



NT's repræsentantskab og bestyrelse (Møde i NT's repræsentantskab og bestyrelse)

23-06-2023 13:00 - 16:00

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

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

Indhold

Kategori - Bestyrelsesmøde

Punkt 1: Passagertal i busser og tog.....	1
Punkt 2: Godkendelse af budgetforslag 2024.....	2
Punkt 3: NT's Kasse- og Regnskabsregulativ.....	3
Punkt 4: Kontrakt- og servicekrav i NT's flextrafik.....	4
Punkt 4: Kontrakt- og servicekrav i NT's flextrafik.....	5
Punkt 5: Godkendelse af ændringer til protokollat 1 og 2 i NT's vedtægter.....	6
Punkt 6: Meddelelser.....	7
Punkt 7: Eventuelt.....	8
Punkt 8: Kommende sager.....	9
Punkt 9: Beslutningsreferat.....	10
Punkt 10: Bestyrelsens 15 min.....	11

Kategori - Repræsentantskabsmøde

Punkt 1: Valg af dirigent.....	12
Punkt 2: Formandens beretning.....	13
Punkt 3: Status for NT's økonomi, herunder regnskab 2022 og budgetforslag 2024.....	14
Punkt 4: Godkendelse af ændringer til protokollat 1 og 2 i NT's vedtægter.....	15
Punkt 5: Eventuelt.....	16
Punkt 6: Beslutningsreferat.....	17



16. juni 2023

1. Passagertal i busser, tog og flextrafik

I maj 2023 nåede vi et samlet niveau for passagertallet i busser og tog på 85 % i forhold til passagertallet i 2019. Niveauet for maj er status quo i forhold til april, og fordelingen er følgende:

- Busser: 80 %
- Tog: 105 %
- Flextrafik: 99 %

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.



16. juni 2023

2. Godkendelse af Budgetforslag 2024

På bestyrelsens møde den 21. april 2023 blev principper og forudsætninger for budgetoplægget til 2024 drøftet og godkendt. På baggrund heraf er der nu udarbejdet et egentligt budgetforslag for 2024.

Efter bestyrelsens behandling sendes budgetforslaget i høring hos de nordjyske kommuner og Region Nordjylland.

Høringsperioden for Budgetforslag 2024 er fra 1. juli til 30. september 2023.

Budgetforslaget, der fremgår af vedlagte bilag, behandles endeligt på bestyrelsesmødet den 27. oktober 2023.

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

Det indstilles,

- at Budgetforslag 2024 godkendes og sendes i høring hos kommunerne og Region Nordjylland i henhold til NT's budgetprocedure.

Bilag

Bilag 2: NT Budgetforslag 2024

NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB

BUDGETFORSLAG 2024

NT bestyrelsesmøde d. 23. juni 2023





Forord

På NT's bestyrelsesmøde den 22. april 2023 blev principper og forudsætninger for budgetoplægget til 2024 drøftet og godkendt. På baggrund heraf er der nu udarbejdet et budgetforslag for 2024 til behandling på bestyrelsesmøde den 23. juni 2023.

Efter bestyrelsens behandling den 23. juni 2023 sendes budgetforslaget med evt. justeringer besluttet på bestyrelsesmødet i høring hos de nordjyske kommuner og Region Nordjylland.

Høringsperioden for Budgetforslag 2024 er fra 1. juli 2023 til 30. september 2023.



Indhold

Forord	1
Budgetforudsætninger	3
Generelle forudsætninger	3
Specifikke forudsætninger for Bustrafik	5
Specifikke forudsætninger for Togtrafik	7
Specifikke forudsætninger for Flextrafik	8
Budgetforslag	11
Hovedtal NT	11
Bemærkninger til budgetforslaget	12
Hovedtal Bustrafik	22
Hovedtal Togtrafik	29
Hovedtal Flextrafik	34
Fordelingsregnskab	38
Fordelingsregnskab NT	39
Fordelingsregnskab Bustrafik	40
Fordelingsregnskab Togtrafik	46
Fordelingsregnskab Flextrafik	48
Engagementsoversigt inkl. budgetoverslagsår	53
NT	53
Brønderslev Kommune med bemærkninger	54
Frederikshavn Kommune med bemærkninger	55
Hjørring Kommune med bemærkninger	56
Jammerbugt Kommune med bemærkninger	57
Læsø Kommune med bemærkninger	58
Mariagerfjord Kommune med bemærkninger	59
Morsø Kommune med bemærkninger	60
Rebild Kommune med bemærkninger	61
Region Nordjylland med bemærkninger	62
Thisted Kommune med bemærkninger	63
Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger	64
Aalborg Kommune med bemærkninger	65



Budgetforudsætninger

Generelle forudsætninger

Takster

Trafikselskabernes bestyrelser beslutter niveauet for takster i den kollektive trafik, og taksterne reguleres én gang årligt. Det er fastlagt, at taksterne ikke må stige mere end den almindelige pris- og lønudvikling, jf. lov om trafikselskaber. Takststigningsloftet administreres af Trafikstyrelsen, der for 2024 har udmeldt et samlet takststigningsloft på 10,3 %.

Indeksring i operatørkontrakter:

Et helt centralt element i budgetforslaget for 2024 er den indeksring (prisreguleringsmekanisme), som er indbygget i NT's operatørkontrakter.

Formålet med prisreguleringsmekanismen i operatørkontrakterne er at sikre **større sikkerhed i forsyningskæden**, og at betalingen til operatørerne **modsvares de reelle udgifter til bus-, tog- og flexkørsel**.

Operatørkontrakterne reguleres efter branchespecifikke prisindekser, som på Bustrafik er aftalt mellem Trafikselskaberne i Danmark og de to brancheorganisationer for trafikselskabernes operatører (Dansk PersonTransport og Dansk Kollektiv Trafik). Prisregulering sker månedligt på alle kontrakter i Bus- og Togtrafik. Prisreguleringen på Flextrafik foretages hovedsageligt månedligt. Enkelte kontrakter med fast kørsel, som er blevet forlænget, prisreguleres halvårligt indtil kontraktudløb.

De branchespecifikke prisindekser består hver især af en kombineret "kurv" af officielle indeks, som primært offentliggøres af Danmarks Statistik. "Kurvene" for NT's operatørkontrakter i Bus- og Togtrafik består af følgende delindeks:

- Løn
- Drivmiddel (diesel, HVO, gas eller el)
- Forbrugerpriser
- Maskiner
- Rente

"Kurven" for operatørkontrakter i Flextrafik består af følgende delindeks:

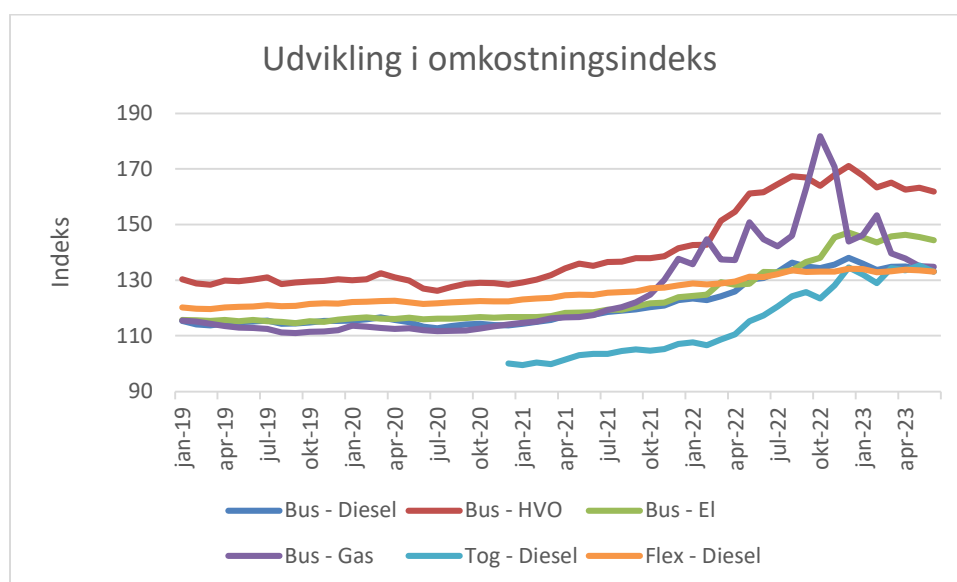
- Løn
- Drivmiddel



Kurvenes oprindelige sammensatte vægtning er illustreret i tabellen nedenfor:

Delindeks	Bus (diesel)	Bus (HVO)	Bus (gas)	Bus (el)	Flextrafik (diesel)
Løn	60%	60%	60%	68%	90%
Drivmiddel	17%	24%	17%	6%	10%
Forbrugerpriser	8%	7%	8%	9%	0%
Maskiner	9%	8%	9%	10%	0%
Rente	6%	1%	6%	7%	0%
Total	100%	100%	100%	100%	100%

Disse delindeks modsvarer efter parternes vurdering på bedst mulige vis den gennemsnitlige omkostningsfordeling for buskørsel, togkørsel og flexkørsel. Alle ovenstående delindeks offentliggøres på månedsbasis på nær lønindekset, der offentliggøres kvartalsvis. Indeksene er forskudt henholdsvis 6 måneder for lønindekset og 2 måneder for de resterende indeks. Dette betyder eksempelvis, at omkostningsindekset for april baseres på delindeks fra februar og lønindeks fra fjerde kvartal året før.



Som det fremgår af diagrammet ovenfor, har der været voldsomme stigninger i alle indeks siden fastlæggelsen af indekseringen i Budget 2022 tilbage i juni 2021. Indekseringen ramte "toppen" ultimo 2022. I 2023 har alle omkostningsindeks i varierende grad oplevet fald sammenlignet med niveauet ultimo 2022.

Den økonomiske effekt af indekseringen beskrives efterfølgende i afsnittene om operatørudgifter for henholdsvis Bus-, Tog- og Flextrafik.

Øvrige indekseringer

Indbyggede reguleringsprincipper i kontrakter med gyldighed i 2024 er indarbejdet i Budgetforslag 2024.

Derudover har bestyrelsen besluttet, at de to eneste udgiftselementer under Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter, hvorpå der skal foretages en generel prisfremskrivning i budgettet, er lønudgifter og udgifter til samarbejdsaftaler.



Effekten af de fravalgte prisfremskrivninger på en række udgiftsposter under Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter betyder, at der er indarbejdet effektiviseringstiltag på Kapacitetsudgifterne på mere end 1 mio. kr. i Budgetforslag 2024.

Udgifter til løn og samarbejdsaftaler prisfremskrives med den generelle pris- og lønudvikling, der løbende skønnes af Kommunernes Landsforening (KL), jf. tabellen nedenfor.

KL's pris- og lønskøn	FV1 2022 – B 2023 (PL skema marts 2022)	R 2022 – FV1 2023 (PL juni 2023)	FV1 2023 – BF 2024 (PL skema juni 2023)
Løn (hovedart 1 og 5.1)	2,86 %	2,59 %	4,07 %
Priser i alt	2,33 %	4,35 %	4,26 %
Løn og priser i alt	2,70 %	3,10 %	4,10 %

Energiforsyningstilskud

For at understøtte den kollektive transport i hele Danmark besluttede regeringen i oktober 2022, at der i 2023 gives et ekstraordinært energiforsyningstilskud på 140 millioner kroner. Tilskuddet bortfalder i 2024.

Specifikke forudsætninger for Bustrafik

Passagerindtægter Bustrafik

- Budgetforslaget tager udgangspunkt i de realiserede passagerindtægterne og passagertal fra marts 2022 og de første 5 måneder af 2023.
- Indtægtsfordelingsmodellens fordelingsnøgler fra Regnskab 2022 fastholdes i Budgetforslag 2024.
- Plustur er i 2024 inkluderet i bus- eller togbilletter, således man fortsat rejser gratis, hvis Plustur er en del af en længere rejse.
- Takststigningsloftet på 10,3 % er anvendt i budgetforslaget, hvor effekten fra den vægtede priselasticitet og den forventede inflation på 3,6 % i 2024 (jf. Danmarks Nationalbank, Udsigter for dansk økonomi) imidlertid betyder, at indtægtsstigningen i løbende priser beregnes til 7,68 % i budgetforslaget.

Operatørudgifter Bustrafik

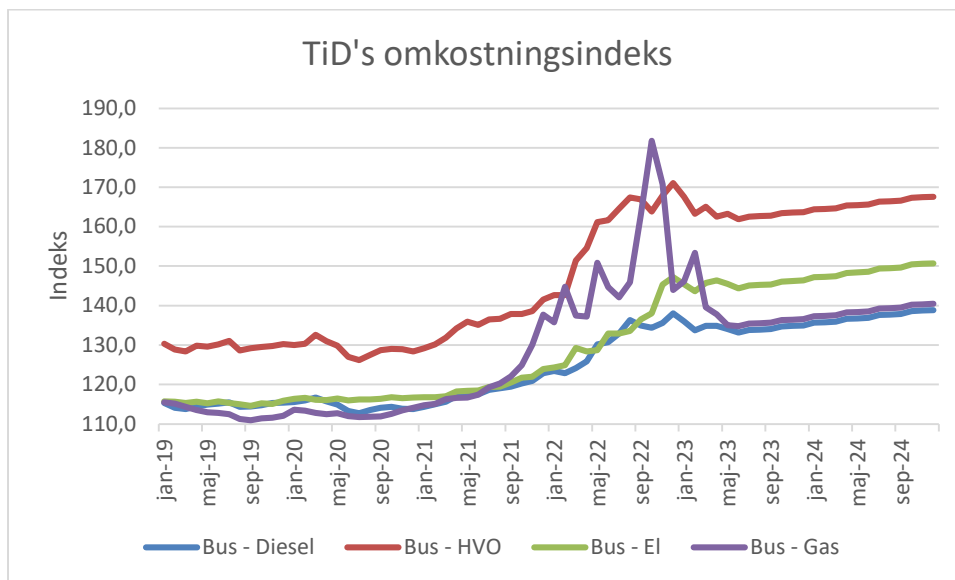
Trafikselskaberne i Danmark har i samarbejde med de to brancheorganisationer for NT's operatører Dansk PersonTransport og Dansk Kollektiv Trafik udviklet en række omkostningsindeks, der danner grundlag for kontraktreguleringen af de danske trafikselskabers operatørkontrakter. For NT's vedkommende anvendes følgende fire omkostningsindeks i Budgetforslag 2024:

- Omkostningsindeks - diesel
- HVO-indeks - HVO (Hydrotreated Vegetable Oil) eller BtL (Biomass to Liquid)
- Elomkostningsindeks – el
- Gasomkostningsindeks - gas

Yderligere information om de fire omkostningsindeks findes på Trafikselskaber i Danmarks hjemmeside (<https://trafikselskaberne.dk/>).



Kontraktreguleringen sker månedsvis over for operatørerne. I nedenstående diagram vises udviklingen i indeksene for diesel, HVO, el og gas. Nedenstående diagram er baseret på fremskrivning af de offentliggjorte indeks i juni 2023. Som det fremgår af diagrammet, forventes alle fire indeks at være stigende i 2024.



I budgetforslaget er følgende indeksstigninger i forhold til Budget 2023 indarbejdet:

- Diesel: 2,6 %
- Hvo: 0,8 %
- El: 9,3 %
- Gas: -5,9 %

De gennemsnitlige stigninger betyder under en alt andet lige antagelse en forøgelse i operatørudgifterne på ca. 32 mio. kr. i forhold til Budget 2023. I nedenstående tabel er det simuleret, hvad konsekvensen er, hvis der anvendes henholdsvis det laveste niveau og det højeste niveau i indekseringen af operatørudgifterne på Buskørsel.



Indeksering operatørudgifter Buskørsel (1.000 kr.)	Low	High
Brønderslev	-239	241
Frederikshavn	-151	152
Hjørring	-297	300
Jammerbugt	-181	183
Læsø	-38	38
Mariagerfjord	-319	322
Morsø	-116	118
Rebild	-195	198
Thisted	-338	342
Vesthimmerland	-202	204
Aalborg	-4.156	4.201
Kommuner	-6.231	6.299
Region Nordjylland	-2.800	2.831
Regioner	-2.800	2.831
Subtotal	-9.032	9.130
Midttrafik	-150	152
Total	-9.182	9.282

I Budgetforslaget er der indregnet et medium niveau, hvilket er et gennemsnittet af det forventede niveau for indeksene i 2024.

Effekterne af Fremtidens Kollektive Trafik (FKT) er indregnet i budgetforslaget samt i overslagsårene 2025-2027.

I det kommende 30. udbud på B/T kontrakter og en enkelt A kontrakt med kørselsstart i august 2024 er der indregnet uændrede priser ud over indeksreguleringer på B/T kontrakter, da der er registreret en varierende prisudvikling med både fald og stigninger i de foregående udbud. På A-kontrakten er der indregnet en forventet prisstigning på 3 %, idet den overgår fra gas til fossilfrihed.

Ved udbud i budgetoverslagsårene 2025-2027 er der forudsat uændrede priser. Helårseffekter af det 30. udbud er indregnet i overslagsårene ved Region Nordjylland.

Specifikke forudsætninger for Togtrafik

Passagerindtægter Togtrafik

Passagerindtægterne i budgetforslaget er baseret på følgende:

- Budgetforslaget tager udgangspunkt i de realiserede passagerindtægter i 2022 og de første 5 måneder af 2023.
- Indtægtsfordelingsmodellens fordelingsnøgler fra Regnskab 2022 fastholdes i Budgetforslag 2024.
- Takststigningsloftet på 10,3 % er anvendt i budgetforslaget, hvor effekten fra den vægtede priselasticitet og den forventede inflation på 3,6 % i 2024 (jf. Danmarks Nationalbank, Udsigter for dansk økonomi) imidlertid betyder, at indtægtsstigningen i løbende priser beregnes til 7,68 % i budgetforslaget.



Operatørudgifter Togtrafik

NT har i samarbejde med Nordjyske Jernbaner (NJ) udviklet et omkostningsindeks, der danner grundlag for kontraktreguleringen af NT's operatørkontrakt med NJ. Omkostningsindekset beregnes ud fra udviklingen i følgende indeks:

- Lønindeks (vægt 50 %)
- Forbrugerprisindekset i alt (vægt 25 %)
- Prisindeks for vedligeholdelse og reparation af personlige transportmidler (vægt 15 %)
- Forbrugerprisindekset for dieselolie (vægt 9 %)
- Obligationsrentegennemsnit (vægt 1 %)

Kontraktreguleringen sker månedsvis over for NJ.

I budgetforslaget er der indarbejdet en gennemsnitlig stigning på 11,6 % i forhold til Budget 2023, hvilket under en alt andet lige antagelse betyder en forøgelse i togoperatørudgifterne på 25,9 mio. kr.

Specifikke forudsætninger for Flextrafik

Flextrafikken omfatter otte forskellige kørselsordninger:

- | | | |
|---|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Flexhandicap • Flexaktivitet • Flexlæge • Flexskole • Flexsygehus | } | Lukket kørsel lovbestemt, kræver visitering |
| <ul style="list-style-type: none"> • Flexlinje • Flextur • Plustur | } | Åben kørsel er ikke lovbestemt, kræver ikke visitering
(indgår i Bustrafik i budget- og regnskabsmæssig sammenhæng) |

Forretningsområdet Flextrafik består således af Flexhandicap og de lukkede lovbestemte kørselsordninger.

Passagerindtægter Flextrafik

Takststigningsloftet på 10,3 %, der fastsættes og administreres, af Trafikstyrelsen, er i Budgetforslaget indarbejdet i passagerindtægterne på Flexhandicap. Den konkrete udmøntning af takststigningen beslattes på bestyrelsesmødet i september 2023. Der er som følge af takststigningen indarbejdet et forventet fald i aktivitetsniveauet på 5% for Flexhandicap i Budgetforslag 2024.

Operatørudgifter Flextrafik

Flextrafikens operatørudgifter i Budgetforslag 2024 er baseret på følgende elementer:

- Realiserede data fra 1. september 2022 til og med maj 2023
- Forventede udbudseffekter af det 31. udbud
- Forventede effekter af de månedlige indeksreguleringer



Kapacitetsudgifter Flextrafik

Finansieringsmodellen for Flextrafikens Kapacitetsudgifter og Øvrige driftsudgifter, der blev implementeret fra 1. januar 2023, består af en fast og variabel del med hver sin fordelingsnøgle. Grundbidraget (20 % af Kapacitetsudgifter og Øvrige driftsudgifter) fordeles på baggrund af indbyggertal, som er en objektiv nøgle, mens den variable del (80 % af Kapacitetsudgifter og Øvrige driftsudgifter) fordeles gennem a conto administrationsbidrag pr. passagerer. Administrationsbidragenes størrelse beregnes som en fast pris pr. tur/passager i forhold til de udgifter, der er forbundet med at løse opgaven.

Nedenfor fremgår de nye administrationsbidrag, som er indarbejdet i Budgetforslag 2024.

Variabel kørsel:

Kørselstype/Administrationsform		Sats	
Ub	Visiteret kørsel, der bestilles af ejer	32,21	kr. pr. passagerer
Uu+	Visiteret kørsel, der bestilles af ejer - Døgndrift	34,67	kr. pr. passagerer
Vb	Visiteret kørsel, der bestilles af NT	48,12	kr. pr. passagerer
Vu+	Visiteret kørsel, der bestilles af NT - Døgndrift	50,57	kr. pr. passagerer
Vnt	Åben kørsel, der bestilles af NT	52,56	kr. pr. passagerer
Wnt	Ture bestilt via selvbetjening	36,40	kr. pr. passagerer
VH	Åben kørsel, der bestilles af NT - Døgndrift (Flexhandicap)	52,91	kr. pr. passagerer
WH	Ture bestilt via selvbetjening - Døgndrift (Flexhandicap)	36,75	kr. pr. passagerer
VH+	Åben kørsel, der bestilles af NT - Døgndrift (Thisted, Flexhandicap)	55,72	kr. pr. passagerer
WH+	Ture bestilt via selvbetjening - Døgndrift (Thisted, Flexhandicap)	39,56	kr. pr. passagerer

Fast kørsel:

Kørselstype/Administrationsform		Sats	
Fsu	Fast kørsel planlangt af ejer (VU, udbudt kørsel)	6,29	kr. pr. passagerer
Fsf	Fast kørsel planlangt af ejer (FA, fast aftale om kørsel i variabel vogn)	13,60	kr. pr. passagerer
Fsv	Fast kørsel planlangt af ejer (VA, fast kørsel i variabel vogn)	17,82	kr. pr. passagerer
FS-	Fast kørsel planlagt af ejer uden registrering af passagerer	37,68	kr. pr. rutetur
Fr	Fast kørsel planlangt af NT (VU, udbudt kørsel)	10,80	kr. pr. passagerer
FrF	Fast kørsel planlangt af NT (FA, fast aftale om kørsel i variabel vogn)	18,18	kr. pr. passagerer
Frv	Fast kørsel planlangt af NT (VA, fast kørsel i variabel vogn)	22,33	kr. pr. passagerer
Fr+	Fast kørsel med flere ændringer end normalt (aflastningskørsel)	12,42	kr. pr. passagerer

Udbud og indeksering

Udbud

I forbindelse med fastlæggelsen af Budgetforslag 2024 (samt FC1 2023) er de indkommende tilbud på variabel og fast kørsel blevet kendt. NT har med udgangspunkt i disse estimeret nedenstående udbudseffekter:

- Variabel kørsel inkl. rådighedsvogne: Helårseffekt på 43 % i Budgetforslag 2024



- Fast kørsel: Helårseffekt på 31 % i Budgetforslag 2024

Beregningerne af udbudseffekterne er behæftet med stor usikkerhed, og den faktiske udbudseffekt kendes først, når den nye kørsel starter 1. juli 2023. NT vil i starten af september 2023 foretage en ekstraordinær økonomiopfølgning for Flextrafikken, hvor udbudseffekterne og deres betydning for økonomien i 2024 genberegnes.

For den faste kørsel er der beregnet en vægtet gennemsnitlig timepris for hver kommune med udgangspunkt i de vundne pakker, mens der for den variable kørsel er beregnet en vægtet gennemsnitlig timepris på baggrund af alle tilbudte timepriser. Forøgelsen af rådighedsvogne indgår i beregningen af den variable kørsel.

Det er i forhold til de estimerede udbudseffekter væsentlig at nævne, at dele af den faste kørsel kan og vil blive udført af rådighedsvogne, som har en billigere timepris. Effektiv udnyttelse af rådighedsvognene kan således forbedre de estimerede udbudseffekter.

Estimatet for fast kørsel på 31 % er et vægtet gennemsnit for den samlede faste kørsel. I den ejerspecifikke rapportering er effekter opgjort på kommuneniveau. Der er store udsving i udbudseffekter på den faste kørsel på kommuneniveau.

Indeksring

Der implementeres gennem det 31. udbud månedlig indeksregulering af fast og variabel kørsel i Flextrafikken, hvor timepriserne i kontrakterne reguleres. Dette gøres med udgangspunkt i én af følgende to omkostningsindeks, som beregnes af Trafikselskaberne i Danmark.

- Omkostningsindeks - diesel
- Elomkostningsindeks – el

Yderligere information om de to omkostningsindeks findes på Trafikselskaber i Danmarks hjemmeside (<https://trafikselskaberne.dk/>).

Den faste kørsel, som er blevet forlænget, vil fortsat indeksreguleres halvårligt fra og med 1. kontraktår. Denne regulering sker efter udvikling i et omkostningsindeks, som beregnes ud fra udviklingen i følgende delindeks fra Danmarks Statistik:

- Forbrugerprisindekset for brændstof (PRIS 111 – Diesel) (Vægt 10%)
- Lønindeks for virksomheder og organisationer (ILON 12) (Vægt 90%)

Den udbudte kørsel er gennemsnitlig indeksreguleret med 1,2 % i Budgetforslag 2024, mens den forlængede, faste kørsel er reguleret med en gennemsnitlig indeksregulering på 2,4 % i Budgetforslag 2024.

Forventet aktivitetsniveau

Aktivitetsniveauet (antal passagerer) i Budget 2024 tager udgangspunkt i realiserede data for 2022 samt de første fem måneder af 2023. Dette er sammenholdt Regnskab 2019, hvorefter der er korrigeret for kendte ændringer i aktivitetsniveauet på kørselsordnings- og ejerniveau.



Budgetforslag

Hovedtal NT

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BF 2024 vs. B 2023
Driftsindtægter	351.111	419.749	392.505	422.652	2.903
Passagerindtægter	429.692	503.975	476.731	498.951	-5.024
Takstsamarbejde	-78.581	-84.225	-84.226	-76.299	7.926
Tilskud	1.013.441	1.070.881	1.154.856	1.266.899	196.018
Tilskud a conto	683.782	725.243	737.112	783.566	58.323
Kørselsbidrag	303.086	314.084	386.307	448.998	134.913
Administrationsbidrag	26.572	31.553	31.437	34.336	2.782
Øvrige tilskud	46.080	19.417	19.417	0	-19.417
COVID-19 Kompensation	46.080	0	0	0	0
Energiforsyningstilskud	0	19.417	19.417	0	-19.417
Indtægter i alt	1.410.631	1.510.047	1.566.778	1.689.551	179.504
Operatørudgifter	-1.330.361	-1.354.435	-1.462.110	-1.527.507	-173.071
Bustrafik	-825.157	-820.239	-840.637	-837.365	-17.126
Flextrafik	-308.482	-324.305	-396.489	-455.736	-131.430
Togtrafik	-196.722	-209.891	-224.984	-234.406	-24.515
Øvrige driftsudgifter	-75.104	-93.003	-93.656	-97.590	-4.587
Busterminaler	-8.636	-9.661	-9.696	-9.900	-239
Call- og kundecenter	-21.172	-23.002	-23.920	-23.683	-681
Drift IT	-5.994	-7.564	-7.179	-5.471	2.093
Billetteringsudstyr	-14.204	-19.577	-19.577	-22.467	-2.891
Lånefinansiering	-572	-6.354	-6.354	-6.354	0
Billetudgifter	-24.430	-26.546	-26.631	-28.376	-1.830
Stoppestedsudstyr	-95	-300	-300	-1.340	-1.040
Kapacitetsudgifter	-59.503	-61.810	-61.694	-63.655	-1.845
Administration	-57.443	-59.461	-59.961	-62.785	-3.324
Samarbejdsaftaler	-2.060	-2.349	-1.733	-870	1.479
Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
Udgifter i alt	-1.465.441	-1.509.722	-1.617.934	-1.689.226	-179.504
Driftsresultat før finansielle poster	-54.810	325	-51.156	325	0
Finansielle poster	-234	-325	-110	-325	0
Resultat før disponering	-55.044	0	-51.266	0	0
Overførselsadgang	-1.331	0	0	0	0
Efterregulering	56.375	0	51.266	0	0
Resultat	0	0	0	0	0



Bemærkninger til budgetforslaget

Driftsindtægter

NT's samlede driftsindtægter i Budgetforslag 2024 består af Passagerindtægter og Takstsamarbejde.

Driftsindtægter Bustrafik

Budgetforslaget for Bustrafik tager udgangspunkt i de realiserede driftsindtægter i 2022 og de første 5 måneder af 2023. Driftsindtægterne er i budgetforslaget estimeret til 334,1 mio. kr. inkl. takststigning, hvilket er 3,7 mio. kr. højere end Budget 2023.

