdelse af udstyr på de 180 knudepunkter og stoppesteder på expresbusnettet, som ikke er reklamefinansierede, forankres hos NT, og finansieres af en ny post i NT's budget. Selve vedligeholdelsen udføres fortsat af de kommunale entreprenørheder. I dag ligger opgaven hos kommunerne, så der vil i princippet ikke være tale om en merudgift for kommunerne, men en flytning af midler fra kommunerne til NT. Endvidere indgår det i anbefalingen, at vedligeholdelsen finansieres 50 % af kommunerne og 50 % af Region Nordjylland, hvilket vil reducere kommunernes udgifter, da opgaven i dag alene finansieres af kommunerne. Endelig indgår det i anbefalingen, at der indgås SLA vedr. drift af de 180 knudepunkter og stoppesteder, der ikke er reklamefinansieret, hvor kommunerne udfører driftsopgaverne og afholder driftsomkostningerne som i dag. Løsningerne omfatter ikke Aalborg Kommune, da de fleste stoppesteder i kommunen er reklamefinansieret.

Der er blandt kommunerne og Regionen en overordnet tilslutning til et fælles vedligeholdelsesbudget og en fælles SLA. Dog har Rebild Kommune og Thisted Kommune i høringssvarene tilkendegivet, at de ikke kan tilslutte sig den fælles løsning. Rebild Kommune ønsker selv at stå for etablering og vedligeholdelse

samt bestemme serviceniveauet herfor. Thisted Kommune er ikke interesseret i at bidrage til, at anlægelse, vedligeholdelse og drift af stoppesteder overgår til NT-regi, idet der i dag er et udmærket samarbejde med NT og chaufførerne om at holde en høj standard på stoppestederne. For Rebild Kommunes vedkommende drejer det sig om 16 stoppesteder og et årligt vedligeholdelsesbudget på 100.000 kr., og for Thisted Kommunes vedkommende om 14 stoppesteder og et årligt vedligeholdelsesbudget på 80.000 kr. Modsat forudsætter Region Nordjylland i sit høringsvar, at alle nordjyske kommuner (undt. Aalborg) og Region Nordjylland tilslutter sig et fælles finansieringsbudget, hvis Regionen skal være medfinansierende.

Der var i drøftelsen på mødet stort fokus på at sikre, at knudepunkter og stoppesteder på det fremtidige expresbusnet skal have et sammenhængende, ensartet og højt serviceniveau. Ligeledes blev den brede opbakning til den foreslåede model for vedligeholdelse og drift gentaget ligesom løsningsmodellen blev fremhævet som en god, fælles løsning på tværs af kommunerne og Regionen.

Fra mødedeltagerne lød en kraftig opfordring til Rebild og Thisted Kommune om at genoverveje sit standpunkt, og en opfordring til NT om at række ud til de to kommuner og indgå i en dialog om, hvad der skal til for, at de kan se sig i en fælles løsning. I den forbindelse blev der peget på, om en forsøgsperiode på 3-5 år, hvor modellen prøves af, kan være en mulighed?

#### Information og kommunikation om Flextur og Plustur

Der var bred enighed på mødet om vigtigheden af at synliggøre de fleksible løsninger Flextur og Plustur som et ligeværdigt tilbud om kollektiv trafik sammen med promovring af busser og tog.

Fra flere sider blev det foreslået at intensivere samarbejdet kommunerne, Regionen og NT imellem vedr. kommunikationen om Flextur og Plustur, herunder være mere opsøgende ift. borgerforeninger, pensionistforeninger, ældrecentre osv. og arbejde med en form for 'ambassadører', der kan bistå med at udvide kendskabet til produkterne via 'mund til mund', og som superbrugere, der fx kan vise nye brugere, hvordan man bestiller en tur.

Der blev også opfordret til at benytte NT's mobile salgs- og servicecenter, som har vist sig at være effektiv til at bringe information ud i lokalsamfundene. Siden august 2022 har teamet besøgt over 50 uddannelsessteder, messer, biblioteker og borgerservice i Nordjylland, hvor NT's medarbejdere fortæller om produkter som plustur og flextur, hjælper med oprettelse og udsteder Rejsekort osv. Det vil være oplagt, at teamet besøger endnu flere kommunale centre og besøger lokale råd og foreninger. I den forbindelse har NT brug for hjælp til et endnu tættere samspil med specielt borgerservice om at løse den fælles borgerrettede opgave samt øge kendskabet til, og sikre den rette vejledning i, benyttelsen af de fleksible produkter.

I forbindelse med muligheden for at udvide Flextur til 24/7 betjening vil NT tage fat i alle kommuner, der ønsker denne mulighed, med henblik på at få opgaven planlagt og udarbejdet en implementeringsplan.

#### **6. Beslutningsproces og implementering**

Ole Schleemann gennemgik den resterende beslutningsproces, der omfatter et møde i Kontaktudvalget den 21. april 2023 samt implementeringen, hvor det indgår, at implementeringen gennemføres ved køreplansskiftet i hhv. august 2024, 2025 og 2026.

### **7. Opsummering og tak for i dag**

Søren Kusk takkede for et godt møde med mange gode input, og opsummerede konklusionerne fra mødet som de er gengivet ovenfor.



14. april 2023

## 7. Meddelelser

Der vil på mødet blive orienteret om:

- Studietur i perioden 31. oktober – 2. november 2023.



## 8. Eventuelt





14. april 2023

## **9. Kommende sager**

- Økonomirapport 1/2023
- Orientering om serviceniveau, bus og tog fra august 2023
- Status for F2025



21. april 2023

## **Beslutningsreferat**

**Møde i NT's bestyrelse den 21. april 2023**

Punkt 11: Bestyrelsens 15 min.



14. april 2023

**11. Bestyrelsens 15 min.**