Se bilag B 1.0.

Driftsindtægter Togtrafik

Budgetforslaget for Togtrafik tager udgangspunkt i de realiserede driftsindtægter i 2022 og de første 5 måneder af 2023. Der er taget højde for de planlagte sporspæringer fra 26. juli 2024 til 7. oktober 2024, hvor der forventes en 50 % reduktion i driftsindtægterne på regionaltoogsstrækningen. Reduktionen er baseret på erfaringerne fra den sidste store sporspærring på regionaltoogsdriften tilbage i sommeren 2020.

Driftsindtægterne er i budgetforslaget estimeret til 81,8 mio. kr. inkl. takststigning, hvilket er 1,9 mio. kr. lavere end Budget 2023.

Se bilag T 1.0.

Driftsindtægter Flextrafik

Kørselsopgaverne udføres som indtægtsdækket virksomhed, hvor administrations- og grundbidrag skal finansiere Kapacitetsudgifter og Øvrige driftsudgifter, mens kørselsbidrag og indtægter fra egenbetaling skal finansiere operatørudgifterne.

Passagerindtægter i form af egenbetaling på Flexhandicap udgør 6,7 mio. kr. (5,6 mio. kr. i Budget 2023).

Se bilag F 1.1.

Tilskud

Tilskud Bustrafik

Området omfatter tilskud fra kommuner og Region Nordjylland. Tilskuddet sikrer, at der skabes balance mellem de samlede udgifter og de samlede indtægter. Det samlede tilskud i Budgetforslag 2024 udgør 618,3 mio. kr. (590,0 mio. kr. i Budget 2023) ekskl. efterreguleringen til ejerne vedr. regnskab 2022 på 57,8 mio. kr. NT's regnskabsmæssige mer- eller mindreforbrug (efterregulering) bliver som udgangspunkt senest afregnet i år to efter regnskabsåret, hvilket giver kommunerne og Region Nordjylland mulighed for at indarbejde efterreguleringen i den årlige budgetproces.

Kommuner og Region Nordjylland har dog altid mulighed for at foretage regnskabsmæssige efterreguleringer i slutningen af selve regnskabsåret eller efterfølgende regnskabsår, hvis denne mulighed er at foretrække for den enkelte ejer.

Se Bilag B 2.0.



Tilskud Togtrafik

Området omfatter tilskud fra Region Nordjylland. Tilskuddet sikrer, at der skabes balance mellem de samlede udgifter og de samlede indtægter. Det samlede tilskud i Budgetforslag 2024 udgør 165,3 mio. kr. (135,3 mio. kr. i Budget 2023).

Se Bilag T 2.0.

Tilskud Flextrafik

NT får tilskud fra kommuner og Region Nordjylland til at udføre Flextrafik i form af kørsels-, administrations- og grundbidrag.

Det samlede tilskud i Budgetforslag 2024 udgør 483,3 mio. kr. (345,6 mio. kr. i Budget 2023).

Kørselsbidraget udgør i budgetforslaget 449,0 mio. kr. jf. bilag F 2.2, hvilket er en markant stigning ift. Budget 2023, som var på 314,1 mio. kr. I Flextrafikken dækker kørselsbidraget sammen med egenbetalingen operatørudgifterne. Der er derfor en direkte sammenhæng mellem kørselsbidrag og operatørudgifter. Afvigelsen på de enkelte kørselsordninger er følgende:

- Flexaktivitet: Stigende (13,5 mio. kr.)
- Flexhandicap: Stigende (4,9 mio. kr.)
- Flexlæge: Stigende (13,9 mio. kr.)
- Flexskole: Stigende (59,5 mio. kr.)
- Flexskole – Bus: På niveau
- Flexsygehus: Stigende (43,0 mio. kr.)

Den forventede afvigelse i kørselsbidraget i forhold til Budget 2023 er hovedsageligt et resultat af den estimerede udbudseffekt, der er indarbejdet i budgetforslaget. Da Budget 2023 blev udarbejdet, blev der indregnet en forventet udbudseffekt på 10 % gældende for både variabel og fast kørsel svarende til en indregnet effekt på 5 % i Budget 2023 pga. udbuddets kørselsstart d. 1/7. I forbindelse med fastlæggelsen af Budgetforslag 2024 (samt FC1 2023) er de indkommende tilbud på variabel og fast kørsel blevet kendt, og NT har med udgangspunkt i disse estimeret nedenstående udbudseffekter:

- Variabel kørsel inkl. rådighedsvogne: 43 %
- Fast kørsel - Brønderslev kommune: 0 %
- Fast kørsel - Frederikshavn kommune: -6 %
- Fast kørsel - Hjørring kommune: 25 %
- Fast kørsel - Jammerbugt kommune: 5 %
- Fast kørsel - Mariagerfjord kommune: 32 %
- Fast kørsel - Rebild kommune: 22 %
- Fast kørsel - Vesthimmerlands kommune: 0 %
- Fast kørsel - Jammerbugt kommune: 51 %

Som tidligere nævnt er beregningerne af udbudseffekterne behæftet med stor usikkerhed, og den faktiske udbudseffekt kendes først, når den nye kørsel starter 1. juli 2023. Derfor vil NT i starten af september 2023 foretage en ekstraordinær økonomiopfølgning for Flextrafikken, hvor udbudseffekterne og deres betydning for



Økonomien i 2024 genberegnes. Det er i forhold til de estimerede udbudseffekter væsentlig at nævne, at dele af den faste kørsel kan og vil blive udført af rådighedsvogne, som har en billigere timepris. Effektiv udnyttelse af rådighedsvognene kan således forbedre de estimerede udbudseffekter. I forlængelse af dette, er det også muligt for NT's ejere at foretage justeringer i serviceniveauet, hvilket vil påvirke antallet af ture (visitering) og optimeringen af kørslen, som vil gøre kørslen billigere.

Kørselsbidraget er derudover direkte relateret til aktivitetsniveauet. Aktivitetsniveauet i Budgetforslag 2024 er fastlagt med udgangspunkt i realiserede data for 2022 og de første fem måneder i 2023. Dette er gjort på kommune- og kørselsordningsniveau. Det overordnede aktivitetsniveau er 5 % højere end Budget 2023, mens der på kørselsordningsniveau opleves nedenstående afvigelser. Afvigelse på Flexaktivitet og Flexskole påvirkes af, at Brønderslev Kommune har lagt nyt kørsel ind til NT. Dette var ikke indeholdt i Budget 2023. Fjernes denne kørsel fra nedenstående tabel, er der et fald på 0,4 % i aktivitetsniveauet.

Aktivitetsniveau (antal passagerer)	B 2023	BF 2024	Afvigelse, %
Flexaktivitet	260.236	252.257	-3%
Flexhandicap	98.185	82.425	-16%
Flexlæge	160.500	156.707	-2%
Flexskole	722.836	841.654	16%
Flexskole – Bus	236	217	-8%
Flexsygehus	249.531	230.423	-8%
Total	1.491.524	1.563.683	5%

Nedenfor er det estimeret, hvilket omfang en række af ovenstående faktorer har i Budgetforslag 2024:

- Udbudseffekt af 31. udbud: 113,0 mio. kr.
- Indeksregulering af kontrakter: 4,1 mio. kr.
- Aktivitetsniveau (ift. Budget 2023): -9,5 mio. kr.
- Bonusbidrag til Flextrafikens bonusmodel: 2,5 mio. kr.
- Brønderslev Kommune: 12,9 mio. kr.

Den resterende del af afvigelsen, der udgør en stigning på 2,6 % ift. Budget 2023, vurderes at bestå af prisstigninger, serviceniveau og kapacitetsudfordringer.

Bonusmodellen, der blev implementeret gennem 30. udbud, belønner de vognmænd i Flextrafikken, 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. Modellen vil således gælde for vogne med vunden kørsel (fast kørsel) gennem 30. eller 31. udbud.

Til sidst kan en del af afvigelsen forklares ved, at Brønderslev Kommune har besluttet, at NT skal udføre en større del af deres Flextrafik kørsel. Dette var ikke indarbejdet i Budget 2023.

I Budgetforslag 2024 udgør administrationsbidraget og grundbidraget 34,3 mio. kr. jf. bilag F 2.3, hvilket er en stigning på 2,8 mio. kr. ift. Budget 2023.



Øvrige tilskud

For at understøtte den kollektive transport i hele Danmark besluttede regeringen i oktober 2022, at der i 2023 skulle gives et ekstraordinært energiforsyningstilskud på 140 millioner kroner til trafikselskaberne i Danmark. NT's a conto andel var 19,4 mio. kr., som blev indarbejdet i Budget 2023. Energiforsyningstilskuddet fra staten bortfalder i 2024 og er derfor ikke indregnet i budgetforslaget for 2024.

Øvrige tilskud Bustrafik

Bustrafikkens energiforsyningstilskud fra staten på 11,8 mio. kr. i Budget 2023 bortfalder i budgetforslaget for 2024.

Øvrige tilskud Togtrafik

Togtrafikkens energiforsyningstilskud fra staten på 3,0 mio. kr. i Budget 2023 bortfalder i budgetforslaget for 2024.

Øvrige tilskud Flextrafik

Flextrafikkens energiforsyningstilskud fra staten på 4,6 mio. kr. i Budget 2023 bortfalder i budgetforslaget for 2024.

Operatørudgifter

Operatørudgifter Bustrafik

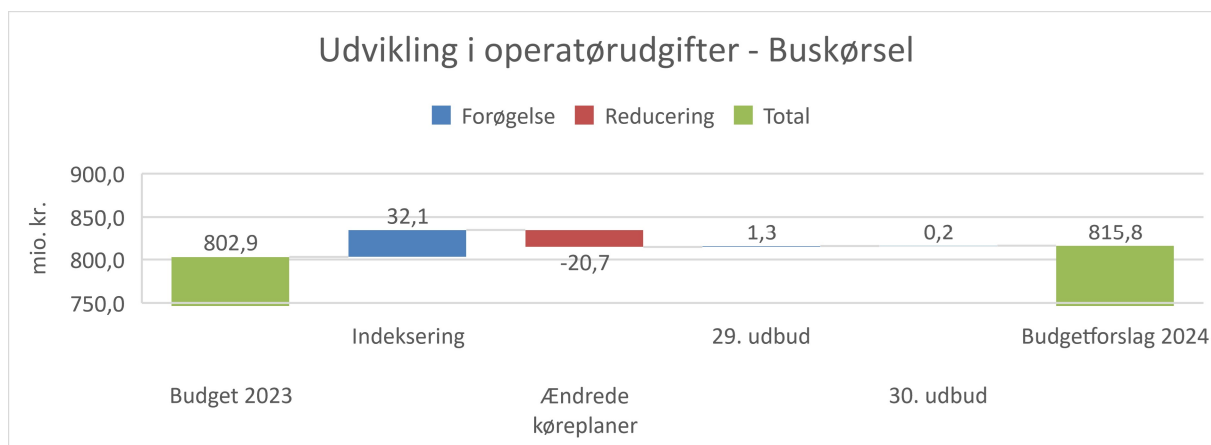
Operatørudgifter i Bustrafik omfatter udgifter vedr. kontrakter indgået med de operatører, der udfører kørslen for NT. Kontrakterne indgås normalt for mellem 4-10 år (plus evt. optioner for forlængelse), og betalingen til operatørerne prisreguleres hver måned med omkostningsindekset fra Trafikselskaberne i Danmark.

Flexlinje, Flextur og Plustur udføres i flextrafikken, men overføres til Bustrafik.

Operatørudgifterne i Bustrafik udgør i alt 837,4 mio. kr. (820,2 mio. kr. i Budget 2023). Fordeling af operatørudgifter til de enkelte ejere fremgår af afsnittet Bustrafikkens fordelingsregnskab.

Buskørsel

Operatørudgifterne for Buskørsel er budgetteret til 815,8 mio. kr. (802,9 mio. kr. i Budget 2023). Stigningen skyldes primært højere omkostningsindeks, hvilket er illustreret i nedenstående bro, som viser udviklingen i operatørudgifter fra Budget 2023 til Budgetforslag 2024.





Budgetforslag 2024 indeholder følgende kørselsomfang/ressourceforbrug:

Køreplantimer (Kpt.) - Buskørsel	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Kommuner	579.743	577.213	553.099
Region	287.173	296.707	291.482
Midttrafik	15.448	15.527	15.528
Total	882.365	889.446	860.108

Busser – Buskørsel (kontraktbusser)	B 2023	FC1 2023	BF 2024*
I alt	449	445	442

* Ultimo

I Budgetforslag 2024 indgår følgende ændringer i forhold til gældende køreplan (2023/2024):

Kommuner/Finansiering	Tidspunkt	Ændringer
Brønderslev	Medio 2023	Udbud
	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
	Medio 2024	Udbud
Frederikshavn	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
	Medio 2024	Udbud
Hjørring	Medio 2023	Udbud
Jammerbugt	Medio 2023	Uændret
Læsø	Medio 2023	Uændret
Mariagerfjord	Medio 2023	Køreplanreduktioner (mindre)
	Medio 2024	Udbud
Morsø	Medio 2023	Udbud
	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
Rebild	Medio 2023	Køreplanreduktioner (mindre)
Thisted	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
Vesthimmerland	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
Aalborg Kommune	Medio 2023	Udbud
	Medio 2023	Køreplanreduktioner (mindre)
Region Nordjylland	Medio 2023	Køreplanreduktioner (større)
	Medio 2024	Udbud

Flexlinje, Flextur og Plustur

Operatørudgifterne til Flexlinje, Flextur og Plustur er budgetteret til 21,6 mio. kr. (17,3 mio. kr. i Budget 2023).

Budgetforslag 2024 indeholder følgende kørselsomfang/ressourceforbrug:

Ture - Flexlinje (Teletaxi)	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Kommuner	1.349	873	984
Region	0	0	0
I alt	1.349	873	984



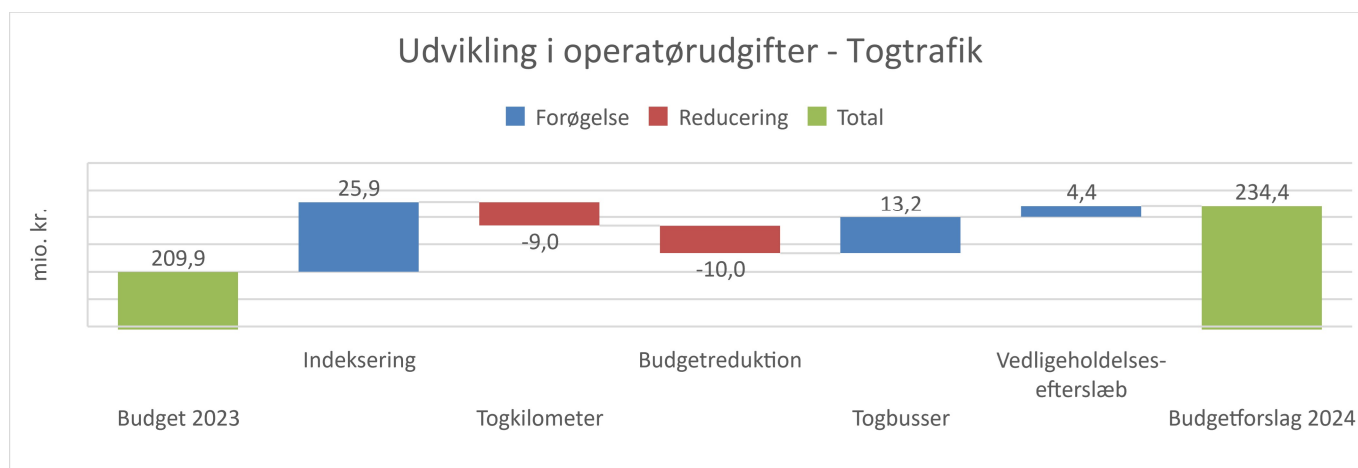
Passagerer - Flexitur og Plustur	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Kommuner	116.346	85.304	89.908
Region	0	0	0
I alt	116.346	85.304	89.908

Operatørudgifter Togtrafik

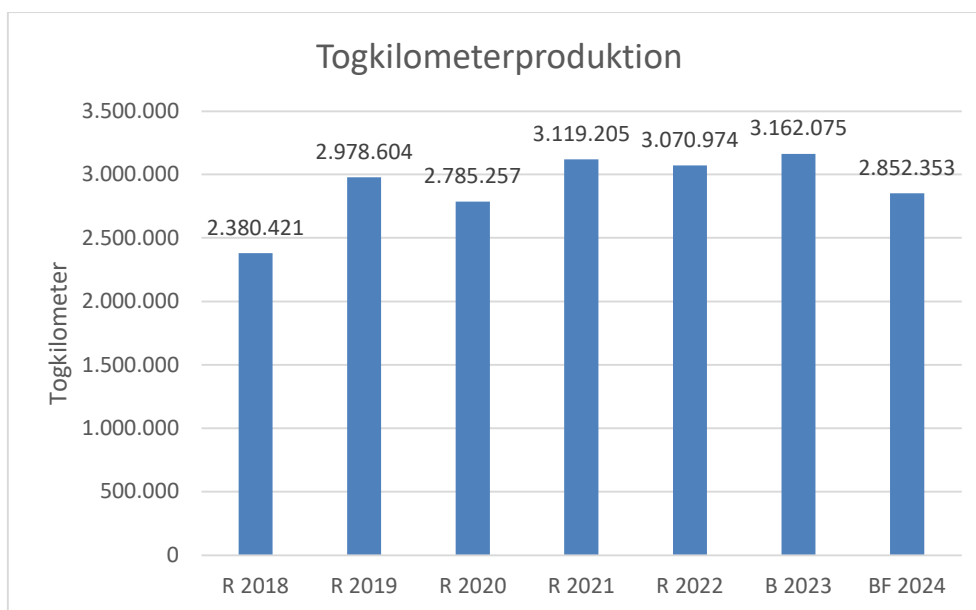
Operatørudgifterne i Budgetforslag 2024 udgør 234,4 mio. kr. (209,9 mio. kr. i Budget 2023). Stigningen på 24,4 mio. kr. skyldes følgende væsentlige ændringer:

- Indeksering i henhold operatørkontrakten øger operatørudgifterne med 25,6 mio. kr.
- Reduktion i produktion af togkilometer reducerer operatørudgifterne med 9,0 mio. kr.
- Togbusser i forbindelse med de planlagte sporspærringer øger operatørudgifterne med 13,2 mio. kr.
- Reduktion i det faste tilskud til NJ reducerer operatørudgifter med NJ på 10,0 mio. kr.
- Vedligeholdelseefterslæb på lokalbaner øger operatørudgifterne med 4,4 mio. kr.

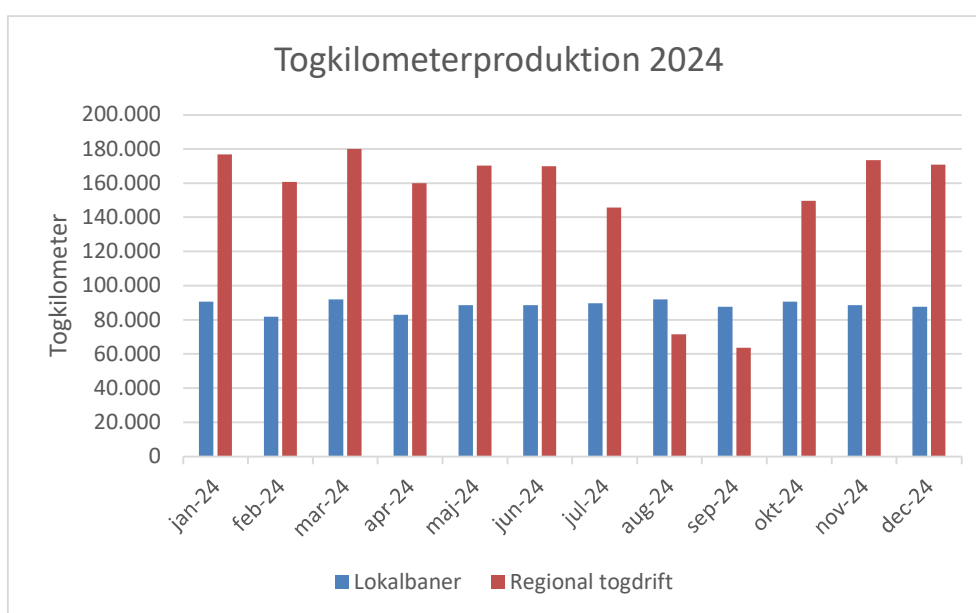
Nedenstående diagram illustrerer udviklingen i togtrafikkens operatørudgifter fra Budget 2023 til Budgetforslag 2024.



Udviklingen i NJ's samlede togkilometerproduktion siden 2018 fremgår af efterfølgende diagram. Faldet i produktionen af togkilometer på godt 300.000 fra Budget 2023 til Budgetforslag 2024 skyldes primært den planlagte sporspærring på regionaltoogsstrækningen i 2024, som udgør ca. 280.000 togkilometer. Den resterende reduktion skyldes en mindre nedjustering af serviceniveauet på lokalbanerne, som får effekt fra sommeren 2023 og bæres med ind i 2024.



Operatørudgifterne er opdelt i Lokalbaner og Regional togdrift, og udgiftsniveauet afspejler de indgåede kontrakter mellem NT og NJ. Operatørudgifterne fremgår af bilag T 3.1 og T 3.2. I diagrammet nedenfor fremgår togkilometerproduktionen for 2024 opdelt på hhv. Lokalbaner og Regional togdrift, der er indarbejdet i budgetforslaget.



Lokalbaner

Lokalbaner omfatter dels udgifter til de aftaler, der er indgået mellem NT og NJ vedr. kørsel på strækningerne Frederikshavn – Skagen og Hjørring – Hirtshals, og dels tilskud til drift og vedligehold af infrastruktur på samme strækninger.

Se bilag T 3.1.



Regional togdrift

Regional togdrift omfatter udgifter til den operatøraftale, der er indgået mellem NT og NJ vedr. kørsel på strækningen Skørping – Frederikshavn, der driftes og vedligeholdes af Banedanmark. I december 2022 overtog NJ kørslen til Aalborg Lufthavn frem til og med 2024.

Se bilag T 3.2.

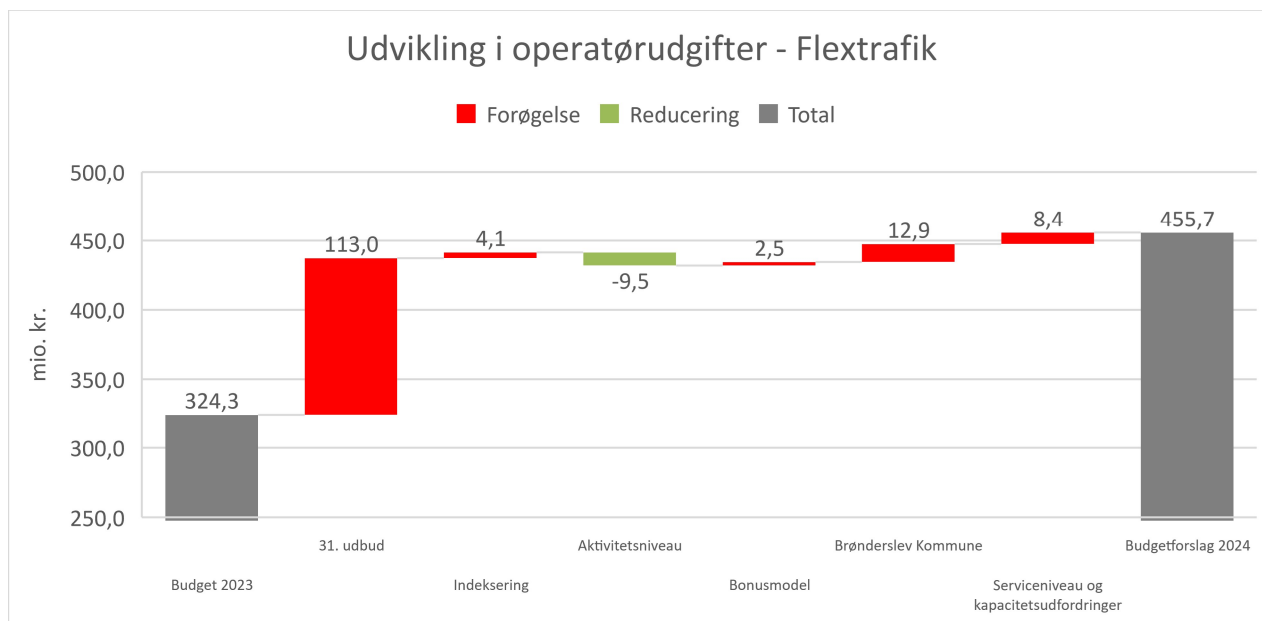
Operatørudgifter Flextrafik

Flextrafikens operatørudgifter i Budgetforslag 2024 er baseret på følgende elementer:

- Realiserede data fra 1. september 2022 til og med maj 2023
- Forventede udbudseffekter af det 31. udbud
- Forventede effekter af de månedlige indeksreguleringer

Budgetforslag 2024 indeholder operatørudgifter på 455,7 mio. kr. (324,3 mio. kr. i Budget 2023), jf. bilag F 4.0.

Nedenstående diagram illustrerer udviklingen i flextrafikens operatørudgifter fra Budget 2023 til Budgetforslag 2024 (de enkelte faktorer er beskrevet i afsnittet; Tilskud Flextrafik).



Øvrige driftsudgifter

Budgetforslag 2024 på Øvrige driftsudgifter viser et udgiftsniveau på 97,6 mio. kr., som samlet set er 4,6 mio. kr. over det budgetterede niveau i 2023. De underliggende afvigelser beskrives nedenfor.

- Budgetforslag 2024 for Busterminaler er på 9,9 mio. kr. Det er 0,2 mio. kr. højere end Budget 2023. Den primære årsag til stigningen er øgede udgifter til husleje på terminalerne.



- Budgetforslag 2024 for Call- og kundecenter er samlet set budgetteret til 23,7 mio. kr. og er således 0,7 mio. kr. højere end Budget 2023. Stigningen skyldes pris- og lønfremskrivning.
- Budgetforslag 2024 for Drift IT er estimeret til 5,5 mio. kr. (7,6 mio. kr. i Budget 2023). Der budgetteres således med en besparelse på 2,1 mio. kr. i forhold til Budget 2023. Årsagen er forventningen om et mindre behov for udskiftning af udstyr i fremtiden.
- Billetteringsudstyr stiger med 2,9 mio. kr. i forhold til Budget 2023. Dette kan primært kan tilskrives budgettering af 8 kontrollører til Plusbus i Aalborg i forbindelse med indførelse af frit flow (2,4 mio. kr.), som får helårseffekt i 2024. Det er væsentligt at bemærke, at Aalborg Kommune finansierer alle 8 Plusbus kontrollører. Den resterende stigning skyldes prisfremskrivning af vedligeholdelsesaftaler på rejsekortudstyr.
- Billetudgifter stiger med 1,8 mio. kr. i forhold til Budget 2023. Stigningen skyldes reklassificering af abonnementsbetalingen til Rejseplan fra Samarbejdsaftaler under Kapacitetsudgifter samt NT's andel af FlexDanmarks samlede udgifter til IT drift og udvikling, som stiger med 0,7 mio. kr. i 2024 (FlexDanmark fordeler udgifterne på baggrund af de indmeldte budgetforventninger til 2024 fra trafikelskaberne i Danmark)
- Budgetforslag 2024 for Stoppesteder er estimeret til 1,3 mio. kr. Dette er en stigning på 1,0 mio. kr., hvilket skyldes øgede udgifter til skærme og i forbindelse med Fremtidens Kollektive Trafik.

For yderligere detaljer omkring Øvrige driftsudgifter henvises til bilagshenvisningerne i efterfølgende hovedtalstabeller for Bus-, Flex- og Togtrafik.

Kapacitetsudgifter

I budgetforslaget forventes Kapacitetsudgifter at blive 63,7 mio. kr. hvilket er 1,8 mio. kr. højere end Budget 2023. De væsentligste underliggende afvigelser er følgende:

- Udgifter til Administration (herunder bl.a. udgifter løn, lokaler, Intern IT og konsulenter) stiger 3,3 mio. kr. Årsagen hertil er:
 - Pris- og lønfremskrivninger på Løn og Intern IT
 - Ansættelse af studentermedhjælper i relation til arbejdsklausuler på Flextrafik, jf. bestyrelsesbeslutning
- Salgsudgifter er på niveau med Budget 2023.
- Samarbejdsaftaler falder med 1,5 mio. kr., hvilket skyldes primært skyldes, at abonnementsaftalen til Rejseplan er reklassificeret Biletudgifter under Øvrige driftsudgifter.
- Udgifter til Udviklingspulje er på niveau med Budget 2023.

For yderligere detaljer om Kapacitetsudgifterne se bilagshenvisningerne i hovedtalstabellerne for Bus-, Tog- og Flextrafik.

Ekstraordinære poster

NT indbetalte i maj 2021 den samlede feriepengeforpligtigelse til indefrysning jf. ny ferielov ved éngangsbetaling på i alt 4,7 mio. kr. NT finansierer betalingen til feriefonden ved anvendelse af egne kreditfaciliteter, og ejerkredsen medvirker til betalingen heraf over 10 år fra 2021 (årligt tilskud fra ejerkredsen på 0,5 mio. kr. i perioden 2021-2030). Herved undgås en "rentebetaling" til feriefonden svarende til lønudviklingen, og der kan undgås en større administration af området.



Denne udgift er uændret i forhold til Budget 2023.

Finansielle poster

I budgettet fastholdes niveauet fra Budget 2023.



Hovedtal Bustrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BF 2024 vs. B 2023
	Driftsindtægter	267.562	330.401	303.196	334.079	3.677
B 1.0	Passagerindtægter	346.143	414.627	387.421	410.378	-4.249
B 1.1	Takstsamarbejde	-78.581	-84.225	-84.226	-76.299	7.926
B 2.0	Tilskud	558.326	589.982	595.051	618.301	28.320
	Tilskud a conto	558.326	589.982	595.051	618.301	28.320
B 2.1	Øvrige tilskud	38.739	11.844	11.844	0	-11.844
	COVID-19 kompensation	38.739	0	0	0	0
	Energiforsyningstilskud	0	11.844	11.844	0	-11.844
	Indtægter i alt	864.627	932.227	910.091	952.380	20.153
	Operatørudgifter	-825.157	-820.239	-840.637	-837.365	-17.126
B 3.1	Buskørsel	-810.134	-802.894	-823.552	-815.778	-12.884
B 3.2	Flexlinje, Flextur og Plustur	-15.023	-17.346	-17.085	-21.588	-4.242
	Øvrige driftsudgifter	-50.293	-64.085	-63.456	-67.792	-3.707
B 4.1	Busterminaler	-8.636	-9.661	-9.696	-9.900	-239
B 4.2	Call- og kundecenter	-9.783	-9.806	-9.872	-10.103	-297
B 4.3	Drift IT	-5.352	-7.172	-6.768	-5.287	1.885
B 4.4	Billetteringsudstyr	-12.589	-16.835	-16.820	-19.868	-3.033
B 4.5	Lånefinansiering	-507	-5.631	-5.625	-5.620	11
B 4.6	Billetudgifter	-13.331	-14.680	-14.376	-15.674	-994
B 4.7	Stoppestedsudstyr	-95	-300	-300	-1.340	-1.040
	Kapacitetsudgifter	-45.150	-47.155	-45.855	-46.477	678
B 5.1	Administration	-40.121	-40.804	-41.072	-41.908	-1.104
B 5.2	Samarbejdsaftaler	-5.030	-6.351	-4.783	-4.569	1.782
B 6.0	Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
	Udgifter i alt	-921.075	-931.953	-950.422	-952.109	-20.156
	Driftsresultat før finansielle poster	-56.448	274	-40.331	271	-3
B 7.0	Finansielle poster	-165	-274	-92	-271	3
	Resultat før disponering	-56.612	0	-40.424	0	0
B 8.0	Overførselsadgang	-1.180	0	0	0	0
	Efterregulering	57.792	0	40.424	0	0
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Bustrafik

Bilag B 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Kontant-/Enkeltbillet i alt	16.102	22.619	21.182	22.404
Kontant-/Enkeltbillet	13.053	13.660	12.792	13.530
Kontant-/Enkeltbillet (automatsalg)	3.049	8.959	8.390	8.874
Mobil, app og webshop	31.395	32.358	30.303	32.050
Rejsekort	150.996	202.455	189.596	200.527
Rejsekort	114.567	153.376	143.634	151.915
Off-Peak kompensation	12.826	15.675	14.680	15.526
Rejsekort + off-peak, Regional togdrift	23.604	33.404	31.282	33.086
Periode-/månedskort	31.341	32.871	30.783	32.558
3. parts kort	75.293	90.341	84.603	89.481
Ungdomskort (U)	44.767	56.448	52.862	55.910
Ungdomskort (V)	8.512	10.381	9.722	10.282
Ungdomskort (X)	4.714	4.339	4.064	4.298
Skolekort	14.359	16.216	15.186	16.062
Øvrige kort	2.941	2.957	2.769	2.929
NTbestilling	2.305	2.332	2.184	2.310
Flexlinje, Flextur og Plustur	4.537	5.942	4.694	5.584
Billetaftaler	9.986	4.172	3.907	4.132
Diverse indtægter	5.256	2.404	2.251	2.381
Kompensation (aldersgrænser)	19.808	19.669	18.420	19.482
Hovednet Vest	-876	-536	-502	-531
Passagerindtægter før ændringer	346.143	414.627	387.421	410.378
Passagerindtægter	346.143	414.627	387.421	410.378
Takstsamarbejde	-78.581	-84.225	-84.226	-76.299
DSB	0	0	0	0
Togtrafik	-78.581	-83.706	-83.706	-76.299
Arriva	0	-520	-520	0
Driftsindtægter	267.562	330.401	303.196	334.079

Bilag B 1.1

Takstsamarbejde (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
DSB a conto	0	0	0	0
DSB efterregulering	0	0	0	0
Togtrafik a conto	-78.581	-83.706	-83.706	-76.299
Togtrafik efterregulering	0	0	0	0
Arriva a conto	0	-520	-520	0
Arriva efterregulering	0	0	0	0
Total	-78.581	-84.225	-84.226	-76.299

**Bilag B 2.0**

Tilskud (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Tilskud a conto	558.326	589.982	595.051	618.301
Total	558.326	589.982	595.051	618.301

Bilag B 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Mistede driftsindtægter	37.572	0	0	0
Mistede driftsindtægter	37.572	0	0	0
Ekstra kapacitet	0	0	0	0
Værnemidler og rengøring	997	0	0	0
Merudgifter til Flextrafik	263	0	0	0
Kommunikation	26	0	0	0
Crowd control	4	0	0	0
Reduceret drift	-122	0	0	0
Nettomerudgifter	1.167	0	0	0
Total	38.739	0	0	0

Bilag B 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Energiforsyningstilskud	0	11.844	11.844	0
Total	0	11.844	11.844	0

Bilag B 3.1

Operatørudgifter, Buskørsel (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Buskørsel, lokal	-542.607	-536.901	-551.178	-539.410
Buskørsel, regional	-267.527	-265.992	-272.374	-276.368
Total	-810.134	-802.894	-823.552	-815.778



Bilag B 3.2

Operatørudgifter - Flexlinje, Flextur & Plustur (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flextur	-11.125	-12.618	-10.490	-12.099
Plustur	-3.642	-4.300	-6.301	-9.084
Flexlinje	-256	-428	-295	-404
Total	-15.023	-17.346	-17.085	-21.588

Bilag B 4.1

Bilag B 4.1

Busterminaler (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Brovst Busterminal	-342	-304	-304	-294
Blokhush Busterminal	0	-8	-8	-32
Brønderslev Busterminal	-75	-140	-140	-130
Dronninglund Busterminal	-157	-192	-192	-182
Farsø Busterminal	-196	-234	-234	-224
Fjerritslev Busterminal	-337	-366	-366	-356
Frederikshavn Busterminal	-119	-238	-238	-228
Hadsund Busterminal	-288	-320	-320	-310
Hjallerup Busterminal	-192	-274	-274	-264
Hjørring Busterminal	-65	-118	-118	-108
Hobro Busterminal	-264	-341	-341	-331
Hurup chaufførlokaler	-22	-40	-40	-40
Løgstør Busterminal	-235	-290	-290	-280
Mariager Busterminal	-9	0	-35	-35
Nykøbing Mors Busterminal	-273	-317	-317	-307
Sæby Busterminal	-167	-202	-202	-192
Thisted Trafikterminal	-63	-109	-109	-99
Aabybro Busterminal	-177	-198	-198	-188
Aalborg Busterminal	-3.176	-3.403	-3.403	-3.603
Aalborg Busterminal - Ventesaal	-1.955	-1.948	-1.948	-2.098
Aalestrup Busterminal	-154	-213	-213	-203
Aars Busterminal	-370	-412	-412	-402
Total	-8.636	-9.661	-9.696	-9.900

Bilag B 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Call- og kundecenter	-9.783	-9.806	-9.872	-10.103
Total	-9.783	-9.806	-9.872	-10.103

**Bilag B 4.3**

Drift IT (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Udfaktureret løn	-962	-1.051	-1.045	-1.115
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-4.389	-6.120	-5.722	-4.172
Total	-5.352	-7.172	-6.768	-5.287

Bilag B 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-311	-126	-126	-166
Udfaktureret løn	-3.050	-6.487	-6.481	-8.803
Webshop	-995	-824	-823	-882
Rejsekort Drift	-8.232	-9.399	-9.391	-10.018
Total	-12.589	-16.835	-16.820	-19.868

Bilag B 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Afvikling af optaget lån	-5.632	-5.631	-5.625	-5.620
Renteindtægter Ansvarlige Lån	5.124	0	0	0
Total	-507	-5.631	-5.625	-5.620

Bilag B 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-11.800	-12.546	-12.285	-13.595
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-849	-780	-763	-74
Indkøb af rejsehjemler	-1.416	-1.529	-1.497	-1.510
Provision	-42	-40	-39	-48
Gebyrindtægter, Rejsekort	1.176	1.200	1.175	1.205
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	444	0	0	0
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-844	-987	-966	-1.651
Total	-13.331	-14.680	-14.376	-15.674

Bilag B 4.7

Stoppestedsudstyr (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Standere, skilte, tavler o. lign.	-95	-300	-300	-1.340
Total	-95	-300	-300	-1.340

**Bilag B 5.1**

Administration (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Lokaler og kontorhold	-2.754	-3.095	-3.087	-3.002
Personale	-1.514	-1.725	-1.720	-1.926
Løn	-21.434	-21.269	-21.216	-21.199
Intern IT	-6.214	-6.335	-6.690	-7.493
Konsulenter	-2.866	-2.730	-2.723	-2.700
Salgsudgifter	-3.663	-3.332	-3.323	-3.295
Udviklingspulje	-1.676	-2.318	-2.312	-2.293
Total	-40.121	-40.804	-41.072	-41.908

Bilag B 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Bus & Tog, Takstsamarbejde	0	0	0	0
Trafikselskaberne i Danmark	-112	-125	-115	-130
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-63	-65	-73	-67
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	-33	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-244	-236	-278	-246
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-109	-111	-111	-116
Rejsekort & Rejseplan A/S, Driftsøkonomigruppen	0	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling DSB	-39	-45	-44	-46
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-1.093	-1.113	-786	0
TITSAM, Administrationsbidrag	-10	0	0	0
Subtotal	-1.703	-1.695	-1.408	-605
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	-3.327	-4.656	-3.375	-3.965
Total	-5.030	-6.351	-4.783	-4.569

Bilag B 6.0

Ekstraordinære poster (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Indefrysning af feriepenge, jf. ny ferielovgivning	-474	-474	-474	-474
Total	-474	-474	-474	-474

Bilag B 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Finansielle udgifter	-222	-274	-250	-271
Finansielle indtægter	57	0	157	0
Total	-165	-274	-92	-271

**Bilag B 8.0**

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Busterminaler	0	0	0	0
Call- og kundecenter	0	0	0	0
BusIT	0	0	0	0
Billetteringsudstyr	0	0	0	0
Lånefinansiering	-1.180	0	0	0
Billetudgifter	0	0	0	0
Stoppestedsudstyr	0	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	0	0	0
Ekstraordinære poster	0	0	0	0
Total	-1.180	0	0	0



Hovedtal Togtrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BF 2024 vs. B 2023
	Driftsindtægter	78.562	83.706	83.706	81.835	-1.871
T 1.0	Passagerindtægter	78.562	83.706	83.706	81.835	-1.871
T 2.0	Tilskud	125.457	135.261	142.061	165.265	30.003
	Tilskud a conto, Lokalbåner	74.123	74.858	81.658	87.207	12.349
	Tilskud a conto, Regional togdrift	51.334	60.403	60.403	78.057	17.654
T 2.1	Øvrige tilskud	2.604	2.994	2.994	0	-2.994
	COVID-19 kompensation	2.604	0	0	0	0
	Energiforsyningstilskud	0	2.994	2.994	0	-2.994
	Indtægter i alt	206.623	221.961	228.761	247.100	25.138
	Operatørudgifter	-196.722	-209.891	-224.984	-234.406	-24.515
T 3.1	Lokalbåner	-90.988	-89.679	-99.669	-103.267	-13.588
T 3.2	Regional Togdrift	-105.733	-120.211	-125.315	-131.138	-10.927
	Øvrige driftsudgifter	-8.500	-8.717	-8.995	-8.832	-115
T 4.2	Call- og kundecenter	-2.262	-2.024	-1.957	-2.043	-20
T 4.3	Drift IT	-643	-392	-411	-184	208
T 4.4	Billetteringsudstyr	-1.615	-1.914	-1.929	-2.032	-117
T 4.5	Lånefinansiering	-65	-723	-729	-734	-10
T 4.6	Billetudgifter	-3.914	-3.664	-3.969	-3.839	-175
	Kapacitetsudgifter	-2.956	-3.332	-3.445	-3.838	-506
T 5.1	Administration	-2.836	-3.199	-3.331	-3.783	-584
T 5.2	Samarbejdsaftaler	-120	-133	-114	-55	78
	Udgifter i alt	-208.178	-221.940	-237.425	-247.075	-25.135
	Driftsresultat før finansielle poster	-1.555	21	-8.664	24	3
T 7.0	Finansielle poster	-12	-21	-8	-24	-3
	Resultat før disponering	-1.566	0	-8.671	0	0
T 8.0	Overførselsadgang	-151	0	0	0	0
	Efterregulering	1.718	0	8.671	0	0
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Togtrafik

Bilag T 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Passagerindtægter	78.562	83.706	83.706	81.835
Lokalbaner	16.098	16.871	16.871	19.576
Regional togdrift	62.464	66.835	66.835	62.259
Driftsindtægter	78.562	83.706	83.706	81.835

Bilag T 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Tilskud a conto, Lokalbaner	74.123	74.858	81.658	87.207
Tilskud a conto, Regional togdrift	51.334	60.403	60.403	78.057
Total	125.457	135.261	142.061	165.265

Bilag T 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Mistede driftsindtægter	2.596	0	0	0
Mistede driftsindtægter	2.596	0	0	0
Værnemidler og rengøring	6	0	0	0
Kommunikation	1	0	0	0
Crowd kontrol	0	0	0	0
Nettomerdgifter	8	0	0	0
Total	2.604	0	0	0

Bilag T 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Energiforsyningstilskud	0	2.994	2.994	0
Total	0	2.994	2.994	0

Bilag T 3.1

Operatørudgifter Lokalbaner (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Operatørudgifter	-89.625	-88.827	-96.222	-97.844
Bonus	-737	-852	-914	-1.024
Vedligeholdelsestilskud	-6.600	0	-6.800	-4.400
Claw back	5.974	0	4.267	0
Total	-90.988	-89.679	-99.669	-103.267

**Bilag T 3.2**

Operatørudgifter Regional togdrift (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Operatørudgifter	-115.369	-118.597	-129.294	-116.199
Bonus	-1.390	-1.614	-1.754	-1.730
Claw Back	11.026	0	5.733	0
Total	-105.733	-120.211	-125.315	-131.138

Bilag T 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Øvrige udgifter	-2.262	-2.024	-1.957	-2.043
Total	-2.262	-2.024	-1.957	-2.043

Bilag T 4.3

Drift IT (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Løn	-116	-57	-63	-39
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-527	-335	-348	-145
Total	-643	-392	-411	-184

Bilag T 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-40	-14	-14	-17
Udfaktureret løn	-391	-738	-743	-900
Webshop	-128	-94	-94	-90
Rejsekort Drift	-1.056	-1.069	-1.077	-1.024
Total	-1.615	-1.914	-1.929	-2.032

Bilag T 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Afvikling af optaget lån	-723	-723	-729	-734
Renteindtægter Ansvarlige Lån	658	0	0	0
Total	-65	-723	-729	-734

**Bilag T 4.6**

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-3.465	-3.131	-3.392	-3.330
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-249	-195	-211	-18
Indkøb af rejsehjemler	-416	-381	-413	-370
Provision	-12	-10	-11	-12
Gebyrindtægter, Rejsekort	345	300	325	295
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	130	0	0	0
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-248	-246	-267	-405
Total	-3.914	-3.664	-3.969	-3.839

Bilag T 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Lokale og kontorhold	-195	-243	-250	-271
Personale	-107	-135	-140	-174
Løn	-1.515	-1.668	-1.721	-1.914
Intern IT	-439	-497	-543	-676
Konsulent	-203	-214	-221	-244
Salgsudgifter	-259	-261	-270	-298
Udviklingspulje	-118	-182	-188	-207
Total	-2.836	-3.199	-3.331	-3.783

Bilag T 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Bus & Tog, Takstsamarbejde	0	0	0	0
Trafikselskaberne i Danmark	-8	-10	-9	-12
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-4	-5	-6	-6
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	-2	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-17	-19	-23	-22
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-8	-9	-9	-10
Rejsekort & Rejseplan A/S, Driftsøkonomigruppen	0	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling NT/DSB	-3	-3	-4	-4
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-77	-87	-64	0
TITSAM, Administrationsbidrag	-1	0	0	0
Total	-120	-133	-114	-55

Bilag T 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Finansielle udgifter	-16	-21	-20	-24
Finansielle indtægter	4	0	13	0
Total	-12	-21	-8	-24

**Bilag T 8.0**

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Call- og kundecenter	0	0	0	0
BusIT	0	0	0	0
Billetteringsudstyr	0	0	0	0
Lånefinansiering	-151	0	0	0
Billetudgifter	0	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	0	0	0
Total	-151	0	0	0



Hovedtal Flextrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BF 2024 vs. B 2023
	Driftsindtægter	4.987	5.642	5.604	6.738	1.096
	Passagerindtægter	4.987	5.642	5.604	6.738	1.096
F 1.1	Egenbetaling	4.987	5.642	5.604	6.738	1.096
	Tilskud	329.658	345.638	417.743	483.333	137.695
F 2.2	Kørselsbidrag	303.086	314.084	386.307	448.998	134.913
F 2.3	Administrationsbidrag	26.572	24.410	24.294	26.723	2.312
F 2.4	Grundbidrag	0	7.143	7.143	7.613	470
F 3.0	Øvrige tilskud	4.736	4.579	4.579	0	-4.579
	COVID-19 kompensation	4.736	0	0	0	0
	Energiforsyningstilskud	0	4.579	4.579	0	-4.579
	Indtægter i alt	339.381	355.859	427.926	490.071	134.213
F 4.0	Operatørudgifter	-308.482	-324.305	-396.489	-455.736	-131.430
	Flexaktivitet	-35.536	-38.657	-44.192	-51.655	-12.998
	Flexhandicap	-24.835	-28.731	-29.688	-34.371	-5.640
	Flexlæge	-30.825	-32.103	-40.309	-45.537	-13.434
	Flexskole	-126.562	-133.420	-166.795	-191.065	-57.645
	Flexskole - Bus	-73	-88	-75	-78	10
	Flexsygehus	-90.592	-91.305	-115.430	-133.030	-41.725
	Øvrige	-59	0	0	0	0
	Øvrige driftsudgifter	-16.310	-20.201	-21.204	-20.967	-765
F 5.2	Call- og kundecenter	-9.126	-11.173	-12.091	-11.536	-364
F 5.4	Billetteringsudstyr	0	-827	-827	-568	259
F 5.6	Billetudgifter	-7.184	-8.201	-8.286	-8.862	-661
	Kapacitetsudgifter	-11.397	-11.323	-12.393	-13.340	-2.017
F 6.0	Administration	-14.486	-15.458	-15.558	-17.094	-1.636
F 6.1	Samarbejdsaftaler	3.090	4.135	3.164	3.754	-381
	Udgifter i alt	-336.189	-355.829	-430.087	-490.042	-134.213
	Driftsresultat før finansielle poster	3.192	29	-2.161	29	0
F 8.0	Finansielle poster	-57	-29	-10	-29	0
	Resultat før disponering	3.135	0	-2.171	0	0
	Efterregulering	-3.135	0	2.171	0	0
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Flextrafik

Bilag F 1.1

Egenbetaling (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexhandicap	4.955	5.642	5.604	6.738
Total	4.987	5.642	5.604	6.738

Bilag F 2.2

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexaktivitet	35.518	38.108	43.643	51.655
Flexhandicap	19.782	22.685	23.680	27.633
Flexlæge	30.814	31.642	39.848	45.537
Flexskole	126.498	131.540	164.915	191.065
Flexskole - Bus	73	87	74	78
Flexsygehus	90.373	90.022	114.147	133.030
Øvrige	28	0	0	0
Total	303.086	314.084	386.307	448.998

Bilag F 2.3

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexaktivitet	1.749	1.677	1.739	2.130
Flexhandicap	8.022	4.610	4.061	4.176
Flexlæge	3.512	4.622	4.546	4.735
Flexskole	5.383	5.041	5.977	7.593
Flexskole - Bus	9	7	7	8
Flexsygehus	7.897	8.453	7.964	8.080
Total	26.572	24.410	24.294	26.723

Bilag F 2.4

Grundbidrag	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Grundbetaling	0	7.143	7.143	7.613
Total	0	7.143	7.143	7.613

**Bilag F 3.0**

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexhandicap	605	0	0	0
Mistede driftsindtægter	605	0	0	0
Flexaktivitet	-599	0	0	0
Flexhandicap	-267	0	0	0
Flexlæge	257	0	0	0
Flexskole	3.224	0	0	0
Flexskole - Bus	-44	0	0	0
Flexsygehus	1.561	0	0	0
Nettomerudgifter	4.131	0	0	0
Total	4.736	0	0	0

Bilag F 3.1

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexaktivitet	0	549	549	0
Flexhandicap	0	404	404	0
Flexlæge	0	461	461	0
Flexskole	0	1.880	1.880	0
Flexskole - Bus	0	1	1	0
Flexsygehus	0	1.283	1.283	0
Øvrige	0	0	0	0
Total	0	4.579	4.579	0

Bilag F 4.0

Operatørudgifter, Flextrafik (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Flexaktivitet	-35.536	-38.657	-44.192	-51.655
Flexhandicap	-24.835	-28.731	-29.688	-34.371
Flexlæge	-30.825	-32.103	-40.309	-45.537
Flexskole	-126.562	-133.420	-166.795	-191.065
Flexskole - Bus	-73	-88	-75	-78
Flexsygehus	-90.592	-91.305	-115.430	-133.030
Øvrige	-59	0	0	0
Total	-308.482	-324.305	-396.489	-455.736

Bilag F 5.2

Call- og kundecentre (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
FlexDanmark, Call center	-9.126	-9.667	-10.585	-10.000
Udfaktureret løn, NT Kundecenter	0	-560	-560	-576
Udfaktureret løn, Trafikstyring	0	-946	-946	-960
Total	-9.126	-11.173	-12.091	-11.536

**Bilag F 5.4**

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Udfakturering løn, Flextrafik kontrollører	0	-827	-827	-568
Total	0	-827	-827	-568

Bilag F 5.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
FlexDanmark, Drift	-5.936	-6.848	-6.848	-7.344
FlexDanmark, Udvikling	-1.088	-1.238	-1.238	-1.318
FlexDanmark, SMS advisering	-159	-115	-200	-200
Total	-7.184	-8.201	-8.286	-8.862

Bilag F 6.0

Administration (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Lokale og kontorhold	-664	-822	-822	-818
Personale	-240	-430	-430	-490
Løn	-10.932	-11.246	-11.246	-12.669
Intern IT	-2.097	-1.882	-1.982	-2.042
Konsulenter	-459	-963	-963	-959
Salgsudgifter	-94	-115	-115	-115
Udviklingspulje	0	0	0	0
Total	-14.486	-15.458	-15.558	-17.094

Bilag F 6.1

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	3.090	4.135	3.164	3.754
Total	3.090	4.135	3.164	3.754

Bilag F 8.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024
Finansielle udgifter	-57	-29	-29	-29
Finansielle indtægter	0	0	19	0
Total	-57	-29	-10	-29



Fordelingsregnskab

NT's finansieringsmodel tager udgangspunkt i de overordnede principper for fordeling af finansieringsansvaret, der er fastlagt i lov om trafikskaber, samt de tilkendegivelser og beslutninger, der 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 parterne 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:

- 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
- fastlægges af den part, der har finansieringsansvaret



Fordelingsregnskab NT

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager -indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-37.075	-2.551	-1.805	4.311	-37.120	37.120	0	0
Frederikshavn	-37.908	-3.124	-1.770	4.817	-37.985	37.985	0	0
Hjørring	-61.248	-3.473	-3.039	6.041	-61.718	61.718	0	0
Jammerbugt	-45.377	-2.563	-1.932	6.045	-43.828	43.828	0	0
Læsø	-4.896	-42	-154	102	-4.991	4.991	0	0
Mariagerfjord	-53.967	-3.397	-2.502	6.854	-53.013	53.013	0	0
Morsø	-13.629	-679	-834	491	-14.651	14.651	0	0
Rebild	-40.467	-2.507	-1.606	6.624	-37.956	37.956	0	0
Region Nordjylland	-644.124	-37.732	-23.944	199.632	-506.168	506.168	0	0
Thisted	-39.221	-2.543	-2.188	6.816	-37.137	37.137	0	0
Vesthimmerland	-37.692	-2.411	-1.772	3.747	-38.129	38.129	0	0
Aalborg	-497.249	-36.569	-22.905	177.174	-379.549	379.549	0	0
Ejere	-1.512.853	-97.590	-64.454	422.652	-1.252.245	1.252.245	0	0
Midttrafik	-14.552	0	0	0	-14.552	14.552	0	0
Movia	-101	0	0	0	-101	101	0	0
Samarbejdspartnere	-14.654	0	0	0	-14.654	14.654	0	0
Total	-1.527.507	-97.590	-64.454	422.652	-1.266.899	1.266.899	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	37.120	2.639	39.759
Frederikshavn	37.985	2.672	40.657
Hjørring	61.718	2.138	63.856
Jammerbugt	43.828	-1.350	42.478
Læsø	4.991	-75	4.916
Mariagerfjord	53.013	2.781	55.794
Morsø	14.651	1.452	16.103
Rebild	37.956	1.172	39.128
Region Nordjylland	506.168	8.380	514.548
Thisted	37.137	2.581	39.718
Vesthimmerland	38.129	1.251	39.379
Aalborg	379.549	30.618	410.167
Kommuner	1.252.245	54.257	1.306.503
Midttrafik	14.552	1.833	16.386
Movia	101	0	101
Samarbejdspartnere	14.654	1.833	16.487
Total	1.266.899	56.091	1.322.990



Fordelingsregnskab Bustrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Resultat
Brønderslev	-20.589	-1.488	-1.127	3.822	-19.382	19.382	0
Frederikshavn	-14.885	-1.753	-896	4.189	-13.345	13.345	0
Hjørring	-28.712	-1.674	-1.892	5.394	-26.885	26.885	0
Jammerbugt	-18.391	-1.526	-1.271	5.566	-15.622	15.622	0
Læsø	-4.277	-17	-139	87	-4.345	4.345	0
Mariagerfjord	-29.748	-2.119	-1.687	6.517	-27.038	27.038	0
Morsø	-11.474	-375	-640	320	-12.169	12.169	0
Rebild	-18.088	-1.690	-1.086	6.419	-14.445	14.445	0
Thisted	-34.191	-1.897	-1.776	6.284	-31.580	31.580	0
Vesthimmerland	-20.310	-1.546	-1.221	3.427	-19.650	19.650	0
Aalborg	-345.460	-30.418	-18.984	174.258	-220.604	220.604	0
Kommuner	-546.125	-44.504	-30.719	216.282	-405.066	405.066	0
Region Nordjylland	-276.688	-23.289	-16.503	117.797	-198.683	198.683	0
Regioner	-276.688	-23.289	-16.503	117.797	-198.683	198.683	0
Subtotal	-822.813	-67.792	-47.222	334.079	-603.749	603.749	0
Midttrafik	-14.552	0	0	0	-14.552	14.552	0
Total	-837.365	-67.792	-47.222	334.079	-618.301	618.301	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	19.382	2.619	22.001
Frederikshavn	13.345	2.653	15.998
Hjørring	26.885	2.138	29.023
Jammerbugt	15.622	-207	15.415
Læsø	4.345	-41	4.304
Mariagerfjord	27.038	2.837	29.875
Morsø	12.169	1.421	13.590
Rebild	14.445	1.506	15.951
Thisted	31.580	2.522	34.102
Vesthimmerland	19.650	1.307	20.957
Aalborg	220.604	31.553	252.158
Kommuner	405.066	48.308	453.374
Regionale busruter	198.683	7.649	206.332
Region Nordjylland	198.683	7.649	206.332
Subtotal	603.749	55.957	659.706
Midttrafik	14.552	1.835	16.387
Total	618.301	57.792	676.094



Fordelingsregnskab Bustrafik - Operatørudgifter

Operatørudgifter (1.000 kr.)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	-11.713	-7.710	0	-608	-558	-20.589
Frederikshavn	-10.352	-3.652	0	-882	0	-14.885
Hjørring	-12.252	-13.181	0	-1.975	-1.304	-28.712
Jammerbugt	-5.608	-9.860	0	-1.230	-1.694	-18.391
Læsø	0	-3.303	0	-835	-139	-4.277
Mariagerfjord	-12.281	-15.219	0	-1.422	-826	-29.748
Morsø	-2.871	-7.361	0	-853	-389	-11.474
Rebild	-7.576	-9.300	0	-705	-507	-18.088
Thisted	-17.288	-14.086	0	-1.267	-1.549	-34.191
Vesthimmerland	-9.723	-8.879	0	-859	-849	-20.310
Aalborg	-327.068	-15.575	-404	-1.462	-950	-345.460
Kommuner	-416.732	-108.126	-404	-12.099	-8.764	-546.125
Region Nordjylland	-270.817	-5.551	0	0	-320	-276.688
Regioner	-270.817	-5.551	0	0	-320	-276.688
Subtotal	-687.549	-113.677	-404	-12.099	-9.084	-822.813
Midttrafik	-14.552	0	0	0	0	-14.552
Total	-702.101	-113.677	-404	-12.099	-9.084	-837.365

Operatørudgifter (Køreplantimer)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Total
Brønderslev	11.783	6.644	18.427
Frederikshavn	10.873	4.021	14.893
Hjørring	13.854	14.862	28.716
Jammerbugt	6.413	12.726	19.139
Læsø	0	2.196	2.196
Mariagerfjord	14.099	16.561	30.660
Morsø	2.981	8.310	11.291
Rebild	8.398	11.469	19.867
Thisted	17.251	13.676	30.926
Vesthimmerland	10.798	10.425	21.223
Aalborg	338.038	17.722	355.760
Kommuner	434.488	118.611	553.099
Region Nordjylland	285.985	5.497	291.482
Regioner	285.985	5.497	291.482
Subtotal	720.473	124.108	844.581
Midttrafik	15.528	0	15.528
Total	736.000	124.108	860.108



Operatørudgifter (Bidragsgivende passagerer)	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	0	3.479	2.580	6.059
Frederikshavn	0	3.222	0	3.222
Hjørring	0	9.145	6.336	15.481
Jammerbugt	0	5.149	8.292	13.441
Læsø	0	1.368	156	1.524
Mariagerfjord	0	6.516	2.832	9.348
Morsø	0	3.756	1.284	5.040
Rebild	0	4.072	2.424	6.496
Thisted	0	4.664	5.112	9.776
Vesthimmerland	0	3.868	3.358	7.226
Aalborg	984	7.393	4.902	13.279
Kommuner	984	52.632	37.276	90.892
Region Nordjylland	0	0	0	0
Regioner	984	52.632	37.276	90.892
Total	984	52.632	37.276	90.892

Fordelingsregnskab Bustrafik – Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus- terminaler *	Call- og kunde- center **	BusIT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppested- udstyr *****	Total
Brønderslev	-236	-136	-180	-502	-181	-179	-73	-1.488
Frederikshavn	-182	-137	-334	-600	-217	-197	-86	-1.753
Hjørring	-66	-191	-145	-675	-244	-253	-100	-1.674
Jammerbugt	-178	-167	-210	-439	-158	-261	-112	-1.526
Læsø	0	-6	-3	0	0	-4	-4	-17
Mariagerfjord	-370	-220	-214	-675	-244	-306	-90	-2.119
Morsø	-192	-31	-82	0	0	-15	-56	-375
Rebild	-242	-191	-165	-525	-190	-301	-75	-1.690
Thisted	-89	-221	-141	-779	-281	-295	-91	-1.897
Vesthimmerland	-247	-130	-208	-491	-177	-161	-133	-1.546
Aalborg	-1.894	-5.070	-2.816	-10.298	-2.165	-8.176	0	-30.418
Kommuner	-3.696	-6.499	-4.499	-14.985	-3.857	-10.147	-820	-44.504
Region Nordjylland	-6.203	-3.604	-788	-4.883	-1.763	-5.527	-520	-23.289
Regioner	-6.203	-3.604	-788	-4.883	-1.763	-5.527	-520	-23.289
Total	-9.900	-10.103	-5.287	-19.868	-5.620	-15.674	-1.340	-67.792

* 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



Fordelingsregnskab Bustrafik – Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Fradrag Aalborg Kommune ***	Kapacitetsudgifter (vedr. Flexlinje, Flextur og Plustur) ****	Total
Brønderslev	-852	0	-264	-1.116
Frederikshavn	-727	0	-152	-878
Hjørring	-1.200	0	-668	-1.869
Jammerbugt	-720	0	-541	-1.261
Læsø	-62	0	-75	-137
Mariagerfjord	-1.262	0	-411	-1.673
Morsø	-402	0	-232	-635
Rebild	-797	0	-280	-1.077
Thisted	-1.358	0	-403	-1.761
Vesthimmerland	-903	0	-307	-1.210
Aalborg	-19.563	1.346	-584	-18.801
Kommuner	-27.847	1.346	-3.917	-30.418
Region Nordjylland	-16.283	0	-48	-16.331
Regioner	-16.283	0	-48	-16.331
Total	-44.129	1.346	-3.965	-46.748

* 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

Fordelingsregnskab Bustrafik – 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
Kommuner	-301
Region Nordjylland	-173
Regioner	-173
Total	-474



Anvendte fordelingsprincipper – Bustrafik

Driftsindtægter

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

Alle NT's passagerindtægter fra den åbne kollektive trafik samles i Bustrafik. Indtægtsfordelingsmodellen fordeler alle disse passagerindtægter ud på ruter (dvs. også togstrækninger), hvorfra passagerindtægterne fordeles til den enkelte rutes finansieringsenhed(er).

Operatørudgifter

Fordelingen af kontraktbetalingen til operatørerne på finansieringsenheder opgøres efter følgende principper:

- Regionalruter, som kører internt i Region Nordjylland: Finansieres af Region Nordjylland.
- Regionalruter, som krydser regionsgrænsen: Finansieringen fordeles mellem Region Nordjylland og Region Midtjylland i forhold til kørselsomfanget i de enkelte regioner.
- Lokaleruter inden for én kommune: Finansieres af den kommune, ruten kører i.
- Fælleskommunale ruter: Finansieringen fordeles mellem de pågældende kommuner i forhold til kørselsomfanget i den enkelte kommune.

Øvrige driftsudgifter

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

- **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.
Udgifter til Busterminaler fordeles alene til Bustrafik.
- **Call- og 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.
 Udgifter til Kundecenter fordeles til Bustrafik og Togtrafik.
- **Drift IT:** 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.
Udgifter til BusIT fordeles til Bustrafik og Togtrafik.
- **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 %.



Udgifter til Billetteringsudstyr og Lånefinansiering fordeles til Bustrafik og Togtrafik.

- **Billetudgifter:** Udgiften vedrører hovedsageligt transaktionsbaserede udgifter ved salg af billetter (f.eks. abonnementsafgift til Rejsekort A/S, salgsgebyrer til Nets, provision etc.). Billetudgifter fordeles til ejerne ud fra en fordelingsnøgle genereret på baggrund af driftsindtægterne, da udgifterne er afledt af salget. Billetudgifter fordeles til Bustrafik og Togtrafik.
- **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. Udgifter til Stoppestedsudstyr fordeles alene til Bustrafik.

Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter vedrører følgende udgifter:

- Administration
 - Lokale og kontorhold (fx husleje, inventar, rengøring, forsikring, kontorartikler og forsendelse)
 - Personale (fx rejser, hotel, kursus, konferencer, personaleforsikringer og kontingenter)
 - Løn (lønudgifter til NT's administrative personale)
 - Intern IT (fx hardware, software licenser og udvikling, serviceaftaler, IT-konsulenter og telefoni)
 - Konsulenter (fx juridisk bistand, revision, DPO og kundeundersøgelser)
- Salgsudgifter (marketing, branding, kundeinvolvering etc.)
- Samarbejdsaftaler (fx medlemsbidrag til Rejseplanen, Trafikselskaberne i Danmark og FlexDanmark)
- 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 %.

Ekstraordinære poster

Vedrører ejerkredsens betaling til den samlede feriepengeforpligtigelse til indefrysning jf. ny ferielov. Ekstraordinære poster fordeles til ejerkredsen på baggrund af fordelingsnøglen fra regnskab 2019 vedr. Kapacitetsudgifter.



Fordelingsregnskab Togtrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Lokalbaner	-103.267	-2.354	-1.161	19.576	-87.207	87.207	0	0
Regional Togdrift	-131.138	-6.477	-2.701	62.259	-78.057	78.057	0	0
Total	-234.406	-8.832	-3.862	81.835	-165.265	165.265	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Lokalbaner	87.207	4.072	91.279
Regional Togdrift	78.057	-2.354	75.703
Total	165.265	1.718	166.982

Fordelingsregnskab Togtrafik – Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus- terminaler *	Call- og kunde- center **	BusIT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppested- udstyr *****	Total
Lokalbaner	0	-501	-55	-646	-233	-918	0	-2.354
Regional Togdrift	0	-1.542	-129	-1.385	-500	-2.921	0	-6.477
Regional Togdrift (ekskl. DSB-afgange)	0	-1.542	-129	-1.385	-500	-2.921	0	-6.477
DSB-afgange	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	0	-2.043	-184	-2.032	-734	-3.839	0	-8.832

* 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

Fordelingsregnskab Togtrafik – Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Togplanlægger ***	Total
Lokalbaner	-1.012	-150	-1.161
Regional Togdrift	-2.353	-348	-2.701
Total	-3.365	-498	-3.862

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

** Kapacitetsudgifter inkluderer også Finansielle poster

*** Aftale med Region Nordjylland



Anvendte fordelingsprincipper – Togtrafik

Region Nordjylland bærer alene finansieringsbyrden for Togtrafik.

Driftsindtægter

Passagerindtægterne på Lokalbaner og Regional togdrift beregnes i NT's indtægtsfordelingsmodel og afregnes til Region Nordjylland.

Operatørudgifter

Betalingen til operatøren afregnes og bogføres særskilt til Togtrafik.

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.



Fordelingsregnskab Flextrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-16.486	-1.063	-678	489	-17.738	17.738	0	0
Frederikshavn	-23.022	-1.371	-874	628	-24.640	24.640	0	0
Hjørring	-32.535	-1.798	-1.147	648	-34.833	34.833	0	0
Jammerbugt	-26.986	-1.037	-661	479	-28.206	28.206	0	0
Læsø	-619	-25	-16	15	-646	646	0	0
Mariagerfjord	-24.219	-1.278	-815	337	-25.975	25.975	0	0
Morsø	-2.155	-305	-194	171	-2.482	2.482	0	0
Rebild	-22.379	-816	-520	205	-23.511	23.511	0	0
Region Nordjylland	-133.030	-5.612	-3.578	0	-142.220	142.220	0	0
Thisted	-5.031	-647	-412	532	-5.558	5.558	0	0
Vesthimmerland	-17.382	-865	-552	320	-18.479	18.479	0	0
Aalborg	-151.789	-6.150	-3.922	2.916	-158.945	158.945	0	0
Ejere	-455.635	-16.318	-18.018	6.738	-483.232	483.232	0	0
Movia	-101	0	0	0	-101	101	0	0
Samarbejdspartnere	-101	0	0	0	-101	101	0	0
Total	-455.736	-16.318	-18.018	6.738	-483.333	483.333	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	17.738	20	17.758
Frederikshavn	24.640	19	24.659
Hjørring	34.833	0	34.833
Jammerbugt	28.206	-1.143	27.063
Læsø	646	-34	612
Mariagerfjord	25.975	-57	25.919
Morsø	2.482	30	2.513
Rebild	23.511	-334	23.176
Region Nordjylland	142.220	-987	141.233
Thisted	5.558	59	5.616
Vesthimmerland	18.479	-57	18.422
Aalborg	158.945	-935	158.010
Ejere	483.232	-3.418	479.814
Movia	101	0	101
Samarbejdspartnere	101	-2	100
Total	483.333	-3.419	479.914



Fordelingsregnskab Flexaktivitet

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-1.613	-56	-36	0	-1.705	1.705	0	0
Frederikshavn	-3.295	-107	-68	0	-3.471	3.471	0	0
Hjørring	-7.715	-300	-191	0	-8.207	8.207	0	0
Jammerbugt	-1.815	-43	-28	0	-1.886	1.886	0	0
Mariagerfjord	-2.349	-96	-61	0	-2.507	2.507	0	0
Rebild	-1.216	-25	-16	0	-1.257	1.257	0	0
Thisted	-366	-25	-16	0	-408	408	0	0
Aalborg	-33.285	-648	-413	0	-34.346	34.346	0	0
Total	-51.655	-1.300	-829	0	-53.785	53.785	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.705	0	1.705
Frederikshavn	3.471	-82	3.388
Hjørring	8.207	0	8.207
Jammerbugt	1.886	126	2.012
Mariagerfjord	2.507	89	2.596
Rebild	1.257	65	1.322
Thisted	408	-9	398
Aalborg	34.346	148	34.494
Total	53.785	337	54.122

Fordelingsregnskab Flexhandicap

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-2.185	-188	-120	489	-2.004	2.004	0	0
Frederikshavn	-3.146	-236	-150	628	-2.905	2.905	0	0
Hjørring	-3.373	-233	-148	648	-3.107	3.107	0	0
Jammerbugt	-2.405	-160	-102	479	-2.188	2.188	0	0
Læsø	-388	-8	-5	15	-386	386	0	0
Mariagerfjord	-1.732	-104	-66	337	-1.565	1.565	0	0
Morsø	-902	-62	-39	171	-832	832	0	0
Rebild	-1.061	-73	-47	205	-975	975	0	0
Thisted	-2.731	-184	-118	532	-2.501	2.501	0	0
Vesthimmerland	-1.539	-91	-58	320	-1.368	1.368	0	0
Aalborg	-14.807	-1.212	-773	2.916	-13.876	13.876	0	0
Ejere	-34.270	-2.550	-1.626	6.738	-31.708	31.708	0	0
Movia	-101	0	0	0	-101	101	0	0
Samarbejdspartnere	-101	0	0	0	-101	101	0	0
Total	-34.371	-2.550	-1.626	6.738	-31.809	31.809	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster



Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	2.004	20	2.024
Frederikshavn	2.905	-20	2.884
Hjørring	3.107	0	3.107
Jammerbugt	2.188	12	2.200
Læsø	386	-21	365
Mariagerfjord	1.565	39	1.603
Morsø	832	24	856
Rebild	975	20	995
Thisted	2.501	30	2.532
Vesthimmerland	1.368	-18	1.351
Aalborg	13.876	26	13.902
Ejere	31.708	112	31.819
Movia	101	0	101
Samarbejdspartnere	101	0	101
Total	31.809	112	31.921

Fordelingsregnskab Flexlæge

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-1.428	-113	-72	0	-1.613	1.613	0	0
Frederikshavn	-5.309	-344	-219	0	-5.871	5.871	0	0
Hjørring	-5.735	-375	-239	0	-6.348	6.348	0	0
Jammerbugt	-6.755	-262	-167	0	-7.184	7.184	0	0
Læsø	-232	-5	-3	0	-240	240	0	0
Mariagerfjord	-553	-38	-24	0	-615	615	0	0
Morsø	-1.221	-109	-69	0	-1.399	1.399	0	0
Rebild	-1.416	-96	-61	0	-1.573	1.573	0	0
Thisted	-1.933	-147	-94	0	-2.175	2.175	0	0
Vesthimmerland	-1.875	-134	-85	0	-2.094	2.094	0	0
Aalborg	-19.080	-1.269	-809	0	-21.159	21.159	0	0
Total	-45.537	-2.891	-1.844	0	-50.272	50.272	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster



Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.613	0	1.614
Frederikshavn	5.871	88	5.960
Hjørring	6.348	0	6.348
Jammerbugt	7.184	-90	7.094
Læsø	240	-13	228
Mariagerfjord	615	10	625
Morsø	1.399	22	1.421
Rebild	1.573	83	1.656
Thisted	2.175	37	2.212
Vesthimmerland	2.094	-13	2.081
Aalborg	21.159	-72	21.087
Total	50.272	53	50.325

Fordelingsregnskab Flexskole

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Brønderslev	-11.260	-461	-294	0	-12.016	12.016	0	0
Frederikshavn	-11.272	-291	-186	0	-11.750	11.750	0	0
Hjørring	-15.712	-463	-295	0	-16.470	16.470	0	0
Jammerbugt	-15.933	-311	-198	0	-16.442	16.442	0	0
Mariagerfjord	-19.585	-761	-485	0	-20.831	20.831	0	0
Morsø	-32	-1	-0	0	-33	33	0	0
Rebild	-18.686	-417	-266	0	-19.368	19.368	0	0
Vesthimmerland	-13.968	-398	-253	0	-14.619	14.619	0	0
Aalborg	-84.617	-1.534	-978	0	-87.130	87.130	0	0
Total	-191.065	-4.637	-2.956	0	-198.658	198.658	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	12.016	0	12.016
Frederikshavn	11.750	34	11.783
Hjørring	16.470	0	16.470
Jammerbugt	16.442	-1.235	15.207
Mariagerfjord	20.831	-195	20.636
Morsø	33	-15	18
Rebild	19.368	-502	18.866
Vesthimmerland	14.619	-26	14.593
Aalborg	87.130	-1.038	86.092
Total	198.658	-2.977	195.681



Fordelingsregnskab Flexskole - Bus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Jammerbugt	-78	-5	-3	0	-86	86	0	0
Total	-78	-5	-3	0	-86	86	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Jammerbugt	86	44	130
Total	86	44	130

Fordelingsregnskab Flexsygehus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat
Region Nordjylland	-133.030	-4.934	-3.146	0	-141.111	141.111	0	0
Total	-133.030	-4.934	-3.146	0	-141.111	141.111	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Region Nordjylland	141.111	-987	140.123
Total	141.111	-987	140.123

Anvendte fordelingsprincipper – Flextrafik

Driftsindtægter

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

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.



Engagementsoversigt inkl. budgetoverslagsår

NT

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Bustrafik							
Udgifter i alt	-921.240	-932.227	-950.514	-952.380	-952.583	-955.157	-956.499
Passagerindtægter i alt	267.562	330.401	303.196	334.079	335.269	344.393	348.886
Resultat før tilskud fra ejere	-653.677	-601.826	-647.319	-618.301	-617.314	-610.765	-607.613
Tilskud fra ejere	558.326	589.982	595.051	618.301	617.314	610.765	607.613
Øvrige tilskud	38.739	11.844	11.844	0	0	0	0
Resultat før disponering	-56.612	0	-40.424	0	0	0	0
Overførselsadgang	-1.180	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-57.792	0	-40.424	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-3.941	-4.255	-4.255	57.792	40.424	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	554.385	585.726	590.796	676.094	657.737	610.765	607.613
Togtrafik							
Udgifter i alt	-208.189	-221.961	-237.432	-247.100	-247.100	-247.100	-247.100
Passagerindtægter i alt	78.562	83.706	83.706	81.835	81.835	81.835	81.835
Resultat før tilskud fra ejere	-129.627	-138.256	-153.727	-165.265	-165.265	-165.265	-165.265
Tilskud fra ejere	125.457	135.261	142.061	165.265	165.265	165.265	165.265
Øvrige tilskud	2.604	2.994	2.994	0	0	0	0
Resultat før disponering	-1.566	0	-8.671	0	0	0	0
Overførselsadgang	-151	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-1.718	0	-8.671	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-3.766	1.087	1.087	1.718	8.671	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	121.690	136.349	143.149	166.982	173.936	165.265	165.265
Flextrafik							
Udgifter i alt	-336.246	-355.859	-430.097	-490.071	-490.071	-490.071	-490.071
Passagerindtægter	4.987	5.642	5.604	6.738	6.738	6.738	6.738
Resultat før tilskud fra ejere	-331.260	-350.216	-424.493	-483.333	-483.333	-483.333	-483.333
Tilskud fra ejere	329.658	345.638	417.743	483.333	483.333	483.333	483.333
Øvrige tilskud	4.736	4.579	4.579	0	0	0	0
Resultat før disponering	3.135	0	-2.171	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	3.135	0	-2.171	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-2.328	-14.889	-6.871	-3.419	2.171	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	327.330	330.749	410.873	479.914	485.504	483.333	483.333
Total							
Tilskud fra ejere	1.013.441	1.070.881	1.154.856	1.266.899	1.265.911	1.259.362	1.256.210
Resultat før disponering	-55.044	0	-51.266	0	0	0	0
Resultat *	-56.375	0	-51.266	0	0	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	1.003.405	1.052.824	1.144.817	1.322.990	1.317.177	1.259.362	1.256.210

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



Brønderslev Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-22.403	-21.635	-21.738	-20.589	-20.540	-20.365	-20.320
Øvrige driftsudgifter	-1.117	-1.555	-1.445	-1.488	-1.488	-1.488	-1.488
Kapacitetsudgifter	-1.186	-1.307	-1.177	-1.116	-1.108	-1.080	-1.073
Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Udgifter i alt	-24.717	-24.507	-24.371	-23.204	-23.147	-22.944	-22.892
Passagerindtægter i alt	3.579	4.378	3.734	3.822	3.822	3.822	3.822
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-21.139	-20.129	-20.637	-19.382	-19.325	-19.122	-19.070
Tilskud fra ejere	18.037	19.810	19.810	19.382	19.325	19.122	19.070
Øvrige tilskud	524	319	319	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.578	0	-508	0	0	0	0
Overførselsadgang	-41	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.619	0	-508	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-29	497	497	2.619	508	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.008	20.306	20.306	22.001	19.833	19.122	19.070
Operatørudgifter	-2.714	-2.192	-8.945	-16.486	-16.486	-16.486	-16.486
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-830	-875	-1.221	-1.740	-1.740	-1.740	-1.740
Udgifter i alt	-3.544	-3.067	-10.166	-18.227	-18.227	-18.227	-18.227
Passagerindtægter	383	364	408	489	489	489	489
Resultat før tilskud fra ejere	-3.161	-2.703	-9.758	-17.738	-17.738	-17.738	-17.738
Tilskud kørselsbidrag	2.326	1.788	8.498	15.998	15.998	15.998	15.998
Tilskud administrationsbidrag	794	505	781	1.340	1.340	1.340	1.340
Flextrafik							
Grundbidrag	0	370	370	400	400	400	400
Tilskud fra ejere	3.120	2.663	9.649	17.738	17.738	17.738	17.738
Øvrige tilskud	21	40	40	0	0	0	0
Resultat før disponering	-20	0	-70	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-20	0	-70	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-239	63	63	20	70	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	2.882	2.726	9.712	17.758	17.808	17.738	17.738
Total							
Tilskud fra ejere	21.157	22.473	29.458	37.120	37.063	36.860	36.808
Øvrige tilskud	545	359	359	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.598	0	-577	0	0	0	0
Overførselsadgang	-41	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.639	0	-577	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-268	560	560	2.639	577	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	20.889	23.033	30.018	39.759	37.641	36.860	36.808

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



Frederikshavn Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-23.700	-20.189	-19.854	-14.885	-14.885	-14.885	-14.885
Øvrige driftsudgifter	-1.442	-1.938	-1.698	-1.753	-1.753	-1.753	-1.753
Kapacitetsudgifter	-1.572	-1.751	-1.146	-878	-878	-878	-878
Ekstraordinære poster	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-18
Udgifter i alt	-26.733	-23.896	-22.717	-17.534	-17.534	-17.534	-17.534
Passagerindtægter i alt	4.544	5.159	4.488	4.189	4.189	4.189	4.189
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-22.189	-18.737	-18.229	-13.345	-13.345	-13.345	-13.345
Tilskud fra ejere	18.508	18.396	18.396	13.345	13.345	13.345	13.345
Øvrige tilskud	1.079	341	341	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.601	0	508	0	0	0	0
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.653	0	508	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-637	65	65	2.653	-508	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	17.871	18.460	18.460	15.998	12.837	13.345	13.345
Operatørudgifter	-21.225	-22.339	-22.192	-23.022	-23.022	-23.022	-23.022
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-1.636	-2.137	-2.206	-2.245	-2.245	-2.245	-2.245
Udgifter i alt	-22.861	-24.475	-24.398	-25.267	-25.267	-25.267	-25.267
Passagerindtægter	389	572	486	628	628	628	628
Resultat før tilskud fra ejere	-22.472	-23.903	-23.912	-24.640	-24.640	-24.640	-24.640
Tilskud kørselsbidrag	20.594	21.439	21.379	22.395	22.395	22.395	22.395
Tilskud administrationsbidrag	1.566	1.532	1.469	1.601	1.601	1.601	1.601
Flextrafik							
Grundbidrag	0	605	605	643	643	643	643
Tilskud fra ejere	22.160	23.576	23.454	24.640	24.640	24.640	24.640
Øvrige tilskud	293	327	327	0	0	0	0
Resultat før disponering	-19	0	-131	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-19	0	-131	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-273	-1.754	-1.754	19	131	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	21.887	21.823	21.700	24.659	24.771	24.640	24.640
Tilskud fra ejere	40.669	41.972	41.850	37.985	37.985	37.985	37.985
Øvrige tilskud	1.372	668	668	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.620	0	377	0	0	0	0
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.672	0	377	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-910	-1.689	-1.689	2.672	-377	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	39.758	40.283	40.160	40.657	37.608	37.985	37.985
Total							

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



Hjørring Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-27.354	-28.141	-29.761	-28.712	-28.598	-28.189	-28.084
Øvrige driftsudgifter	-1.194	-1.731	-1.633	-1.674	-1.674	-1.674	-1.674
Kapacitetsudgifter	-1.653	-1.952	-1.724	-1.869	-1.849	-1.779	-1.761
Ekstraordinære poster	-23	-23	-23	-23	-23	-23	-23
Udgifter i alt	-30.225	-31.847	-33.141	-32.279	-32.145	-31.667	-31.544
Passagerindtægter i alt	4.547	6.570	4.944	5.394	5.394	5.394	5.394
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-25.678	-25.278	-28.197	-26.885	-26.752	-26.273	-26.150
Tilskud fra ejere	22.473	24.882	27.354	26.885	26.752	26.273	26.150
Øvrige tilskud	1.119	395	395	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.086	0	-447	0	0	0	0
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.138	0	-447	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	0	-1.736	-1.736	2.138	447	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	22.473	23.146	25.618	29.023	27.199	26.273	26.150
Operatørudgifter	-24.198	-26.889	-28.578	-32.535	-32.535	-32.535	-32.535
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-2.550	-2.682	-2.772	-2.945	-2.945	-2.945	-2.945
Udgifter i alt	-26.748	-29.572	-31.349	-35.480	-35.480	-35.480	-35.480
Passagerindtægter	546	577	563	648	648	648	648
Resultat før tilskud fra ejere	-26.202	-28.995	-30.787	-34.833	-34.833	-34.833	-34.833
Tilskud kørselsbidrag	23.635	25.935	27.637	31.888	31.888	31.888	31.888
Tilskud administrationsbidrag	2.440	2.026	1.941	2.245	2.245	2.245	2.245
Flextrafik							
Grundbidrag	0	657	657	700	700	700	700
Tilskud fra ejere	26.075	28.617	30.235	34.833	34.833	34.833	34.833
Øvrige tilskud	-158	378	378	0	0	0	0
Resultat før disponering	-285	0	-174	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-285	0	-174	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	0	-715	-715	0	174	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	26.075	27.902	29.520	34.833	35.006	34.833	34.833
Tilskud fra ejere	48.549	53.499	57.590	61.718	61.584	61.106	60.983
Øvrige tilskud	960	773	773	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.371	0	-621	0	0	0	0
Total							
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.422	0	-621	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	0	-2.451	-2.451	2.138	621	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	48.549	51.048	55.138	63.856	62.205	61.106	60.983

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



Jammerbugt Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-16.934	-17.320	-17.572	-18.391	-18.243	-17.712	-17.576
Øvrige driftsudgifter	-1.053	-1.313	-1.310	-1.526	-1.526	-1.526	-1.526
Kapacitetsudgifter	-1.047	-1.181	-1.165	-1.261	-1.236	-1.144	-1.121
Ekstraordinære poster	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
Udgifter i alt	-19.043	-19.824	-20.057	-21.188	-21.014	-20.392	-20.232
Passagerindtægter i alt	4.610	5.563	5.017	5.566	5.566	5.566	5.566
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-14.433	-14.261	-15.040	-15.622	-15.449	-14.826	-14.666
Tilskud fra ejere	14.103	14.017	14.017	15.622	15.449	14.826	14.666
Øvrige tilskud	570	243	243	0	0	0	0
Resultat før disponering	239	0	-779	0	0	0	0
Overførselsadgang	-32	0	0	0	0	0	0
Resultat *	207	0	-779	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-323	-667	-667	-207	779	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	13.780	13.351	13.351	15.415	16.227	14.826	14.666
Operatørudgifter	-23.865	-25.060	-27.247	-26.986	-26.986	-26.986	-26.986
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-1.228	-1.450	-1.678	-1.699	-1.699	-1.699	-1.699
Udgifter i alt	-25.093	-26.510	-28.925	-28.685	-28.685	-28.685	-28.685
Passagerindtægter	271	311	391	479	479	479	479
Resultat før tilskud fra ejere	-24.822	-26.199	-28.534	-28.206	-28.206	-28.206	-28.206
Tilskud kørselsbidrag	23.798	24.396	26.503	26.507	26.507	26.507	26.507
Tilskud administrationsbidrag	1.176	1.059	1.181	1.279	1.279	1.279	1.279
Flextrafik							
Grundbidrag	0	392	392	420	420	420	420
Tilskud fra ejere	24.974	25.847	28.076	28.206	28.206	28.206	28.206
Øvrige tilskud	991	352	352	0	0	0	0
Resultat før disponering	1.143	0	-106	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	1.143	0	-106	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-137	-2.472	-2.472	-1.143	106	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	24.837	23.375	25.604	27.063	28.311	28.206	28.206
Tilskud fra ejere	39.076	39.864	42.094	43.828	43.654	43.032	42.872
Øvrige tilskud	1.561	596	596	0	0	0	0
Resultat før disponering	1.382	0	-884	0	0	0	0
Overførselsadgang	-32	0	0	0	0	0	0
Resultat *	1.350	0	-884	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-460	-3.139	-3.139	-1.350	884	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	38.616	36.725	38.955	42.478	44.539	43.032	42.872
Total							

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



Læsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-3.041	-3.447	-3.983	-4.277	-4.264	-4.221	-4.210
Øvrige driftsudgifter	-9	-20	-21	-17	-17	-17	-17
Kapacitetsudgifter	-90	-117	-133	-137	-137	-135	-135
Ekstraordinære poster	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Udgifter i alt	-3.142	-3.586	-4.139	-4.432	-4.419	-4.374	-4.362
Passagerindtægter i alt	45	67	86	87	87	87	87
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-3.097	-3.519	-4.053	-4.345	-4.332	-4.287	-4.276
Tilskud fra ejere	3.110	3.470	3.470	4.345	4.332	4.287	4.276
Øvrige tilskud	28	48	48	0	0	0	0
Resultat før disponering	41	0	-534	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	41	0	-534	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-1	132	132	-41	534	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.109	3.602	3.602	4.304	4.867	4.287	4.276
Operatørudgifter	-725	-525	-578	-619	-619	-619	-619
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-49	-45	-39	-41	-41	-41	-41
Udgifter i alt	-774	-570	-616	-660	-660	-660	-660
Passagerindtægter	14	17	12	15	15	15	15
Resultat før tilskud fra ejere	-760	-553	-605	-646	-646	-646	-646
Tilskud kørselsbidrag	710	501	559	605	605	605	605
Tilskud administrationsbidrag	47	27	19	21	21	21	21
Flextrafik							
Grundbidrag	0	18	18	20	20	20	20
Tilskud fra ejere	757	546	596	646	646	646	646
Øvrige tilskud	37	7	7	0	0	0	0
Resultat før disponering	34	0	-2	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	34	0	-2	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-7	-138	-138	-34	2	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	750	408	458	612	648	646	646
Tilskud fra ejere	3.867	4.016	4.066	4.991	4.978	4.933	4.921
Øvrige tilskud	65	56	56	0	0	0	0
Resultat før disponering	75	0	-536	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	75	0	-536	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-8	-6	-6	-75	536	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.859	4.010	4.060	4.916	5.514	4.933	4.921
Total							

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



Mariagerfjord Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-28.566	-29.283	-29.095	-29.748	-29.676	-29.417	-29.350
Øvrige driftsudgifter	-1.534	-2.123	-2.087	-2.119	-2.119	-2.119	-2.119
Kapacitetsudgifter	-1.563	-1.750	-1.592	-1.673	-1.664	-1.633	-1.625
Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
Udgifter i alt	-31.677	-33.171	-32.788	-33.554	-33.473	-33.183	-33.108
Passagerindtægter i alt	5.704	7.990	6.206	6.517	6.517	6.517	6.517
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-25.974	-25.181	-26.582	-27.038	-26.957	-26.666	-26.592
Tilskud fra ejere	21.548	24.769	24.769	27.038	26.957	26.666	26.592
Øvrige tilskud	1.640	411	411	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.786	0	-1.401	0	0	0	0
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.837	0	-1.401	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	29	-374	-374	2.837	1.401	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	21.577	24.395	24.395	29.875	28.358	26.666	26.592
Operatørudgifter	-13.846	-14.541	-18.383	-24.219	-24.219	-24.219	-24.219
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-1.468	-1.473	-1.785	-2.093	-2.093	-2.093	-2.093
Udgifter i alt	-15.314	-16.014	-20.168	-26.312	-26.312	-26.312	-26.312
Passagerindtægter	243	290	302	337	337	337	337
Resultat før tilskud fra ejere	-15.071	-15.723	-19.866	-25.975	-25.975	-25.975	-25.975
Tilskud kørselsbidrag	13.593	14.046	17.877	23.882	23.882	23.882	23.882
Tilskud administrationsbidrag	1.405	1.048	1.248	1.635	1.635	1.635	1.635
Flextrafik							
Grundbidrag	0	425	425	458	458	458	458
Tilskud fra ejere	14.998	15.519	19.550	25.975	25.975	25.975	25.975
Øvrige tilskud	130	204	204	0	0	0	0
Resultat før disponering	57	0	-112	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	57	0	-112	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-141	-611	-611	-57	112	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	14.856	14.908	18.940	25.919	26.087	25.975	25.975
Tilskud fra ejere	36.546	40.288	44.319	53.013	52.932	52.642	52.567
Øvrige tilskud	1.770	616	616	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.729	0	-1.513	0	0	0	0
Overførselsadgang	-52	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.781	0	-1.513	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-113	-985	-985	2.781	1.513	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	36.433	39.303	43.335	55.794	54.445	52.642	52.567
Total							

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



Morsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Bustrafik	Operatørudgifter	-15.646	-14.796	-13.905	-11.474	-11.439	-11.318	-11.286
	Øvrige driftsudgifter	-299	-346	-352	-375	-375	-375	-375
	Kapacitetsudgifter	-749	-811	-688	-635	-631	-617	-613
	Ekstraordinære poster	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
	Udgifter i alt	-16.700	-15.958	-14.951	-12.489	-12.451	-12.315	-12.280
	Passagerindtægter i alt	241	314	265	320	320	320	320
	Resultat før tilskud fra ejere	-16.459	-15.644	-14.686	-12.169	-12.131	-11.995	-11.960
	Tilskud fra ejere	14.937	15.416	15.416	12.169	12.131	11.995	11.960
	Øvrige tilskud	101	229	229	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-1.421	0	959	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-1.421	0	959	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-783	-79	-79	1.421	-959	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	14.155	15.337	15.337	13.590	11.172	11.995	11.960
Flextrafik	Operatørudgifter	-1.354	-1.612	-1.740	-2.155	-2.155	-2.155	-2.155
	Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-332	-475	-455	-499	-499	-499	-499
	Udgifter i alt	-1.686	-2.087	-2.196	-2.654	-2.654	-2.654	-2.654
	Passagerindtægter	113	136	126	171	171	171	171
	Resultat før tilskud fra ejere	-1.573	-1.951	-2.070	-2.482	-2.482	-2.482	-2.482
	Tilskud kørselsbidrag	1.240	1.453	1.592	1.984	1.984	1.984	1.984
	Tilskud administrationsbidrag	318	269	229	281	281	281	281
	Grundbidrag	0	206	206	218	218	218	218
	Tilskud fra ejere	1.558	1.928	2.027	2.482	2.482	2.482	2.482
	Øvrige tilskud	-15	23	23	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-30	0	-20	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-30	0	-20	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-41	-59	-59	30	20	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	1.517	1.869	1.968	2.513	2.503	2.482	2.482	
Total	Tilskud fra ejere	16.495	17.344	17.443	14.651	14.613	14.477	14.442
	Øvrige tilskud	86	251	251	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-1.452	0	938	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-1.452	0	938	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-824	-138	-138	1.452	-938	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	15.671	17.206	17.305	16.103	13.675	14.477	14.442	

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



Rebild Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-17.989	-17.547	-18.376	-18.088	-18.044	-17.885	-17.844
Øvrige driftsudgifter	-1.295	-1.545	-1.532	-1.690	-1.690	-1.690	-1.690
Kapacitetsudgifter	-993	-1.041	-1.090	-1.077	-1.069	-1.042	-1.036
Ekstraordinære poster	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9
Udgifter i alt	-20.285	-20.142	-21.008	-20.864	-20.813	-20.627	-20.579
Passagerindtægter i alt	5.528	6.109	6.003	6.419	6.419	6.419	6.419
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-14.757	-14.032	-15.005	-14.445	-14.394	-14.208	-14.160
Tilskud fra ejere	12.831	13.779	13.779	14.445	14.394	14.208	14.160
Øvrige tilskud	460	253	253	0	0	0	0
Resultat før disponering	-1.467	0	-972	0	0	0	0
Overførselsadgang	-39	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-1.506	0	-972	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-819	-116	-116	1.506	972	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	12.012	13.664	13.664	15.951	15.366	14.208	14.160
Operatørudgifter	-15.969	-15.924	-20.536	-22.379	-22.379	-22.379	-22.379
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-867	-1.075	-1.270	-1.337	-1.337	-1.337	-1.337
Udgifter i alt	-16.836	-16.999	-21.807	-23.715	-23.715	-23.715	-23.715
Passagerindtægter	162	222	158	205	205	205	205
Resultat før tilskud fra ejere	-16.673	-16.777	-21.649	-23.511	-23.511	-23.511	-23.511
Tilskud kørselsbidrag	15.799	15.478	20.154	22.174	22.174	22.174	22.174
Tilskud administrationsbidrag	830	764	881	999	999	999	999
Flextrafik							
Grundbidrag	0	311	311	338	338	338	338
Tilskud fra ejere	16.629	16.553	21.346	23.511	23.511	23.511	23.511
Øvrige tilskud	378	224	224	0	0	0	0
Resultat før disponering	334	0	-79	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	334	0	-79	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-56	-1.402	-1.402	-334	79	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	16.573	15.151	19.944	23.176	23.589	23.511	23.511
Tilskud fra ejere	29.460	30.333	35.126	37.956	37.904	37.719	37.671
Øvrige tilskud	838	477	477	0	0	0	0
Resultat før disponering	-1.132	0	-1.051	0	0	0	0
Overførselsadgang	-39	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-1.172	0	-1.051	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-875	-1.518	-1.518	1.172	1.051	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	28.585	28.815	33.608	39.128	38.956	37.719	37.671
Total							

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



Region Nordjylland med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Bustrafik	Udgifter i alt	-303.088	-304.921	-311.658	-316.480	-318.717	-324.903	-327.690
	Passagerindtægter i alt	102.613	111.513	109.899	117.797	119.719	128.971	133.647
	Resultat før tilskud fra ejere	-200.475	-193.408	-201.759	-198.683	-198.999	-195.932	-194.043
	Tilskud fra ejere	184.913	189.549	191.949	198.683	198.999	195.932	194.043
	Øvrige tilskud	8.286	3.859	3.859	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-7.276	0	-5.951	0	0	0	0
	Overførselsadgang	-373	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-7.649	0	-5.951	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.239	1.642	1.642	7.649	5.951	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	183.674	191.191	193.591	206.332	204.950	195.932	194.043
Togtrafik	Udgifter i alt	-208.189	-221.961	-237.432	-247.100	-247.100	-247.100	-247.100
	Passagerindtægter i alt	78.562	83.706	83.706	81.835	81.835	81.835	81.835
	Resultat før tilskud fra ejere	-129.627	-138.256	-153.727	-165.265	-165.265	-165.265	-165.265
	Tilskud fra ejere	125.457	135.261	142.061	165.265	165.265	165.265	165.265
	Øvrige tilskud	2.604	2.994	2.994	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-1.566	0	-8.671	0	0	0	0
	Overførselsadgang	-151	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-1.718	0	-8.671	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-3.766	1.087	1.087	1.718	8.671	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	121.690	136.349	143.149	166.982	173.936	165.265	165.265
Flextrafik	Udgifter i alt	-98.843	-100.860	-125.208	-142.220	-142.220	-142.220	-142.220
	Passagerindtægter	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat før tilskud fra ejere	-98.843	-100.860	-125.208	-142.220	-142.220	-142.220	-142.220
	Tilskud fra ejere	98.270	99.577	123.213	142.220	142.220	142.220	142.220
	Øvrige tilskud	1.561	1.283	1.283	0	0	0	0
	Resultat før disponering	987	0	-712	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	987	0	-712	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-73	9	9	-987	712	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	98.197	99.586	123.222	141.233	142.932	142.220	142.220
Total	Tilskud fra ejere	408.640	424.387	457.223	506.168	506.483	503.417	501.528
	Øvrige tilskud	12.451	8.136	8.136	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-7.855	0	-15.334	0	0	0	0
	Overførselsadgang	-524	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-8.380	0	-15.334	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-5.078	2.739	2.739	8.380	15.334	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	403.562	427.126	459.962	514.548	521.818	503.417	501.528	

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



Thisted Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-35.444	-34.490	-35.573	-34.191	-34.055	-33.569	-33.444
Øvrige driftsudgifter	-1.372	-1.785	-1.804	-1.897	-1.897	-1.897	-1.897
Kapacitetsudgifter	-1.752	-1.843	-1.752	-1.761	-1.745	-1.689	-1.675
Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
Udgifter i alt	-38.582	-38.133	-39.144	-37.863	-37.712	-37.170	-37.031
Passagerindtægter i alt	5.441	5.848	5.810	6.284	6.284	6.284	6.284
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-33.141	-32.285	-33.334	-31.580	-31.428	-30.886	-30.747
Tilskud fra ejere	30.035	31.782	31.782	31.580	31.428	30.886	30.747
Øvrige tilskud	643	503	503	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.464	0	-1.049	0	0	0	0
Overførselsadgang	-58	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.522	0	-1.049	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-238	42	42	2.522	1.049	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	29.797	31.824	31.824	34.102	32.477	30.886	30.747
Operatørudgifter	-3.528	-3.893	-4.492	-5.031	-5.031	-5.031	-5.031
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-884	-1.070	-1.075	-1.059	-1.059	-1.059	-1.059
Udgifter i alt	-4.412	-4.963	-5.567	-6.090	-6.090	-6.090	-6.090
Passagerindtægter	361	395	465	532	532	532	532
Resultat før tilskud fra ejere	-4.050	-4.568	-5.102	-5.558	-5.558	-5.558	-5.558
Tilskud kørselsbidrag	3.155	3.443	3.972	4.499	4.499	4.499	4.499
Tilskud administrationsbidrag	846	628	581	585	585	585	585
Flextrafik							
Grundbidrag	0	442	442	474	474	474	474
Tilskud fra ejere	4.001	4.513	4.995	5.558	5.558	5.558	5.558
Øvrige tilskud	-9	55	55	0	0	0	0
Resultat før disponering	-59	0	-52	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-59	0	-52	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-153	-386	-386	59	52	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.847	4.127	4.609	5.616	5.610	5.558	5.558
Total							
Tilskud fra ejere	34.035	36.295	36.777	37.137	36.986	36.444	36.305
Øvrige tilskud	634	558	558	0	0	0	0
Resultat før disponering	-2.523	0	-1.101	0	0	0	0
Overførselsadgang	-58	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-2.581	0	-1.101	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-391	-344	-344	2.581	1.101	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	33.644	35.951	36.433	39.718	38.087	36.444	36.305

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



Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-20.296	-20.061	-20.328	-20.310	-20.236	-19.517	-18.814
Øvrige driftsudgifter	-1.039	-1.405	-1.389	-1.546	-1.546	-1.546	-1.546
Kapacitetsudgifter	-1.179	-1.291	-1.174	-1.210	-1.200	-1.163	-1.153
Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Udgifter i alt	-22.525	-22.768	-22.903	-23.077	-22.993	-22.237	-21.525
Passagerindtægter i alt	3.030	3.737	3.270	3.427	3.427	3.299	3.115
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-19.495	-19.031	-19.633	-19.650	-19.565	-18.938	-18.409
Tilskud fra ejere	17.641	18.739	18.739	19.650	19.565	18.938	18.409
Øvrige tilskud	585	291	291	0	0	0	0
Resultat før disponering	-1.270	0	-602	0	0	0	0
Overførselsadgang	-37	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-1.307	0	-602	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-709	-452	-452	1.307	602	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	16.932	18.287	18.287	20.957	20.168	18.938	18.409
Operatørudgifter	-14.654	-15.180	-18.280	-17.382	-17.382	-17.382	-17.382
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-908	-1.181	-1.378	-1.416	-1.416	-1.416	-1.416
Udgifter i alt	-15.562	-16.361	-19.658	-18.798	-18.798	-18.798	-18.798
Passagerindtægter	265	313	270	320	320	320	320
Resultat før tilskud fra ejere	-15.297	-16.047	-19.387	-18.479	-18.479	-18.479	-18.479
Tilskud kørselsbidrag	14.376	14.653	17.797	17.062	17.062	17.062	17.062
Tilskud administrationsbidrag	869	808	922	1.019	1.019	1.019	1.019
Flextrafik							
Grundbidrag	0	373	373	398	398	398	398
Tilskud fra ejere	15.245	15.834	19.092	18.479	18.479	18.479	18.479
Øvrige tilskud	109	213	213	0	0	0	0
Resultat før disponering	57	0	-82	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	57	0	-82	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-149	593	593	-57	82	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	15.096	16.428	19.685	18.422	18.561	18.479	18.479
Tilskud fra ejere	32.886	34.574	37.831	38.129	38.044	37.417	36.888
Øvrige tilskud	693	505	505	0	0	0	0
Resultat før disponering	-1.213	0	-685	0	0	0	0
Overførselsadgang	-37	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-1.251	0	-685	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-858	141	141	1.251	685	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	32.028	34.715	37.972	39.379	38.729	37.417	36.888
Total							

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



Aalborg Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2022	B 2023	FC1 2023	BF 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Operatørudgifter	-332.723	-333.295	-343.908	-345.460	-344.225	-343.927	-343.850
Øvrige driftsudgifter	-20.091	-27.336	-27.071	-30.418	-30.418	-30.418	-30.418
Kapacitetsudgifter	-17.990	-18.617	-18.308	-18.801	-18.786	-18.732	-18.718
Ekstraordinære poster	-183	-183	-183	-183	-183	-183	-183
Udgifter i alt	-370.987	-379.430	-389.470	-394.862	-393.612	-393.260	-393.169
Passagerindtægter i alt	127.681	173.154	153.473	174.258	173.527	173.527	173.527
Bustrafik							
Resultat før tilskud fra ejere	-243.306	-206.277	-235.996	-220.604	-220.085	-219.733	-219.643
Tilskud fra ejere	188.495	201.524	201.524	220.604	220.085	219.733	219.643
Øvrige tilskud	23.701	4.753	4.753	0	0	0	0
Resultat før disponering	-31.109	0	-29.720	0	0	0	0
Overførselsadgang	-444	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-31.553	0	-29.720	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	873	-3.461	-3.461	31.553	29.720	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	189.368	198.063	198.063	252.158	249.805	219.733	219.643
Operatørudgifter	-95.696	-104.787	-130.005	-151.789	-151.789	-151.789	-151.789
Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter	-8.761	-9.535	-9.952	-10.072	-10.072	-10.072	-10.072
Udgifter i alt	-104.458	-114.322	-139.957	-161.861	-161.861	-161.861	-161.861
Passagerindtægter	2.206	2.444	2.423	2.916	2.916	2.916	2.916
Resultat før tilskud fra ejere	-102.251	-111.879	-137.534	-158.945	-158.945	-158.945	-158.945
Tilskud kørselsbidrag	93.402	100.871	126.110	148.873	148.873	148.873	148.873
Tilskud administrationsbidrag	8.385	7.292	7.077	7.637	7.637	7.637	7.637
Flextrafik							
Grundbidrag	0	2.243	2.243	2.435	2.435	2.435	2.435
Tilskud fra ejere	101.787	110.406	135.429	158.945	158.945	158.945	158.945
Øvrige tilskud	1.400	1.472	1.472	0	0	0	0
Resultat før disponering	935	0	-632	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	935	0	-632	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-1.059	-8.018	0	-935	632	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	100.728	102.388	135.429	158.010	159.577	158.945	158.945
Tilskud fra ejere	290.282	311.930	336.954	379.549	379.030	378.678	378.588
Øvrige tilskud	25.100	6.225	6.225	0	0	0	0
Resultat før disponering	-30.174	0	-30.352	0	0	0	0
Overførselsadgang	-444	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-30.618	0	-30.352	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-186	-11.479	-3.461	30.618	30.352	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	290.097	300.451	333.492	410.167	409.382	378.678	378.588
Total							

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



3. NT's Kasse- og Regnskabsregulativ

Kasse- og Regnskabsregulativet har som regelsæt til formål at sikre, at den økonomiske forvaltning foregår på en betryggende måde. NT's administration ønsker at opdatere og revidere det nugældende Kasse- og Regnskabsregulativ og ønsker derfor bestyrelsens godkendelse af de overordnede retningslinjer og den beskrevne struktur for opbygning af regulativet.

I henhold til NT's vedtægter træffer bestyrelsen beslutning om NT's Kasse- og Regnskabsregulativ. Det er et regulativ, der beskriver NT's kasse- og regnskabsvæsen samt forskrifter vedrørende forretningsgangen. Formålet med Kasse- og regnskabsregulativet er at sikre, at den økonomiske forvaltning i NT foregår på en betryggende måde og danner grundlag for den interne kontrol med økonomiske transaktioner i NT.

Overordnede principper for opbygningen af Kasse- og Regnskabsregulativet

NT's administration ønsker at opdatere og revidere det nugældende Kasse- og Regnskabsregulativ med følgende overordnede principper for opbygningen af regulativet.

Regulativet kommer til at bestå af et hoveddokument, som skal godkendes af bestyrelsen, og et tilhørende antal bilag, der, med undtagelse af bilaget vedr. tegnings- og delegeringsregler, kan godkendes af direktøren, såfremt justeringer er indenfor rammerne af hoveddokumentet. Kasse- og Regnskabsregulativets hoveddokument angiver overordnede retningslinjer for NT's regnskabsføring, og fremfor at gå i detaljer om emner tilgrænsende regnskabsføringen henvises til bilagssamlingen samt til relevante dokumenter, som vedligeholdes uafhængigt af Kasse- og Regnskabsregulativet.

Bilaget vedr. tegningsregler og delegering samt antallet af bilag til regulativet kan ikke ændres uden bestyrelsens godkendelse. Øvrige bilag i bilagssamlingen tilpasses årligt de administrative retningslinjer, og ændringerne kan godkendes af NT's direktør, såfremt ændringerne er indenfor rammen af hoveddokumentet.

Den overordnede struktur for et opdateret og revideret regulativ er følgende:

Hoveddokument

- Indledning
- Ajourføring
- Generelle bestemmelser
- Budget
- Indkøbs- og disponeringsregler
- Likviditetsstyring og finansfunktioner
- Regnskabsaflæggelse m.m.
- Øvrige bestemmelser

Bilagsfortegnelse

- NT's revisionsregulativ
- NT's organisation
- NT's tegnings- og delegeringsregler
- NT's administrative retningslinjer for bilagsbehandling og ledelsestilsyn
- NT's administrative retningslinjer for afstemninger og øvrige finansfunktioner i relation til regnskabet
- NT's finansielle politik
- Etc.

Når der foreligger et opdateret og revideret Kasse- og Regnskabsregulativ tilstilles regulativet NT's revision til godkendelse. Når revisionen godkendelse er indhentet, fremsættes regulativet til godkendelse af bestyrelsen og underskrift ved direktør og bestyrelsesformand.

Det indstilles,

- at bestyrelsen godkender de overordnede retningslinjer og den beskrevne struktur for opbygningen af et opdateret og revideret Kasse- og Regnskabsregulativ for NT.



16. juni 2023

4. Kontrakt- og servicekrav i NT's flextrafik

På sidste bestyrelsesmøde blev der efterspurgt gennemgang af økonomien i flextrafikken og hvilke parametre, der har påvirket prisudviklingen i forbindelse med seneste udbud af flextrafik.

På bestyrelsesmødet gennemgås de forventede økonomiske effekter af udbuddet samt de krav og vilkår, som NT stiller til flextrafikken.

- Det indstilles at orienteringen tages til efterretning.



16. juni 2023

4. Kontrakt- og servicekrav i NT's flextrafik

På sidste bestyrelsesmøde blev der efterspurgt gennemgang af økonomien i flextrafikken og hvilke parametre, der har påvirket prisudviklingen i forbindelse med seneste udbud af flextrafik.

På bestyrelsesmødet gennemgås de forventede økonomiske effekter af udbuddet samt de krav og vilkår, som NT stiller til flextrafikken.

- Det indstilles at orienteringen tages til efterretning.



5. Godkendelse af ændringer til protokollat 1 og 2 i NT's vedtægter

I projektet 'Fremtidens kollektive trafik' indgår en plan for, hvordan vi kan tiltrække flere kunder til hovednettet ved at udbygge betjeningen med ekspresbusser, styrke de fleksible løsninger samt forbedre vores knudepunkter. Planen blev godkendt i NT's bestyrelse den 24. marts 2023 og efterfølgende i Kontaktudvalget den 21. april 2023.

Finansieringsmæssige konsekvenser af 'Fremtidens kollektive trafik'

I 'Fremtidens kollektive trafik' er det en præmis, at styrkelsen af ekspresbusnettet, de fleksible løsninger og knudepunkter skal gennemføres indenfor den økonomiske ramme, som var gældende i NT's budget for 2022. Derfor indeholder planen nogle finansieringsmæssige 'greb', som sikrer, at fordelingen af udgifter og indtægter mellem kommunerne og Regionen ikke forskydes væsentligt i forhold til tidligere. De finansieringsmæssige 'greb' er følgende:

1. Rute 55 (Aalborg - Kongerslev - Terndrup), der i dag finansieres af Aalborg Kommune, Region Nordjylland og Rebild Kommune, finansieres ved implementering af 'Fremtidens kollektive trafik' af Region Nordjylland (kommunegrænsekrydsende afgange) og Aalborg Kommune (lokale afgange). Ændringen gennemføres i takt med omlægningerne af busnettet i den relevante korridor forventeligt i august 2024
2. Rute 111 (Aars - Farsø – Løgstør), der i dag finansieres af Vesthimmerlands Kommune, udvides til strækningen Aars - Farsø – Løgstør – Fjerritslev og finansieres ved implementering af 'Fremtidens kollektive trafik' af Region Nordjylland (kommunegrænsekrydsende afgange) og Vesthimmerlands Kommune (lokale afgange). Ændringen gennemføres i takt med omlægningerne af busnettet i den relevante korridor forventeligt i august 2026.
3. 'Plustur', der i dag finansieres af kommunerne, finansieres ved implementeringen af 'Fremtidens kollektive trafik' 50 % af kommunerne og 50 % af Region Nordjylland. Det forudsættes, at medfinansieringen fra Region Nordjylland indføres i implementeringsperioden (forventeligt i perioden 2024 – 2027) i takt med omlægningerne af busnettet i de enkelte korridorer.
4. Der søges puljemidler til etablering og opgradering af knudepunkter og stoppesteder på ekspresbusnettet, og restfinansiering af anlægsudgifter til etablering af nye knudepunkter og stoppesteder afholdes af vejmyndighederne, mens restfinansieringen vedr. udstyr finansieres af NT's budget.
5. Vedligeholdelse af udstyr (læskærme mv.) på knudepunkter og stoppesteder på ekspresbusnettet (uden for Aalborg og Læsø Kommuner) forankres hos NT og finansieres af en ny post i NT's budget, hvor kommunerne finansierer 50 % og Region Nordjylland finansierer 50 %.
6. Der indgås SLA mellem kommunerne og NT vedr. drift (snerydning, rengøring mv.) af knudepunkter og stoppesteder på ekspresbusnettet, hvor kommunerne udfører driftsopgaverne, og NT monitorerer efterlevelse af SLA-aftalen (og driftsomkostningerne afholdes, som i dag, af kommunerne).

Forslag til ændringer i protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter ifm. 'Fremtidens kollektive trafik'

Flere af ovenstående finansieringsmæssige ændringer, som er en konsekvens af 'Fremtidens kollektiv trafik', kræver efter administrationens vurdering ændringer i protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter. Administra-

tionens forslag til ændringer i protokollaterne er gennemgået nedenfor punkt for punkt, og de fremgår af vedlagte bilag.

Ad 1 – Finansiering af rute 55 (Aalborg - Kongerslev - Terndrup)

Ændringen i finansieringen af rute 55 er dækket af den nuværende formulering i bilag 1 til protokollat 2 (jf. markeringen på side 13 i vedlagte bilag), og der lægges dermed ikke op til ændringer.

Ad 2 – Finansiering af rute 111 (Aars - Farsø – Løgstør – Fjerritslev)

Ændringen i finansieringen af rute 111 tilføjes i bilag 1 til protokollat 2 (side 13 i vedlagte bilag).

Ad 3 – Finansiering af 'Plustur'

50/50 finansieringen af 'Plustur' er tilføjet i protokollat 2 i afsnit 4.3. Hele afsnit 4.3 foreslås opdateret og omformuleret, så det svarer til nutidens forhold indenfor flextrafik (side 10 og 11 i vedlagte bilag).

Ad 4 – Finansiering af udstyr og anlæg ifm. knudepunkter

Udgifter til etablering og opgradering af knudepunkter på expresbusnettet vedrører øvrige driftsomkostninger, og er dækket af den nuværende formulering i protokollat 1, afsnit 4.1 (jf. markeringen på side 9 i vedlagte bilag), og der lægges dermed ikke op til tekstmæssige ændringer.

Ad 5 – Finansiering af vedligeholdelse af udstyr på stoppesteder og knudepunkter

Udgifter til vedligeholdelse af udstyr på knudepunkter på expresbusnettet (uden for Aalborg og Læsø Kommuner) vedrører øvrige driftsomkostninger, og er dækket af den nuværende formulering i protokollat 1, afsnit 4.1 (jf. markeringen på side 9 i vedlagte bilag), og der lægges dermed ikke op til ændringer.

Ad 6 – Indgåelse af SLA vedr. drift af stoppesteder og knudepunkter på expresbusnettet

Indgåelse af SLA mellem kommunerne og NT vedr. drift af knudepunkter på expresbusnettet har ikke finansieringsmæssige konsekvenser for NT, og er derfor ikke en del af vedtægterne eller protokollaterne.

Forslag til øvrige konsekvensrettelser og opdateringer i protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter

Desuden foreslås følgende konsekvensrettelser/opdateringer af protokollaterne:

- I protokollat 1, afsnit 1, indarbejdes teletaxi og telebusser på lige fod med busruterne i første punkt, og tredje punkt udgår som en konsekvens heraf. Samme ændring foretages i protokollat 2, afsnit 2, punkt 1 samt protokollat 2, afsnit 2 nederst (side 7 og 8 i vedlagte bilag).
- I protokollat 2, afsnit 2, punkt 1, ændres "NT's trafikplan 2009-2021" til "NT's Mobilitetsplan 2021-2024" (side 8 i vedlagte bilag).
- I protokollat 2, afsnit 2, opdateres og omformuleres punkt 3, så den svarer til nutidens forhold indenfor flextrafik (side 8 i vedlagte bilag).
- I protokollat 2, opdateres afsnit 4, så teksten er tidssvarende vedr. fordeling af administrationsomkostninger og fordeling af indtægter (side 9 i vedlagte bilag).
- I protokollat 2 ændres "omkostninger" generelt til "udgifter" da NT aflægger et udgiftsbaseret regnskab (side 8-11 i vedlagte bilag).

Ændringerne til protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter forelægges hermed til godkendelse. Efterfølgende skal ændringerne behandles på repræsentantskabsmødet, og herefter forelægges Regionsrådet til godkendelse.

Da der er tale om ændringer i protokollaterne til vedtægten, og ikke selve vedtægten, skal ændringerne ikke efterfølgende fremsendes til godkendelse hos transportministeren samt indenrigs- og boligministeren.

Det indstilles,

- at ændringerne i protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter godkendes, og
- at ændringerne derefter forelægges NT's repræsentantskab og Regionsrådet til godkendelse.

Bilag

Bilag 5, forslag til ændringer i protokollat 1 og 2 i NT's vedtægter.



Vedtægt

for

Nordjyllands Trafikselskab

Præambel

Region Nordjylland etablerer med virkning fra den 1. januar 2007 et trafikselskab, hvori Region Nordjylland samt følgende kommuner deltager:

Brønderslev Kommune
Frederikshavn Kommune
Hjørring Kommune
Jammerbugt Kommune
Læsø Kommune
Mariagerfjord Kommune
Morsø Kommune
Rebild Kommune
Thisted Kommune
Vesthimmerlands Kommune
Aalborg Kommune

Trafikselskabet dækker de deltagende kommuners områder.

Etableringen sker i henhold til lov om trafikselskaber.

Selskabets navn og formål

§ 1. Selskabets navn er Nordjyllands Trafikselskab (i forkortet form NT).

Stk. 2. Selskabet er beliggende i Aalborg Kommune.

§ 2. Selskabets formål er i overensstemmelse med lov om trafikselskaber at varetage følgende opgaver inden for selskabets område:

- 1) offentlig servicetrafik i form af almindelig rutekørsel,
- 2) fastsættelse af takster og billetteringssystemer,
- 3) koordinering og planlægning af offentlig servicetrafik,
- 4) individuel handicapkørsel for svært bevægelseshæmmede, blinde og stærkt svagsynede, og
- 5) privatbaner.



§ 3. Selskabet kan efter aftale med en kommune eller en region varetage opgaver vedrørende indkøb af trafik, som kommunen eller regionen skal varetage efter anden lovgivning, jf. lovens § 5, stk. 6. Kommunen eller regionen skal selv betale for den pågældende trafik.

§ 4. Selskabet kan efter aftale med en kommune varetage opgaver vedrørende driften af en færgerute på kommunens vegne, jf. lovens § 5, stk. 7. Kommunen skal selv afholde alle udgifter forbundet med selskabets drift af færgeruten.

§ 5. Selskabets opgaver omfatter også samarbejde om offentlig servicetrafik, der krydser grænsen mellem to trafikselskabers område, jf. lovens § 5, stk. 4.

§ 6. Selskabet kan efter aftale med regionen eller vejmyndigheden overtage ejerskab eller varetage opsætning og drift mv. af faste anlæg, der relaterer sig til offentlig servicetrafik som eksempelvis terminaler, ventesale, stoppesteder, læskure, informations-/stoppestedstandere, skraldespande og anlæg til optimering af vejfremkommelighed.

Stk. 2. Selskabet kan medfinansiere faste anlæg, der relaterer sig til offentlig servicetrafik. Selskabet kan beslutte, at det alene er de deltagende kommuner i selskabet, der bidrager til og har indflydelse på en sådan medfinansiering.

§ 7. Selskabet kan samarbejde med andre trafikselskaber om individuel handicapkørsel for svært bevægelseshæmmede, blinde og stærkt svagsynede, jf. lovens § 11, stk. 1, som krydser grænserne mellem mere end to trafikselskabers områder, jf. lovens § 5, stk. 5, første pkt. Selskabet kan endvidere samarbejde med andre trafikselskaber om opgaver, som trafikselskaberne varetager vedrørende trafik, som kommunen eller regionen skal varetage efter anden lovgivning, jf. lovens § 5, stk. 6, og som krydser grænsen eller grænserne mellem to eller flere trafikselskabers områder, jf. lovens § 5, stk. 5, sidste pkt.

Repræsentantskabet

§ 8. Repræsentantskabet består af 1 medlem fra hver deltagende kommune. Medlemmet vælges af og blandt hver af de deltagende kommuners kommunalbestyrelser. På samme vis udpeger hver kommune en stedfortræder for hvert repræsentantskabsmedlem.

§ 9. Valg til repræsentantskabet sker for kommunalbestyrelsens funktionsperiode. Mandaterne vedvarer, indtil valg af nye medlemmer har fundet sted. Funktionsperioden for kommunale repræsentanter, der repræsenterer en ø-kommune, ophører, hvis en ø-kommune ikke længere deltager i selskabet.

§ 10. Repræsentantskabet udpeger de kommunale repræsentanter til trafikselskabets bestyrelse ved forholdstalsvalg efter bestemmelsen i § 24, stk. 3, i lov om kommunernes styrelse, jf. dog stk. 2. Er en kommunal repræsentant fra en ø-kommune, der ikke længere deltager i selskabet, udpeget til selskabets bestyrelse, udtræder denne af bestyrelsen. Den gruppe inden for repræsentantskabet, der har udpeget den kommunale repræsentant fra ø-kommunen, udpeger en ny kommunal repræsentant til selskabets bestyrelse ved repræsentantens udtræden.

Stk. 2. Det medlem af repræsentantskabet, der er udpeget af kommunalbestyrelsen i den kommune, der yder det største årlige tilskud til selskabets finansiering, deltager ikke i udpegningen efter stk. 1. Ved udpegningen skal de senest foreliggende, endeligt godkendte kommunale regnskaber i de deltagende kommuner lægges til grund for afgørelsen af, hvilken kommune der yder det største tilskud.



Stk. 3. Beslutninger træffes ved stemmeflertal. Repræsentantskabet er beslutningsdygtigt når mindst halvdelen af medlemmerne er til stede. Repræsentantskabet fastsætter selv sin forretningsorden.

§ 11. Repræsentantskabet skal godkende bestyrelsens beslutning om den forholdsmæssige fordeling af de deltagende parters tilskud til selskabets finansiering.

Stk. 2. Repræsentantskabet skal godkende bestyrelsens forslag til ændringer af eller tillæg til denne vedtægt.

Stk. 3. Repræsentantskabet skal derudover træffe beslutning i sager, som bestyrelsen forelægger.

§ 12. Repræsentantskabet holder møde 1 gang årligt. Mødet afholdes så betids, at repræsentantskabet under mødet kan få forelagt bestyrelsens forslag til budget jf. § 28, stk. 1, således at repræsentantskabet kan afgive udtalelse om budgettet til bestyrelsen inden budgettets vedtagelse.

Stk. 2. Repræsentantskabets møder er offentlige. Repræsentantskabet kan bestemme, at en sag skal behandles for lukkede døre, når dette findes nødvendigt på grund af sagens beskaffenhed.

Stk. 3. Repræsentantskabet kan tillade andre personer at overvære en sags behandling for lukkede døre, når dette har betydning for sagens behandling.

§ 13. Der ydes repræsentantskabsmedlemmer diæter og erstatning for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste mv. efter reglerne i § 16 a i lov om kommuners styrelse.

Bestyrelsen

§ 14. Selskabet ledes af en bestyrelse på 9 medlemmer, heraf 2 udpeget af og blandt regionsrådet, 1 udpeget af og blandt kommunalbestyrelsen i den kommune, der yder det største årlige tilskud til trafikalselskabets finansiering, jf. § 10, stk. 2, og 6 udpeget af og blandt repræsentantskabet, jf. § 10.

§ 15. For hvert bestyrelsesmedlem vælges efter reglerne i § 14 en suppleant. Suppleanten indtræder i alle tilfælde af medlemmets forfald.

§ 16. Valg til bestyrelsen sker for kommunalbestyrelsens og regionsrådets funktionsperiode. Mandaterne vedvarer, indtil nyvalg har fundet sted. Funktionsperioden for kommunale repræsentanter, der repræsenterer en ø-kommune, ophører, hvis en ø-kommune ikke længere er deltagende i selskabet, jf. § 10, stk. 1.

§ 17. Bestyrelsen vælger selv blandt sine medlemmer en formand og en næstformand.

§ 18. Bestyrelsen udøver sin virksomhed i møder, og herudover fastsætter bestyrelsen selv sin forretningsorden.

Stk. 2. Bestyrelsens møder er offentlige. Bestyrelsen kan bestemme, at en sag skal behandles for lukkede døre, når dette findes nødvendigt på grund af sagens beskaffenhed.

Stk. 3. Bestyrelsen kan tillade andre personer at overvære en sags behandling for lukkede døre, når dette har betydning for sagens behandling.



§ 19. Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når mindst halvdelen af medlemmerne er til stede. Dog skal mindst et af regionsrådsmedlemmerne være til stede, når der træffes beslutninger om retningslinjerne for finansiering af trafikselskabet, jf. § 27, stk. 3.

§ 20. Beslutninger træffes ved stemmeflertal. Dette gælder dog ikke for beslutninger vedrørende finansiering, budget og regnskab, som kræver 2/3 flertal. Dog har et regionsrådsmedlem af bestyrelsen eller, hvis et regionsråd har flere medlemmer, disse medlemmer i forening vetoret, for så vidt angår beslutninger om retningslinjerne for finansieringen af selskabet, jf. § 27, stk. 3.

§ 21. Der ydes bestyrelsesmedlemmerne diæter og erstatning for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste m.v. efter § 16 a i lov om kommunernes styrelse. Bestyrelsen kan med tilsynsmyndighedens godkendelse beslutte, at der i stedet ydes et fast vederlag afhængigt af den arbejdsbyrde, der er forbundet med varetagelsen af det enkelte bestyrelseshverv.

§ 22. Bestyrelsen har det overordnede ansvar for selskabet, herunder for en økonomisk forsvarlig drift.

Stk. 2. Bestyrelsen skal sikre, at selskabet ledes i overensstemmelse med lov om trafikselskaber.

Stk. 3. Bestyrelsen ansætter og afskediger direktionen.

§ 23. Bestyrelsen træffer endvidere beslutning om:

1. retningslinjer for selskabets finansiering, jf. § 27, stk. 3,
2. årsbudget, flerårige budgetoverslag samt årsregnskab, jf. §§ 28-29 og 30, stk. 2,
3. forslag til budgetrevision ved periodisk budgetopfølgning (forventet regnskab),
4. takster og billetteringssystemer for den trafik, der varetages af selskabet, herunder kontrolafgift,
5. rejseregler,
6. trafikplan for serviceniveauet for den offentlige servicetrafik inden for selskabets område, jf. bekendtgørelse om samarbejde ved koordinering og planlægning af offentlig servicetrafik m.v.,
7. udbudsstrategier,
8. regler for individuel handicapørsel for svært bevægelseshæmmede, blinde og stærkt svagsynede, jf. § 7,
9. overordnede rammer for trafikinformation og markedsføring,
10. medfinansiering og ejerskab af faste anlæg, der relaterer sig til offentlig servicetrafik, samt vilkår herfor, herunder vedrørende regionernes deltagelse, jf. § 6,
11. kasse- og regnskabsregulativ samt revisionsregulativ,
12. fuldmagt til repræsentation på generalforsamlinger i aktieselskaber,
13. udpegning af bestyrelsesmedlemmer til aktieselskaber,
14. valg af sagkyndig revision,
15. forslag til ændringer i og tillæg til denne vedtægt og
16. sager, som bestyrelsen eller direktionen anser for så væsentlige, at de bør afgøres af bestyrelsen.



Direktion

§ 24. Direktionen består af en direktør.

§ 25. Direktionen har ansvaret for selskabets daglige drift og varetager den administrative og økonomiske ledelse inden for rammerne af det vedtagne budget og inden for de af bestyrelsen udstukne rammer.

Stk. 2. Den administrerende direktør har over for bestyrelsen ansvaret for, at bestyrelsens beslutninger gennemføres.

Stk. 3. Direktionen ansætter og afskediger selskabets personale.

§ 26. Direktionen afgiver forslag til bestyrelsens beslutning om de sager, hvori bestyrelsen træffer beslutning, jf. § 23.

Stk. 2. Direktionen forelægger efter bestyrelsens eller direktionens beslutning sager til orientering for bestyrelsen.

Tegningsforhold

§ 26 a. Selskabet tegnes af formanden for bestyrelsen eller i dennes fravær af næstformanden - i forening med selskabets direktør.

Finansiering

§ 27. Ingen kommune kan forpligtes til at betale mere end kommunens forholdsmæssige forbrug af selskabets ydelser, herunder individuel handicapørsel, jf. lovens § 3, stk. 2.

Stk. 2. En region kan ikke forpligtes til at bidrage med mere end udgifterne til privatbaner og busbetjening af regional betydning i den pågældende region samt de hertil svarende andele af selskabets administrationsudgifter.

Stk. 3. Bestyrelsen fastsætter nærmere retningslinjer for selskabets finansiering.

Regnskab og budget

§ 28. Forslag til årsbudget for det kommende regnskabsår og til flerårige budgetoverslag udarbejdes af direktionen til bestyrelsen efter indhentelse af ønsker fra kommunalbestyrelserne i de deltagende kommuner og regionsrådet om det kommende års trafikruter, herunder ønsker til linjeføring og frekvenser. Budgetforslag og forslag til flerårige budgetoverslag sendes til de deltagende kommuners kommunalbestyrelser og regionsrådet senest 5 uger før bestyrelsen træffer beslutning om budgettets og budgetoverslagenes vedtagelse.

Stk. 2. Bestyrelsen træffer beslutning om årsbudgettets og budgetoverslagenes vedtagelse senest den 15. december forud for det pågældende regnskabsår.



Stk. 3. Årsbudget og flerårige budgetoverslag udarbejdes i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning.

§ 29. Selskabets regnskabsår er kalenderåret. Årsregnskabet aflægges af direktionen til bestyrelsen i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning.

§ 30. Selskabets regnskaber revideres af en af bestyrelsen valgt og af tilsynsmyndigheden, jf. § 31, godkendt sagkyndig revisor. Regnskabet revideres i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning.

Stk. 2. Bestyrelsen afgiver årsregnskabet til revisionen. Efter at revisionen har afgivet bemærkninger til årsregnskabet, træffer bestyrelsen afgørelse om revisionens bemærkninger og regnskabets godkendelse.

Stk. 3. Årsregnskabet med revisionens bemærkninger og bestyrelsens afgørelser herom sendes til tilsynsmyndigheden i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning.

Stk. 4. Årsregnskabet med revisionens bemærkninger og bestyrelsens afgørelser herom skal af bestyrelsen forelægges for repræsentantskabet til orientering.

Tilsyn

§ 31. Tilsyn med selskabet varetages af Ankestyrelsen i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning.

§ 32. Beslutninger om trafikkselskabets oprettelse af eller deltagelse i selskaber kræver tilsynsmyndighedens godkendelse.

Stk. 2. Beslutninger om optagelse af lån og påtagelse af garantiforpligtelser m.v. skal ske i overensstemmelse med reglerne i den kommunale styrelseslovgivning, herunder reglerne om tilsynsmyndighedens godkendelse.

Ikrafttræden og ændring af vedtægten

§ 33. Vedtægten træder i kraft den [ikrafttrædelsesdato].

Stk. 2. Ændringer i vedtægten, herunder ændringer vedrørende selskabets geografiske område, skal vedtages af bestyrelsen og godkendes af repræsentantskabet og regionsrådet. Selskabets vedtægter og ændringer heraf skal godkendes af transportministeren og indenrigs- og sundhedsministeren.

Vedtægten af selskabets repræsentantskab den 23. juni ~~2022~~2023.

Som dirigent for repræsentantskabsmødet



Protokollat nr. 1 til vedtægt for Nordjyllands Trafikselskab Servicekontrakter

1. Beslutninger om betjeningsomfang

Der er enighed mellem parterne om, at beslutningskompetencen vedr.:

- Linjeføring, kørselsomfang, standsningsmønster m.v. for busruter, herunder teletaxa og telebusser
- Kørselsomfang, standsningsmønster og infrastrukturinvesteringer for lokalbanerne
- ~~Geografisk dækningsområde og betjeningsintervaller for teletaxi~~

følger finansieringsansvaret. Koordineringshensyn og hensynet til at sikre en hensigtsmæssig arbejdsdeling mellem de ruter, der finansieres af forskellige, parter kan begrunde, at beslutninger på de nævnte områder henlægges til trafikselskabets bestyrelse.

2. Servicekontrakter

Der er endvidere enighed mellem parterne om, at en kommune eller regionen skal kunne få ønsker om afvigende serviceniveau eller særlige tiltag opfyldt, såfremt det kan ske, uden at det går ud over helheden i det kollektive trafiksystem, og under forudsætning af at man selv dækker eventuelle merudgifter. Aftalerne nedfældes i en servicekontrakt mellem den pågældende kommune/region og trafikselskabet.

En servicekontrakt kan omfatte:

- Lokale eller rutebestemte særtakster inden for rammer der fastlægges af trafikselskabet
- Skærpede krav til driftskvaliteten
- Anvendelse af afvigende bustyper
- Krav til busstandard herunder skærpede emissionskrav
- IT-anvendelse
- Projekter til forbedring af bussernes fremkommelighed
- Terminal- og stoppestedeprojekter
- Særlige profilerings- og markedsføringstiltag
- Særlige udviklingsprojekter
- Supplerende service til brugere af handicapkørselsordningen inden for rammer, der fastlægges af trafikselskabet
- Andre forhold, der har betydning for den leverede service over for brugerne af den kollektive trafik eller som vedrører den kollektive trafiks påvirkning af omgivelserne

I servicekontrakten aftales ansvars- og opgavefordeling i forbindelse med de aktiviteter, der indgår i kontrakten samt hvilke udgifter der dækkes af trafikselskabet og hvilke der dækkes af kommunen/regionen.

3. Arbejdsdeling mellem parterne

Parterne er endelig enige om, at der med hensyn til hvilke opgaver, der varetages hos kommunerne/regionen, og hvilke der varetages hos trafikselskabet, skal være mulighed for at indgå forskellige aftaler – afpasset efter behovene. Arbejdsdelingen skal følge ansvarsfordelingen og tilrettelægges således, at der opnås en så effektiv opgaveløsning som muligt samlet set.



Protokollat nr. 2 til vedtægt for Nordjyllands Trafikselskab Finansieringsmodel for Nordjyllands Trafikselskab

1. Udgangspunktet for finansieringsmodellen

Finansieringsmodellen tager udgangspunkt i de overordnede principper for fordeling af finansieringsansvaret, der er fastlagt i lov om trafikskaber, samt de tilkendegivelser og beslutninger, der er fremkommet i forberedelsen af det nye selskab.

De overordnede principper i lovgivningen er, at regionen finansierer lokalbaner og regionale ruter og kommunerne lokalruter og handicapkørsel. De administrative udgifter fordeles forholdsmæssigt. Inden for disse overordnede rammer er det overladt til parterne i trafikskabet selv at aftale de mere præcise fordelingsprincipper.

2. Byrdefordelingsprincipper

Hovedpunkterne i finansieringsmodellen er:

1. Finansieringsansvaret for buskørsel (herunder kørsel med teletaxi og telebuskørsel) fordeles således, at hver part har ansvaret for en konkret del af rutenettet, dvs., at regionen og kommunerne hver især finansierer nærmere angivne ruter eller dele af ruter. Eneste undtagelse er på Læsø, hvor der er foreslået en procentvis fordeling af finansieringsansvaret. Afvigelsen er begrundet i de særlige ø-forhold, der gælder for Læsø. Det regionalt, kommunalt og fælles (ruter, der finansieres af region/kommuner i fællesskab) finansierede rutenet som konsekvens af NT's trafikplan 2009 – 2012 Mobilitetsplan 2021-2024 er vist på figur 1 i bilag 1. Den nærmere fordeling af finansieringsansvaret fremgår også af bilag 1. Opgørelses- og fordelingsmetoder er nærmere beskrevet i afsnit 4.1.

2. Lokalbanerne finansieres af Region Nordjylland. Opgørelsen af udgifter og indtægter er nærmere beskrevet i afsnit 4.2.

~~3. Handicapkørslen finansieres af kommunerne. Udgifter og indtægter fordeles efter bopælskommune. Fordelingsmodellen for handicapkørsel er nærmere beskrevet i afsnit 4.3~~

3. Flextrafikken udgøres af en række forskellige kørselsordninger, der koordineres indbyrdes. Jf. lov om trafikskaber kan trafikskabet, efter aftale med en kommune eller en region, varetage opgaver vedrørende trafik, som kommunen eller regionen skal varetage efter anden lovgivning. Kørselsordningerne i flextrafikken består både af kørselsordninger, der er åbne for alle (åben flextrafik) og ordninger, der kræver visitation af enten kommune eller region (visiteret flextrafik). Finansieringsmodellen for flextrafik er nærmere beskrevet i afsnit 4.3.

Det er en grundlæggende forudsætning i finansieringsmodellen, at ansvaret for fastlæggelse af serviceniveauet og finansieringsansvaret følges ad. Det betyder mere konkret, at

- linjeføring, kørselsomfang, standsningsmønster mv. for busruter, herunder teletaxa og telebusser
- kørselsomfang, standsningsmønster og infrastrukturinvesteringer for lokalbanerne
- ~~▪ geografisk dækningsområde og betjeningsintervaller for teletaxi fastlægges af den part, der har finansieringsansvaret~~



3. Særlige forhold

Det har fra Morsø og Thisted kommuner været fremført i dialogrunden, at orienteringen mod Aalborg som regionscenter for dem er ny, og at det giver et behov for styrkelse af de regionale busforbindelser mod regionscentret. Som følge heraf, er der afsat 0,5 mio. kr. i budget 2007 til forbedring af forbindelserne mellem regionscentret og Nykøbing/Thisted.

Endvidere er det besluttet, at de udgifter som Aalborg Kommune selv afholder til køreplanlægning, styring af ekstrakørsel mv. indregnes ved fordelingen. Fradraget for Aalborg Kommune er i budget 2007 fastsat til 1,0 mio. kr.

Kommunernes og regionens tilskud til selskabet indbetales som aconto-bidrag, der indbetales med 12 lige store månedlige rater pr. regnskabsår.

4. Nærmere beskrivelse af finansieringsmodellen

4.1 Finansieringsmodel for buskørslen

~~Ømkostninger-Udgifter~~ og indtægter fordeles efter følgende principper:

- Fordelingen af kontraktbetalingen til operatørerne på finansieringsenheder opgøres konkret
- ~~Øvrige driftsomkostningerdriftsudgifter~~, der kan henføres til ruter eller grupper af ruter, fordeles forholdsmæssigt efter anvendelse/nytteværdi. Fordelingsprincipperne fastlægges nærmere af trafikelskabets bestyrelse
- ~~Administrationsomkostningerne—Administrationsudgifterne~~ fordeles forholdsmæssigt med køreplantimerne som fordelingsnøgle, ~~hvor forskellige rutetyper vægter forskelligt det mindre lokale ruter (B- og T-kontrakter) kun vægter 50 pct.~~ Udgifter til køreplanlægning, styring af ekstrakørsel mv., som det er aftalt, en kommune selv afholder, indregnes ved fordelingen.
- Indtægterne fordeles på finansieringsenheder på grundlag af ~~passagerdatatællinger~~ og passageranalyser. ~~Datamodeller, Tælle/~~analyseomfang og beregningsmodel fastlægges af trafikelskabets bestyrelse.

4.2 Finansieringsmodel for lokalbanerne

~~Nettoomkostningerne—Nettoudgifterne~~ ved lokalbanerne finansieres af Region Nordjylland. Opgørelse af ~~ømkostninger-udgifter~~ og indtægter foregår på følgende måde:

- Betalingen til operatøren afregnes og bogføres særskilt
- Øvrige driftsudgifter, der kan henføres til lokalbanerne, opgøres konkret
- Administrationen af lokalbanerne forudsættes i trafikelskabet at foregå integreret med administrationen af buskørslen. Lokalbaneområdet andel af de administrative udgifter beregnes som betalingen til operatøren ekskl. infrastrukturbidrag sat i forhold til den samlede operatørbetaling til buskørsel og lokalbaner.
- ~~Passagerindtægterne på lokalbanerne beregnes og afregnes løbende til operatøren. Opgørelsesmetode og tælle/analyseomfang fastlægges af trafikelskabets bestyrelse. Indtægterne fordeles på~~



finansieringsenheder på grundlag af passagerdata og passageranalyser. Datamodeller, analyseomfang og beregningsmodel fastlægges af trafikelskabets bestyrelse.

4.3 Finansieringsmodel for handicapkørsel

Nettoomkostningerne ved handicapkørsel finansieres af kommunerne. Fordelingen mellem kommunerne sker på følgende måde:

- ~~Kontraktbetalingen til vognmændene fordeles efter brugernes bopælskommune~~
- ~~Udgifterne til administration og call center forudsættes regnskabsmæssigt adskilt fra administrationsudgifterne til busser og lokalbaner. Udgifterne fordeles forholdsmæssigt med kontraktbetalingen til vognmændene som fordelingsnøgle~~
- ~~Indtægterne fra egenbetaling fordeles som kørselsomkostningerne, dvs. efter brugernes bopælskommune~~

Hvis der oprettes en åben kørselsordning (Flextur) indgår denne i fordelingsregnskabet på følgende måde:

- ~~Der føres særskilt regnskab for den åbne kørselsordning~~
- ~~Overskuddet/underskuddet fordeles på kommunerne med samme fordelingsnøgle som udgifterne til administration og call center for handicapkørslen~~

~~NT og VAFT udfører i dag samordnet kørsel, hvor handicapkørslen samordnes med andre kørselsordninger under amter og kommuner. Samordningen er med til at reducere udgifterne til handicapkørslen. Det forudsættes, at det nye trafikelskab vil fortsætte med samordnet kørsel. Det indgår i loven, at trafikelskaberne kan varetage opgaver på området for kommunerne og regionen. Udgifterne i forbindelse med kørselsordninger varetaget for kommunerne eller regionen efter særlig aftale opgøres på følgende måde:~~

- ~~Kørselsomkostningerne opgøres konkret og bogføres særskilt. Omkostningerne dækkes efter regning~~
- ~~Udgifterne til administration og call center fordeles på alle ordninger der indgår i den samordnede kørsel, idet hver ordning kun pålignes udgifter for de funktioner, de trækker på. De nærmere fordelingsprincipper fastlægges af trafikelskabets bestyrelse.~~

4.3 Finansieringsmodel for kørselsordningerne i flextrafik

Udgifter og indtægter til flextrafik fordeles på følgende måde:

Åben flextrafik:

- Operatørudgifter og indtægter fra egenbetaling pålignes den kommune, hvor rejsen starter.
- 'Plustur' finansieres ved implementeringen af 'Fremtidens kollektive trafik' 50 % af kommunerne og 50 % af Region Nordjylland. Det forudsættes, at medfinansieringen fra Region Nordjylland indføres i implementeringsperioden (forventeligt i perioden 2024 – 2026) i takt med omlægningerne af busnettet i de enkelte korridorer.



Visiteret flextrafik:

- Operatørudgifter og indtægter fra egenbetaling pålignes den finansieringsenhed (ejer), som visiterer borgeren til den pågældende kørselsordning.

Udgifter til administration (kapacitetsudgifter) fordeles på følgende måde:

- Udgifterne til administration og call center (kapacitetsudgifter) består af en grundbetaling og et variabelt, turafhængigt bidrag, der fordeles på alle kørselsordninger, der indgår i flextrafikken, idet hver ordning kun pålignes udgifter for de funktioner, de trækker på. Grundbetalingen er på 20 % af kapacitetsudgifterne og fordeles forholdsmæssigt efter indbyggertallet. De nærmere fordelingsprincipper fastlægges af trafikskabets bestyrelse.

Bilag 1

Fordelingen af det finansieringsmæssige ansvar på ruteniveau pr. august 2022



Figur 1. Finansiering af rutenettet pr. august 2022~~18~~

Følgende ruter, der forløber i flere kommuner, finansieres af Region Nordjylland:

- 50, Aalborg – Nibe - Løgstør
- 52, Aalborg – Støvring - Aars - Aalestrup
- 54, Aalborg – AAU - Terndrup - Hadsund
- 57, Hobro – Aars – Løgstør - Fjerritslev
- 70, Aalborg – Fjerritslev - Thisted
- 71, Aalborg – Løkken - Hjørring
- 72, Aalborg – Brønderslev
- 73, Aalborg - Frederikshavn
- 90, Hanstholm – Thisted - Nykøbing
- 92E, Aalborg – Fårup Sommerland – Blokhus (sommer)
- 99, Skagen – Hirtshals – Hjørring – Fårup Sommerland – Blokhus (sommer)
- 100, Aalborg – Nibe – Farsø - Hvalpsund
- 118, Hobro – Arden - Terndrup
- 200, Aalborg – Aabybro - Blokhus
- 202, Brønderslev – Hjørring



276, Dronninglund - Hals
 950X, Aalborg – Løgstør – (Ranum – Rønbjerg)
 954X, Aalborg – Terndrup - Hadsund
 970X, Aalborg – Thisted - Nykøbing
 971X, Aalborg - Løkken
 973X, Aalborg - Frederikshavn
 974X, Aalborg - Asaa

Følgende ruter, der forløber i flere kommuner, finansieres af Region Nordjylland og kommuner:

55, Aalborg – Kongerslev – (Bælum – Terndrup)
 68, –Aalestrup - Gedsted
 74, Aalborg – Dronninglund – Asaa - Sæby
 78, Hjørring - Sæby
 102, Svenstrup - Ø. Hornum – (Støvring)
 107, Støvring – Ø. Hornum – Nibe
111, Aars – Farsø – Løgstør – Fjerritslev (forventeligt fra 2026)
 113, Hobro – Mejlby - Haverslev - Aars
 208, Brønderslev - Kås
 209, Brønderslev - Løkken
 278, Dronninglund – Flauenskjold - Hørby

Følgende ruter, der passerer regionsgrænsen, og som administreres af NT, finansieres af Region Nordjylland og kommuner (kørslen i Region Nordjylland):

265, Hobro – Brøndum – Hvornum – (Klejtrup – Møldrup)

Følgende ruter, der passerer regionsgrænsen, og som administreres af NT, finansieres af Region Nordjylland (kørslen i Region Nordjylland):

67, Viborg – Gedsted – Farsø - Aars
 940X, Thisted – Nykøbing – Viborg
 951X, Aalborg – Aars – Farsø – (Skive – Holstebro)

Region Nordjylland finansierer herudover følgende ruter (kørslen i Region Nordjylland), der passerer regionsgrænsen og som administreres af Midttrafik:

40, Nykøbing – Skive
 61, Aalborg – Aalestrup - Viborg
 64, Viborg – Vammen - Hobro
 230, Hobro – Fårup - Randers
 235, (Hadsund) – Mariager - Randers
 237, Hadsund – Gjerlev - Randers
 960X, Aalborg – Viborg - Silkeborg

Følgende ruter, der forløber i flere kommuner, finansieres af kommunerne:

Linje 1, Frederikshavn – Skærum – Lendum, finansieres af Frederikshavn Kommune
 Linje 12, Aalborg – Nørhalne - Aabybro, finansieres af Aalborg og Jammerbugt kommuner
 Linje 24N, Aalborg – Nørhalne - Aabybro, finansieres af Aalborg og Jammerbugt kommuner



53, Arden – Skørping - Støvring, finansieres af Rebild Kommune

60E, Støvring - Aalborg, finansieres af Rebild Kommune

77, Frederikshavn - Brønderslev, finansieres af Frederikshavn, Brønderslev og Jammerbugt kommuner

213, Dronninglund - Stae, finansieres af Brønderslev Kommune

274, Sæby - Dronninglund, finansieres af Frederikshavn og Brønderslev kommuner

Følgende ruter, der forløber internt i en kommune finansieres af Region Nordjylland og Læsø Kommune i fællesskab:

840, Vesterø – Byrum - Østerby, Region Nordjylland finansierer 50 % og Læsø kommune 50 %.

Øvrige ruter finansieres af den kommune, ruten forløber i.



16. juni 2023

6. Meddelelser

Der vil på mødet blive orienteret om:

- Program for studieturen 31. oktober – 2. november 2023.



7. Eventuelt



16. juni 2023

8. Kommende sager

- Økonomirapport 2/2023
- Udmøntning af takstændringer i 2024
- Gennemgang af forsikringsportefølje



16. juni 2023

Beslutningsreferat

Møde i NT's bestyrelse den 23. juni 2023

Punkt 10: Bestyrelsens 15 min.



16. juni 2023

10. Bestyrelsens 15 min.



16. juni 2023

1. Valg af dirigent

I henhold til forretningsordenen for repræsentantskabet er NT's bestyrelsesformand mødeleder på repræsentantskabsmødet.



2. Formandens beretning for 2022

Når historiebøgerne skal skrives, vil 2022 især blive husket som året, hvor der udbrød krig i Europa. Da Rusland den 24. februar invaderede Ukraine, sendte det ikke kun tusindvis af ukrainere på flugt. Det sendte også energipriser og inflation på himmelflugt, hvilket har haft stor betydning for den kollektive trafik i Danmark. Det blev pludseligt voldsomt dyrere at holde busser, tog og flextrafik kørende, hvilket satte sit tydelige aftryk på økonomien i den kollektive trafik i 2022. Udviklingen 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. Årsregnskabet for 2022 er da også påvirket markant af de høje energipriser og inflation.

Da de sidste restriktioner i forhold til Coronapandemien blev ophævet ved udgangen af januar, åndede de fleste af os ellers lettet op. Vi kunne se fremad, men så let skulle det altså ikke blive.

Coronapandemien gjorde et stort indhug i antallet af passagerer i både busser, tog og flextrafik, og det meste af 2022 har derfor handlet om at få kunderne tilbage. Færre billetindtægter pga. efterslæbet fra Corona og flere udgifter pga. krigen i Ukraine har tilsammen været en giftig cocktail for os. Vi kan ikke gøre så meget ved energipriser og inflation, men der er drejet på alle de hjul, der kan drejes på, for at nedbringe udgifterne til bl.a. brændstof. Derudover har vi selv gjort, hvad vi kunne, for at påvirke antallet af kunder og dermed vores billetindtægter.

I forhold til vores kunder – det at gøre det let og enkelt, og vores ønske om at vinde dem tilbage i den kollektive trafik – har vi således også i 2022, haft gang i mange forskellige kundevendte tiltag. Det har bl.a. inkluderet:

Mobilt salgs- og serviceteam | Vores kundeteam tager rundt i Nordjylland og slår det mobile salgs- og servicecenter op ved alt fra lokale borgerservice og uddannelsessteder til markedsdage og festivaler. I perioden fra august til december besøgte teamet således hele 30 lokationer i Nordjylland, hvor nordjyderne modtog information om vores mobilitetstilbud, og havde mulighed for at få udstedt Rejsekort.

Kampagnebilletter | Vi indgik et samarbejde med Kombardo Expressen om en kombibillet, så man kan skifte til eller fra en af vores busser eller et NJ-tog, når man skal på tur til fx København. Vi lavede særbilletter til Hjallerup Marked, Nibe Festival og Grøn Koncert, så vores kunder nemt kunne komme både ud og hjem med bus og tog på samme billet. Der blev også lavet en expresbusbillet, så man kan rejse med vores expresbusser udenfor myldretiden, hvor vi har ledig kapacitet, for kun 30 kr. Endelig har vi gentaget succesen med "Grøn Søndag", så man sidste søndag i maj-september kunne opleve Nordjylland med bus eller tog for 25 kr. Vores data viser, at det hovedsageligt er helt nye kunder, der eksempelvis køber billet til "Grøn Søndag", hvilket er positivt. De gode tilbud skal få folk, der ikke normalt rejser med os, til at prøve den kollektive trafik, og finde ud af, at det hverken er så svært eller besværligt, som de måske troede.

Selvom vi ved udgangen af 2022 fortsat manglede at se hver tiende kunde tilbage i vores busser, tog og flextrafik, så kan vi konstatere, at dem vi har fortsat, er tilfredse med at rejse med os. Igen i 2022 havde vi således i Nordjylland de mest tilfredse regionale tog- og busrejsende i Danmark. Det er vi både glade og stolte over. Med tilfredse kunder er der et rigtig godt grundlag at bygge videre på. Og det bliver der brug for, når vi skal have løst nogle af de udfordringer, som vi står overfor.

I tillæg til inflationen og de høje energipriser stod vi også overfor en anden udfordring i 2022. Den kollektive trafik er et servicefag, og stort set alle i servicebranchen har manglet hænder. Det har givet os en del udfordringer i især myldretiden, hvor alle disponible busser og flexbiler skal på gaden. Det er der, hvor de fleste skal til og fra job og skole, hvor mange med handicap skal til og fra deres specialtilbud, og hvor patienter skal til og fra aftaler på hospitaler og genoptræningscentre.

For at gøre noget ved problemet gik vi og vores operatører i dialog med jobcentre og uddannelsescentre for at skaffe og uddanne flere chauffører. I flextrafikken gjorde vi det også billigere at rejse udenfor myldretiden for at brede efterspørgslen ud til tidspunkter, hvor der ikke er så mange rejsende. Endelig købte vi ekstra kapacitet i Flextrafikken til om morgenen og eftermiddagen for bedre at matche efterspørgslen. Tiltagene virkede efter hensigten, og vi står nu meget stærkere end tidligere ift. at have kapacitet og hænder nok. Med den rekordlave arbejdsløshed i Danmark, er personalemangel hos vores operatører dog en udfordring, som også må forventes at have indvirkning på den kollektive trafik på den længere bane.

Trods personalemangel, energikrise og fortsat efterslæb på antallet af kunder efter Coronapandemien, har ikke alt i 2022 har været negativt, og specielt på den grønne omstilling i Nordjylland, er vi i stor stil lykkedes med at indfri ambitionerne hos vores ejere. I forhold til den grønne rejse er vi således kommet et godt stykke vej igen i 2022. Ved køreplansskiftet i august blev 90 ud af i alt 114 bybusser i Aalborg skiftet ud med elbusser fra hhv. belgiske Van Hool og kinesiske Golden Dragon. De sidste 24 af bybusserne og de nye Plusbusser skal også over på el. Det kommer de i løbet af 2023. Hvor Aalborg mangler lidt, er den kollektive trafik på Læsø til gengæld blevet 100 % eldrevet i 2022. Det gælder både bus- og flextrafikken på øen. Nok er Læsø landets mindste kommune, men det er stadig den første kommune i landet, der omstiller al sin kollektive trafik til grønne drivmidler. Vores regionalbusser bliver også grønnere og grønnere. I 2022 afsluttede vi således et større udbud, som betyder, at 34 regionalbusser bliver elbusser fra sommeren 2023. Dermed vil tre ud af fire busser i Nordjylland være omstillet til grønne fossil- eller emissionsfrie drivmidler.

Hvor der er fart på den grønne omstilling, er rammebetingelserne for den kollektive trafik til gengæld udfordret - ikke kun pga. inflationen, de høje energipriser og regningen efter Corona. Med færre indtægter og stigende udgifter er der behov for, at vi nytænker den kollektive trafik, så vi også fremover kan tilbyde mest mulig mobilitet og service for pengene. Expressbusserne har samme høje komfort som togene, og de kører ofte og med få stop mellem de større byer. De er populære og ved at indsætte flere af dem og tilpasse knudepunkter, stoppesteder og de regionale ruter efter de nye expresbusruter, viser vores undersøgelser, at vi kan tiltrække flere kunder. Hvis vi samtidig gør Plustur og Flextur enklere og lettere at benytte, og får sat dem endnu mere i spil, vil vi kunne holde os indenfor den samme økonomi som i dag. Det er grundtankerne i projektet "Fremtidens Kollektive Trafik" som blev præsenteret i 2022, og endelig godkendt af alle vores ejere her i 2023.

2022 har således på mange måder været et år med både små sejre og store udfordringer. Store udfordringer, som vi sammen med vores ejere, og på tværs vores kollegaer i de øvrige trafikskaber, skal have fundet løsninger på, hvis vi fortsat skal have en attraktiv og velfungerende kollektiv trafik i Nordjylland.



16. juni 2023

3. Status for NT's økonomi, herunder regnskab 2022 og budgetforslag 2024

NT's regnskab 2022 fremgår af vedlagte bilag.

Vedrørende NT's budgetforslag for 2024 henvises til dagsorden for bestyrelsesmødet (punkt 2), hvor budgetforslaget er vedlagt som bilag til bestyrelsesdagsordenen.

Bilag

Bilag 3A, NT Årsregnskab 2022 (16. regnskabsår)

Bilag 3B, Ledelsens regnskabserklæring vedr. årsregnskabet for 2022

Bilag 3C, BDO, Nordjyllands Trafikselskab, Revisionsberetning nr. 18

NT ÅRSREGNSKAB 2022 (16. REGNSKABSÅR)



Penneo dokumentnøgle: GW5ZF-7GTYA-AHCHY-AMJE-KNZMU





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: www.nordjyllandstrafikselskab.dk
E-mail: info@NTmail.dk
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 Regnskabsystem 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 revisors 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 fakturere 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.

Vi blev af bestyrelsen første gang antaget som revisor for Nordjyllands Trafikselskab for regnskabsåret 2007, og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 16 år frem til og med regnskabsåret 2022.

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



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. og en overførselsadgang på 1,3 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 NT tilsvarende øvrige trafikselskaber i Danmark fortsat ikke på niveau med de passagertal, der blev realiseret umiddelbart inden pandemiens indtræden. På tværs af busser og tog i Nordjylland, savner NT således fortsat omkring 10 procent af vores tidligere passagerer. NT har en forhåbning om, at vores mange kommunikative og kommercielle tiltag vil betyde, at NT 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 i perioden kun blev budgetteret med stigninger på gennemsnitligt knap 3 %. NT 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 kompenseret 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 trafikselskaber 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.

Levertider 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 nettorealisationsværdien.

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.



Regnskabsopgørelse

Hovedtal - Udgiftsbaseret

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
Driftsindtægter	265.283	276.694	352.847	351.111	-1.736
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
Tilskud	917.260	949.088	919.272	1.013.441	94.169
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
Tilskud vedr. COVID-19	112.898	156.262	52.661	46.080	-6.581
Mistede driftsindtægter	124.361	118.673	52.661	40.773	-11.887
Nettomerdgifter	-11.462	37.589	0	5.306	5.306
Indtægter i alt	1.295.442	1.382.044	1.324.780	1.410.631	85.852
Operatørudgifter	-1.129.195	-1.208.847	-1.175.532	-1.330.361	-154.829
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
Øvrige driftsudgifter	-72.117	-63.822	-71.117	-58.793	12.324
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
Kapacitetsudgifter	-75.148	-76.333	-77.331	-75.813	1.517
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
Ekstraordinære poster	0	-474	-475	-474	1
Udgifter i alt	-1.276.460	-1.349.476	-1.324.455	-1.465.441	-140.987
Driftsresultat før finansielle poster	18.982	32.568	325	-54.810	-55.135
Finansielle poster	-699	-361	-325	-234	91
Resultat før disponering	18.283	32.207	0	-55.044	-55.044
Overførselsadgang	-6.460	-1.500	0	-1.331	-1.331
Efterregulering	-11.823	-30.707	0	56.375	56.375
Resultat	0	0	0	0	0



Hovedtal - Omkostningsbaseret

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



Omregningstabel

(1.000 kr.)	R 2022
Årets omkostningsbaserede resultat	-64.809
+ 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
Årets udgiftsbaserede resultat før investeringer	-52.450
- Investeringer i anlægsaktiver	-2.594
- Salg af anlægsaktiver	0
- Kapitaludvidelser i Rejsekort A/S	0
Årets udgiftsbaserede resultat før disponering	-55.044

Balance

Aktiver

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

Passiver

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



Noter til Balance

Note 1.0

Anlægsoversigt (1.000 kr.)	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Immaterielle	Total
Kostpris 01.01.2022	86.730	17.412	10.452	114.594
Tilgang	2.254	341	0	2.594
Afgang	0	0	0	0
Kostpris 31.12.2022	88.984	17.752	10.452	117.188
Ned- og afskrivninger 01.01.2022	-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
Ned- og afskrivninger 31.12.2022	-72.834	-17.415	-8.591	-98.840
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	16.150	337	1.861	18.348
Afskrivning (antal år)	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
Total	120.829	130.654

Note 2.1

Rejsekort (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Ansvarlig indskudskapital	10.053	4.331
Total	10.053	4.331

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
Total	178.949	276.667

**Note 4.0**

Egenkapital (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
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
Total	-196.505	-102.671

Note 5.0

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

Note 6.0

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

Note 7.0

Øvrig kortfristet gæld (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
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
Total	-88.756	-227.771

**Note 8.0**

Projekter (1.000 kr.)	Primo	Bevægelse	Ultimo
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
Projekter	-11.216	13.569	2.353
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Bustrafik	-4.562	-954	-5.516
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Flextrafik	-2.173	223	-1.951
Puljer	-6.736	-731	-7.467
Total	-17.951	12.838	-5.113

Eventualforpligtigelser

Diverse (1.000 kr.)	Beløb
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
Total	16.382

Lejeforpligtigelser

Årlig lejeforpligtigelse, Kennedy Arkaden Aalborg (1.000 kr.)	Aftaleudløb (år)	Beløb
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
Total		6.039



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
Total	81,3	85,1	87,1	85,9	87,5

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>	<i>-97.717</i>
<i>Forskydning i kort gæld</i>	<i>139.015</i>
Driftens likviditetsvirkning	-44.512
Investeringer i anlægsaktiver	-2.594
Ændringer i finansielle anlægsaktiver	-4.103
Investeringer i alt	-6.698
Optagelse af Leasinggæld og afdrag	-1.387
Indefrysning Feriepenge	0
Afdrag på Kommunekreditlån	-5.368
Finansiering, i alt	-6.755
Årets samlede likviditetsvirkning	-57.965
Likvide aktiver primo året	-5.126
Likvide aktiver ultimo året	-63.091
Bevægelse likvide aktiver året	-57.965
Difference	0



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 Trafiksekskaber 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 1.068,5 mio. kr. og en overførselsadgang på 1,3 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 som allerede nævnt i ledelsesberetningen energi- og inflationskrisen, der har 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 COVID-19 udbruddet i 2020. Passagerindtægterne på bustrafikken var i 2022 mere end 55 mio. kr. lavere, end niveauet før coronavirusepidemien udbrød i 2020 – hvilket dog delvist dækkes af COVID-19 kompensation fra staten i 2022.

For 2022 er der indgået aftale mellem Regeringen, 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
	Driftsindtægter	215.781	214.074	281.159	267.562	-13.597
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	Tilskud	507.961	516.315	523.522	558.326	34.803
	Tilskud a conto	507.961	516.315	523.522	558.326	34.803
B 2.1	Tilskud vedr. COVID-19	112.936	120.958	41.936	38.739	-3.197
	Mistede driftsindtægter	104.501	110.098	41.936	37.572	-4.364
	Nettomerdgifter	8.435	10.860	0	1.167	1.167
	Indtægter i alt	836.677	851.346	846.618	864.627	18.009
	Operatørudgifter	-715.546	-744.418	-737.133	-825.157	-88.024
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
	Øvrige driftsudgifter	-64.151	-55.508	-62.243	-50.293	11.949
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
	Kapacitetsudgifter	-45.575	-45.027	-46.491	-45.150	1.341
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	Ekstraordinære poster	0	-474	-475	-474	1
	Udgifter i alt	-825.272	-845.427	-846.342	-921.075	-74.733
	Driftsresultat før finansielle poster	11.405	5.920	276	-56.448	-56.723
B 7.0	Finansielle poster	-632	-308	-276	-165	111
	Resultat før disponering	10.773	5.611	0	-56.612	-56.612
B 8.0	Overførselsadgang	-5.319	-1.356	0	-1.180	-1.180
	Efterregulering	-5.454	-4.255	0	57.792	57.792
	Resultat	0	0	0	0	0

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
Kontant-/Enkeltbillet i alt	11.993	10.113	21.788	16.102
Kontant-/Enkeltbillet	8.488	6.656	13.158	13.053
Kontant-/Enkeltbillet (automatsalg)	3.505	3.456	8.630	3.049
Mobil, app og webshop	18.201	24.514	31.169	31.395
Rejsekort	117.937	122.130	196.331	150.996
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
Periode-/månedskort	24.121	22.415	31.663	31.341
3. parts kort	78.758	64.960	90.532	75.293
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
NTbestilling	863	1.427	2.246	2.305
Flexlinje, Flextur og Plustur	3.683	4.281	5.710	4.537
Billetaftaler	12.086	11.633	10.103	9.986
Diverse indtægter	2.921	3.345	2.316	5.256
Kompensation (aldersgrænser)	18.947	19.544	18.947	19.808
Hovednet Vest	-715	-723	-511	-876
Passagerindtægter før ændringer	288.794	283.638	410.295	346.143
Passagerindtægter	288.794	283.638	410.295	346.143
Takstsamarbejde	-73.013	-69.564	-87.199	-78.581
DSB	-27.864	-10.169	-9.216	0
Togtrafik	-46.070	-58.302	-76.603	-78.581
Arriva	920	-1.093	-1.380	0
Driftsindtægter	215.781	214.074	323.095	267.562

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
Total	-73.013	-69.564	-87.199	-78.581

**Note B 1.2**

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

Note B 2.0

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

Note B 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Mistede driftsindtægter	104.501	110.098	41.936	37.572
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
Nettomerudgifter	8.435	10.860	0	1.167
Total	112.936	120.958	41.936	38.739

Note B 3.1

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

Note B 3.2

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

**Note B 4.1**

Busterminaler (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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 - Ventasal	-2.225	-2.376	-1.903	-1.955
Aalestrup Busterminal	-205	-166	-185	-154
Aars Busterminal	-544	-390	-371	-370
Total	-10.216	-9.300	-8.779	-8.636

Note B 4.2

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

Note B 4.3

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

**Note B 4.4**

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-13.747	-12.221	-14.118	-12.589

Note B 4.5

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

Note B 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-15.479	-12.425	-14.910	-13.331

Note B 4.7

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

Note B 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-35.763	-34.418	-35.228	-34.782

**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
Total	-2.439	-3.592	-3.349	-3.663

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
Subtotal	-1.527	-1.809	-1.758	-1.703
X Bus *	-163	0	0	0
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	-3.743	-2.630	-3.826	-3.327
Total	-5.433	-4.439	-5.584	-5.030

* 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
Total	-1.940	-2.577	-2.330	-1.676

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
Total	0	-474	-475	-474

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
Total	-632	-308	-276	-165

**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
Total	-5.319	-1.356	0	-1.180



Togtrafik

Hovedtal - Udgiftsbaseret

Note	(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
	Driftsindtægter	46.026	58.255	65.879	78.562	12.683
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	Tilskud	119.585	124.246	118.857	125.457	6.600
	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	Tilskud vedr. COVID-19	17.789	7.787	10.724	2.604	-8.120
	Mistede driftsindtægter	17.789	7.706	10.724	2.596	-8.128
	Nettomerudgifter	0	82	0	8	8
	Indtægter i alt	183.400	190.288	195.460	206.623	11.163
	Operatørudgifter	-168.734	-179.943	-183.456	-196.722	-13.266
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
	Øvrige driftsudgifter	-7.966	-8.314	-8.874	-8.500	374
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
	Kapacitetsudgifter	-2.764	-2.953	-3.110	-2.956	154
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
	Udgifter i alt	-179.465	-191.210	-195.440	-208.178	-12.738
	Driftsresultat før finansielle poster	3.936	-922	20	-1.555	-1.575
T 7.0	Finansielle poster	-31	-21	-20	-12	8
	Resultat før disponering	3.905	-943	0	-1.566	-1.566
T 8.0	Overførselsadgang	-138	-144	0	-151	-151
	Efterregulering	-3.766	1.087	0	1.718	1.718
	Resultat	0	0	0	0	0

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
Passagerindtægter	46.026	58.255	76.603	78.562
Lokalbaner	20.474	14.187	16.083	16.098
Regional togdrift	25.552	44.068	60.520	62.464
Driftsindtægter	46.026	58.255	76.603	78.562

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
Total	0	0	-10.724	0

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
Total	119.585	124.246	118.857	125.457

Note T 2.1

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

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
Total	-58.336	-78.545	-80.116	-90.988

**Note T 3.2**

Operatørudgifter Regional togdrift (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-110.398	-101.398	-103.340	-105.733

Note T 4.2

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

Note T 4.3

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

Note T 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-1.573	-1.413	-1.719	-1.615

Note T 4.5

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

**Note T 4.6**

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-3.080	-3.381	-3.513	-3.914

Note T 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-2.473	-2.398	-2.568	-2.458

Note T 5.2

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

Note T 5.3

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-75	-126	-128	-120

**Note T 5.4**

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

Note T 7.0

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

Note T 8.0

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-138	-144	0	-151



Flextrafik

Hovedtal - Udgiftsbaseret

Note	(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022	R 2022 vs. B 2022
	Driftsindtægter	3.477	4.365	5.809	4.987	-823
	Passagerindtægter	3.477	4.365	5.809	4.987	-823
F 1.1	Egenbetaling	3.477	4.365	5.809	4.987	-823
	Tilskud	289.714	308.527	276.893	329.658	52.766
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	Tilskud vedr. COVID-19	-17.827	27.517	0	4.736	4.736
	Mistede driftsindtægter	2.071	870	0	605	605
	Nettomerdgifter	-19.897	26.647	0	4.131	4.131
	Indtægter i alt	275.364	340.409	282.702	339.381	56.679
F 4.0	Operatørudgifter	-244.915	-284.486	-254.943	-308.482	-53.539
	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
	Kapacitetsudgifter	-26.809	-28.353	-27.730	-27.707	23
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
	Udgifter i alt	-271.724	-312.839	-282.673	-336.189	-53.516
	Driftsresultat før finansielle poster	3.640	27.570	29	3.192	3.163
F 7.0	Finansielle poster	-36	-31	-29	-57	-28
	Resultat før disponering	3.605	27.539	0	3.135	3.135
F 8.0	Overførselsadgang	-1.002	0	0	0	0
	Efterregulering	-2.603	-27.539	0	-3.135	-3.135
	Resultat	0	0	0	0	0



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 nettomerudgifter.

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
Total	3.477	4.365	5.809	4.987

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
Total	261.993	282.113	249.134	303.086

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
Total	22.060	26.414	27.759	26.572

**Note F 2.4**

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
Total	22.060	26.414	27.759	26.572

Note F 3.0

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Mistede driftsindtægter	2.071	870	0	605
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
Nettomerudgifter	-19.897	26.647	0	4.131
Total	-17.827	27.517	0	4.736

Note F 4.0

Operatørudgifter, Flextrafik (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-244.915	-284.486	-254.943	-308.482

**Note F 5.0**

Administration (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-13.083	-14.059	-15.336	-14.392

Note F 5.1

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

Note F 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
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
Total	-13.630	-14.265	-12.279	-13.221

Note F 7.0

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

Note F 8.0

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



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 fordelingsnøglene, 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 Rejsekort 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 stoppestandsstandere 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
Ejere	-1.316.690	-58.793	-76.521	351.111	-1.100.894	1.001.275	46.075	-1.331	-54.875
Midttrafik	-13.614	0	0	0	-13.614	11.724	4	0	-1.886
Movia	-56	0	0	0	-56	442	0	0	386
Samarbejdspartnere	-13.670	0	0	0	-13.670	12.166	4	0	-1.501
Total	-1.330.361	-58.793	-76.521	351.111	-1.114.564	1.013.441	46.080	-1.331	-56.375

* 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
Kommuner	1.001.275	-9.970	991.305
Midttrafik	11.724	-66	11.658
Midttrafik	442	0	442
Samarbejdspartnere	12.166	-66	12.100
Total	1.013.441	-10.035	1.003.405



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
Kommuner	-544.095	-30.446	-30.076	164.950	-439.668	361.717	30.449	-807	-48.308
Region Nordjylland	-267.527	-19.847	-15.714	102.613	-200.475	184.913	8.286	-373	-7.649
Regioner	-267.527	-19.847	-15.714	102.613	-200.475	184.913	8.286	-373	-7.649
Subtotal	-811.622	-50.293	-45.789	267.562	-640.142	546.630	38.735	-1.180	-55.957
Midttrafik	-13.535	0	0	0	-13.535	11.695	4	0	-1.835
Total	-825.157	-50.293	-45.789	267.562	-653.677	558.326	38.739	-1.180	-57.792

* 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
Kommuner	361.717	-2.636	359.081
Regionale busruter	184.913	-1.239	183.674
Region Nordjylland	184.913	-1.239	183.674
Subtotal	546.630	-3.875	542.756
Midttrafik	11.695	-66	11.629
Total	558.326	-3.941	554.385



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
Kommuner	-416.973	-112.100	-256	-11.125	-3.642	-544.095
Region Nordjylland	-261.924	-5.603	0	0	0	-267.527
Regioner	-261.924	-5.603	0	0	0	-267.527
Subtotal	-678.896	-117.703	-256	-11.125	-3.642	-811.622
Midttrafik	-13.535	0	0	0	0	-13.535
Total	-692.431	-117.703	-256	-11.125	-3.642	-825.157

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
Kommuner	467.413	130.427	597.840
Region Nordjylland	295.180	6.024	301.204
Regioner	295.180	6.024	301.204
Subtotal	762.593	136.451	899.044
Midttrafik	15.474	0	15.474
Total	778.067	136.451	914.518



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
Kommuner	841	75.024	23.091	98.956
Region Nordjylland	0	0	0	0
Regioner	841	75.024	23.091	98.956
Total	841	75.024	23.091	98.956

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
Kommuner	-3.173	-6.095	-3.906	-8.612	-347	-8.219	-95	-30.446
Region Nordjylland	-5.463	-3.689	-1.446	-3.977	-160	-5.113	0	-19.847
Regioner	-5.463	-3.689	-1.446	-3.977	-160	-5.113	0	-19.847
Total	-8.636	-9.783	-5.352	-12.589	-507	-13.331	-95	-50.293

* 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
Kommuner	-3.327	1.311	-27.759	-29.775
Region Nordjylland	0	0	-15.541	-15.541
Regioner	0	0	-15.541	-15.541
Total	-3.327	1.311	-43.299	-45.315

* 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
Kommuner	-301
Region Nordjylland	-173
Regioner	-173
Total	-474



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
Total	-196.722	-8.500	-2.968	78.562	-129.627	125.457	2.604	-151	-1.718

* 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
Total	125.457	-3.766	121.690

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
Total	0	-2.262	-643	-1.615	-65	-3.914	0	-8.500

* 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
Total	-2.483	-485	-2.968

* 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
Ejere	-308.367	-27.764	4.955	-331.177	329.574	4.736	334.310	3.133
Midttrafik	-59	0	32	-27	28	0	28	2
Movia	-56	0	0	-56	56	0	56	-0
Samarbejdspartnere	-115	0	32	-83	85	0	85	2
Total	-308.482	-27.764	4.987	-331.260	329.658	4.736	334.395	3.135

* 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
Ejere	329.574	-2.328	327.245
Midttrafik	28	0	28
Movia	56	0	56
Samarbejdspartnere	85	0	85
Total	329.658	-2.328	327.330



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
Total	-35.536	-1.827	0	-37.364	37.267	-599	36.668	-696

* 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
Total	37.267	-5	37.262



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
Ejere	-24.779	-8.382	4.955	-28.206	27.748	338	28.086	-120
Movia	-56	0	0	-56	56	0	56	-0
Samarbejdspartnere	-56	0	0	-56	56	0	56	-0
Total	-24.835	-8.382	4.955	-28.262	27.804	338	28.142	-120

* 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
Ejere	27.748	-2.340	25.408
Movia	56	0	56
Samarbejdspartnere	56	0	56
Total	27.804	-2.340	25.464



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
Total	-30.825	-3.670	0	-34.495	34.326	257	34.583	88

* 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
Total	34.326	91	34.418



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
Total	-126.562	-5.625	0	-132.186	131.881	3.224	135.105	2.919

* 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
Total	131.881	-1	131.880

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
Total	-73	-9	0	-82	82	-44	38	-44

* 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
Total	82	-2	80



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
Total	-90.592	-8.251	0	-98.843	98.270	1.561	99.831	987

* 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
Total	98.270	-73	98.197

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
Total	-59	0	32	-27	28	0	28	2

* 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
Total	28	0	28



Engagementsoversigt med bemærkninger

NT

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	499.880	533.272	519.582	554.385
Togtrafik				
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
Flextrafik				
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	289.818	308.186	274.564	327.330
Total				
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	899.277	949.106	909.236	1.003.405

* 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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	15.889	18.119	18.008	18.008
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.319	3.119	2.975	2.882
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	19.208	21.238	20.982	20.889

* 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.

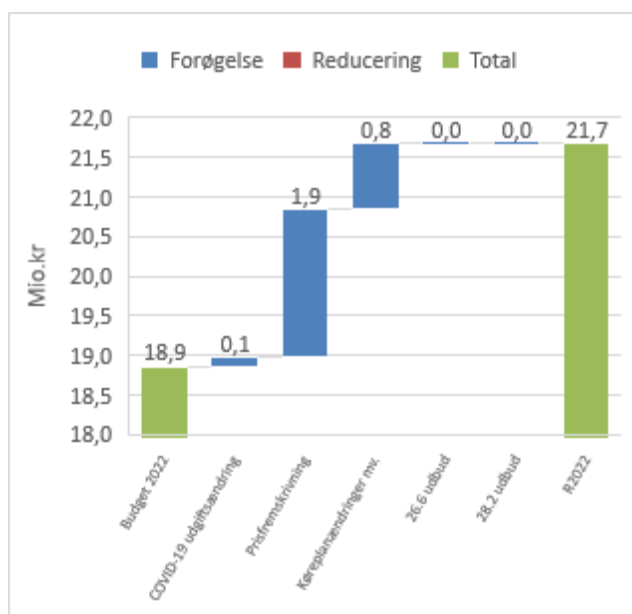
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

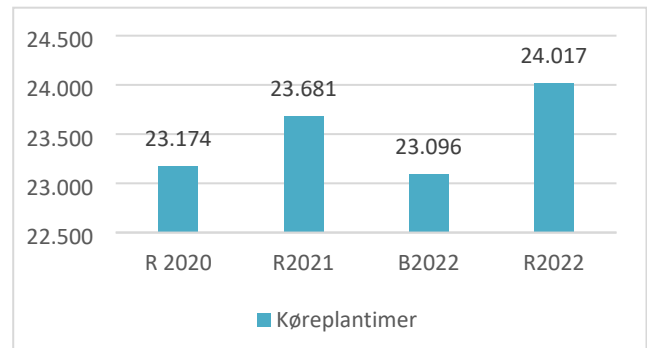
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-11.757	-13.126	-1.369
B/T-kontrakt kørsel	-7.094	-8.546	-1.452
Flextur	-612	-479	133
Plustur	-147	-252	-105
Total	-19.610	-22.403	-2.793

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
Total	4.103	4.516	6.978	5.412

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	36	36
Øvrige driftsudgifter	0	3	3
Kapacitetsudgifter	0	3	3
Passagerindtægter	512	482	-31
Total	512	524	12

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 41 t.kr. 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
Total	9.881	13.254	14.223	12.838

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
Total	2.389	2.326	-62

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

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



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
Total	21

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
Total	-2.829	-2.714	115

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
Total	-825	-830	-5

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
Total	-3.161	3.141	-20



Frederikshavn Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Udgifter i alt	-25.061	-24.363	-24.514	-26.733
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
Resultat *	637	-65	0	-2.653
Regulering vedr. tidligere år **	335	-422	-637	-637
Tilskud fra ejere inkl. regulering	19.993	17.568	17.732	17.871
Flextrafik				
Operatørudgifter	-15.291	-19.134	-17.643	-21.225
Kapacitetsudgifter	-1.765	-1.802	-1.795	-1.636
Udgifter i alt	-17.056	-20.936	-19.439	-22.861
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
Resultat *	273	1.754	0	-19
Regulering vedr. tidligere år **	-25	0	-273	-273
Tilskud fra ejere inkl. regulering	19.042	20.737	18.623	21.887
Total				
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
Resultat *	910	1.689	0	-2.672
Regulering vedr. tidligere år **	310	-422	-910	-910
Tilskud fra ejere inkl. regulering	39.036	38.304	36.355	39.758

* 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.

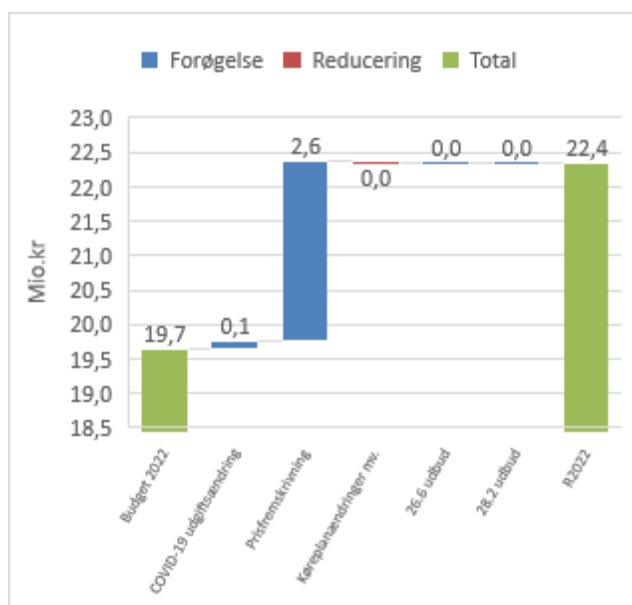
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

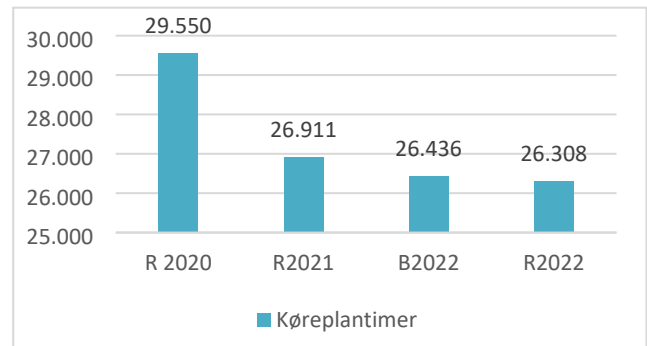
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-16.477	-18.623	-2.146
B/T-kontrakt kørsel	-3.174	-3.732	-558
Flextur	-1.123	-1.068	55
Plustur	-88	-278	-189
Total	-20.862	-23.700	-2.838

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
Total	7.312	7.274	11.597	9.428

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 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	38	38
Øvrige driftsudgifter	0	1	1
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	739	1.036	296
Total	739	1.079	340

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 52 t.kr. 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
Total	97.483	120.078	120.808	123.345

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
Total	17.101	20.594	3.493

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
Total	1.795	1.566	-230



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
Total	293

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
Total	-17.643	-21.225	-3.582

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
Total	-1.795	-1.636	159

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
Total	-22.472	22.453	-19



Hjørring Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Udgifter i alt	-33.525	-30.353	-28.093	-30.225
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	27.931	23.204	21.900	22.473
Flextrafik				
Operatørudgifter	-18.162	-22.687	-22.345	-24.198
Kapacitetsudgifter	-2.835	-2.717	-2.878	-2.550
Udgifter i alt	-20.997	-25.404	-25.223	-26.748
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	26.608	24.603	24.572	26.075
Total				
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	54.539	47.807	46.472	48.549

* 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.

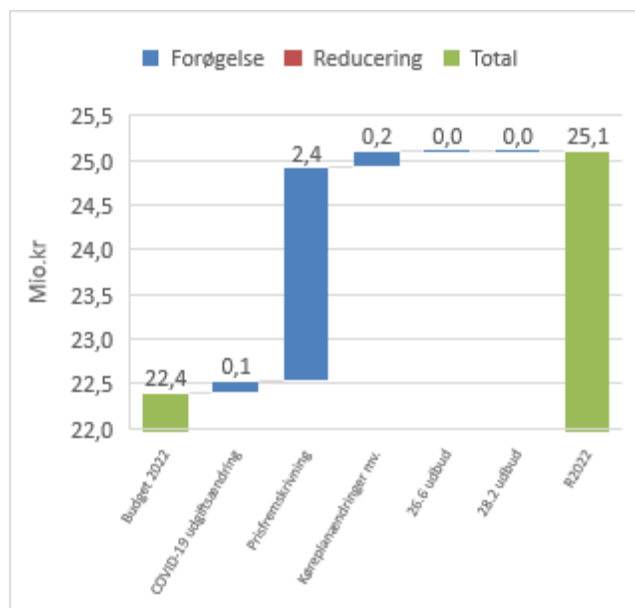
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

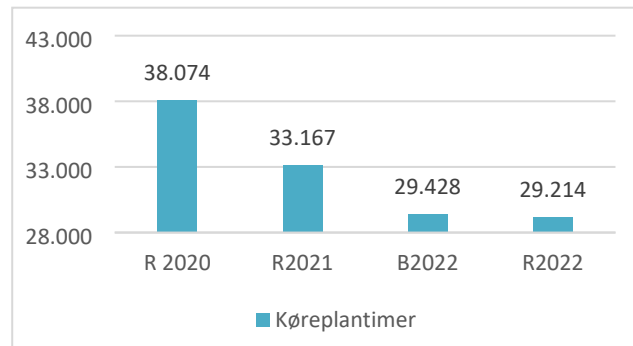
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-5.857	-5.588	268
B/T-kontrakt kørsel	-7.762	-9.467	-1.706
Flextur	-1.101	-1.238	-136
Plustur	-428	-641	-212
Total	-15.148	-16.934	-1.785

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
Total	11.761	14.502	19.285	16.036

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	65	65
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	808	1.050	243
Total	808	1.119	311

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 52 t.kr. 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
Total	112.696	134.227	155.587	135.881

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
Total	21.694	23.635	1.941

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
Total	2.878	2.440	-438



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
Total	-158

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
Total	-22.345	-24.198	-1.853

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
Total	-2.878	-2.550	328

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
Total	-26.202	25.917	-285



Jammerbugt Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Udgifter i alt	-17.099	-17.480	-17.580	-19.043
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
Resultat *	323	667	0	207
Regulering vedr. tidligere år **	-217	162	-323	-323
Tilskud fra ejere inkl. regulering	11.590	12.444	11.873	13.780
Flextrafik				
Operatørudgifter	-14.708	-19.687	-18.190	-23.865
Kapacitetsudgifter	-1.214	-1.159	-1.170	-1.228
Udgifter i alt	-15.922	-20.846	-19.361	-25.093
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
Resultat *	137	2.472	0	1.143
Regulering vedr. tidligere år **	-36	5	-137	-137
Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.842	20.608	18.945	24.837
Total				
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
Resultat *	460	3.139	0	1.350
Regulering vedr. tidligere år **	-253	167	-460	-460
Tilskud fra ejere inkl. regulering	30.432	33.052	30.818	38.616

* 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.

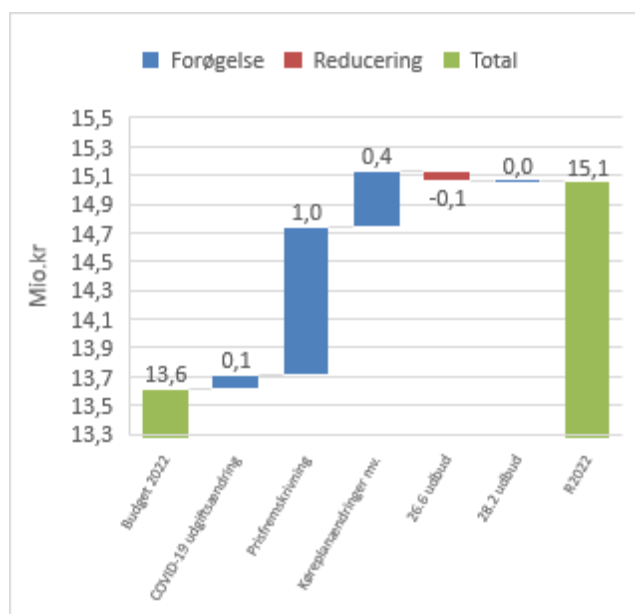
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

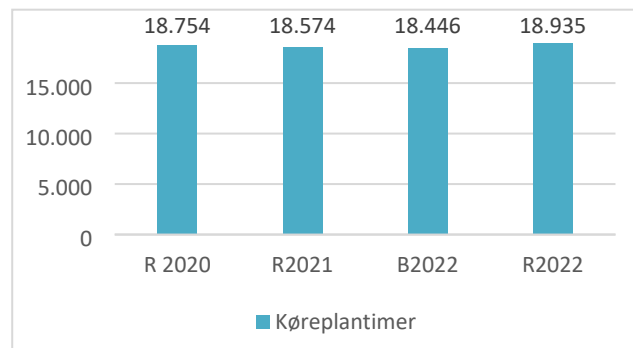
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-5.857	-5.588	268
B/T-kontrakt kørsel	-7.762	-9.467	-1.706
Flextur	-1.101	-1.238	-136
Plustur	-428	-641	-212
Total	-15.148	-16.934	-1.785

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
Total	8.644	11.415	12.906	12.045

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 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	51	51
Øvrige driftsudgifter	0	5	5
Kapacitetsudgifter	0	2	2
Passagerindtægter	648	511	-137
Total	648	570	-78

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 32 t.kr. 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
Total	80.314	89.022	97.326	98.334

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
Total	17.912	23.798	5.886

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
Total	1.170	1.176	6

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 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	-123
Flexhandicap	11
Flexlæge	107
Flexskole	1.041
Flexskole - Bus	-44
Total	991

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
Total	-18.190	-23.865	-5.674

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
Total	-1.170	-1.228	-58

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
Total	-24.822	25.965	1.143



Læsø Kommune med bemærkninger

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

* 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.

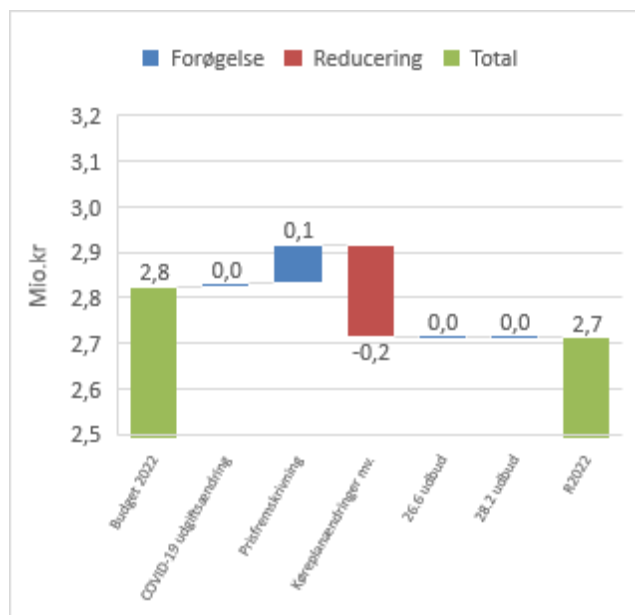
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

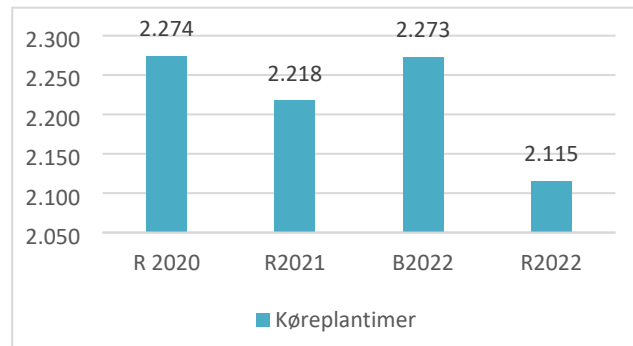
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-2.824	0	2.824
B/T-kontrakt kørsel	0	-2.713	-2.713
Flextur	-123	-284	-161
Plustur	-59	-44	14
Total	-3.006	-3.041	-35

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
Total	1.053	543	1.660	971

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	19	19
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	0	0
Passagerindtægter	0	9	9
Total	0	28	28

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
Total	481	619	641	783

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
Total	265	710	444

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

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

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
Total	37

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
Total	-279	-725	-446

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
Total	-47	-49	-2

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
Total	-760	794	34



Mariagerfjord Kommune med bemærkninger

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

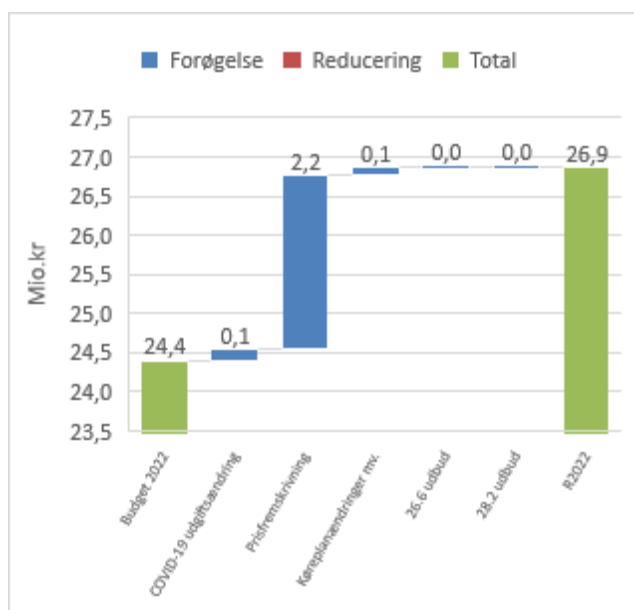
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

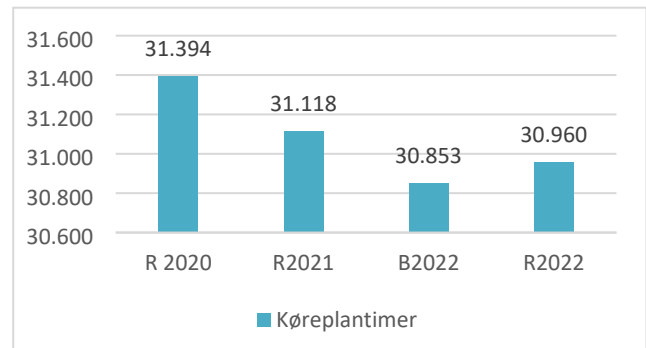
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-12.505	-12.238	267
B/T-kontrakt kørsel	-11.887	-14.627	-2.740
Flextur	-1.301	-1.404	-103
Plustur	-222	-297	-75
Total	-25.915	-28.566	-2.650

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	9.220	8.695	12.564	9.764
Plustur	653	1.150	1.488	1.474
Total	9.873	9.845	14.052	11.238

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 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	68	68
Øvrige driftsudgifter	0	4	4
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	992	1.565	573
Total	992	1.640	648

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 52 t.kr. 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
Total	74.606	84.619	90.819	89.756

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
Total	11.390	13.593	2.203

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
Total	1.392	1.405	13



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
Total	130

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
Total	-11.716	-13.846	-2.130

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
Total	-1.392	-1.468	-76

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
Total	-15.071	15.127	57



Morsø Kommune med bemærkninger

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

* 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.

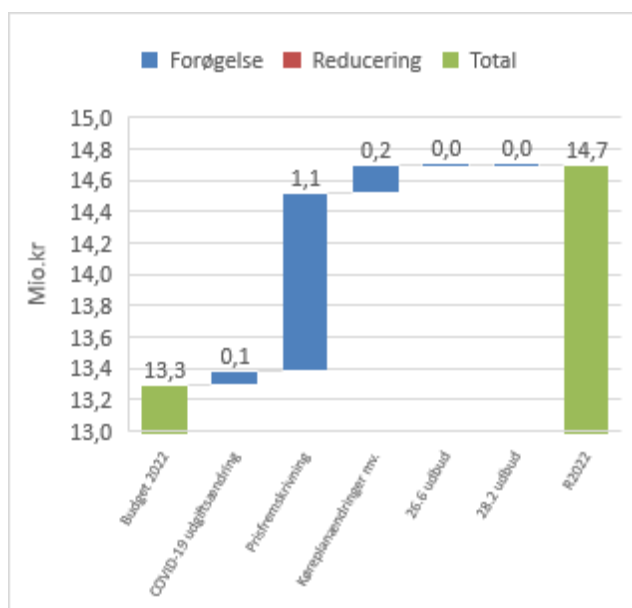
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

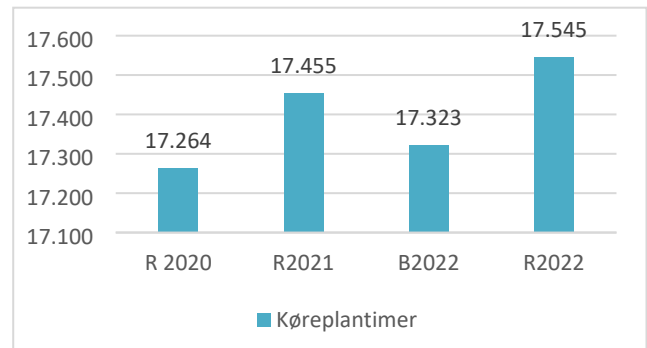
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-1.992	-2.414	-422
B/T-kontrakt kørsel	-11.305	-12.290	-986
Flextur	-695	-826	-132
Plustur	-54	-116	-62
Total	-14.045	-15.646	-1.601

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
Total	3.898	4.951	7.239	5.770

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 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	70	70
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	2	2
Passagerindtægter	0	29	29
Total	0	101	101

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
Total	4.815	7.835	7.491	6.217

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
Total	1.326	1.240	-86

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
Total	370	318	-52

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	-15
Flexlæge	-16
Flexskole	16
Total	-15

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
Total	-1.432	-1.354	78

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
Total	-370	-332	37



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.

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



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
	Udgifter i alt	-17.902	-18.323	-18.935	-20.285
	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
	Resultat *	819	116	0	-1.506
	Regulering vedr. tidligere år **	206	133	-819	-819
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	12.672	12.453	12.012	12.012
Flextrafik	Operatørudgifter	-10.055	-13.070	-11.880	-15.969
	Kapacitetsudgifter	-744	-708	-771	-867
	Udgifter i alt	-10.799	-13.778	-12.651	-16.836
	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
	Resultat *	56	1.402	0	334
	Regulering vedr. tidligere år **	3	5	-56	-56
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	12.264	13.866	12.410	16.573
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
	Resultat *	875	1.518	0	-1.172
	Regulering vedr. tidligere år **	209	138	-875	-875
Tilskud fra ejere inkl. regulering	24.936	26.320	24.421	28.585	

* 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.

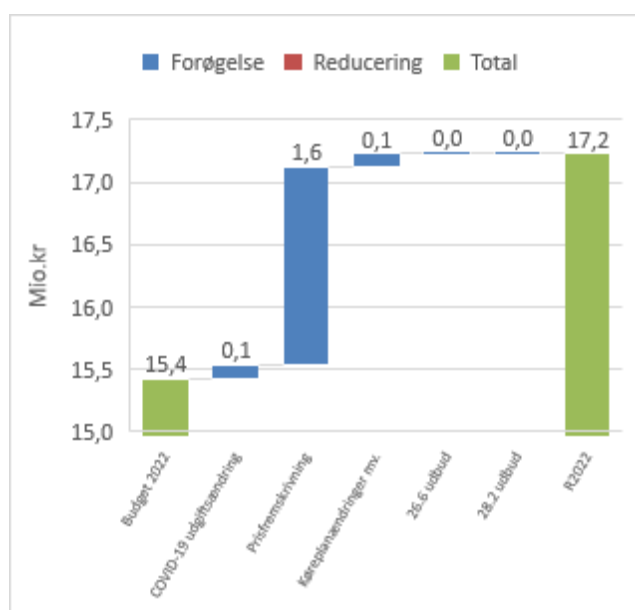
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

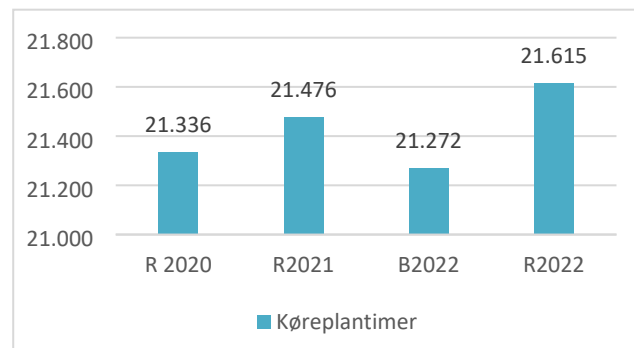
(1000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-7.323	-7.728	-405
B/T-kontrakt kørsel	-8.102	-9.502	-1.400
Flextur	-649	-510	139
Plustur	-145	-249	-104
Total	-16.219	-17.989	-1.769

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
Total	3.629	4.611	7.658	5.876

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 trafikselskaber 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
Total	759	460	-299

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 39 t.kr. 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
Total	59.576	73.639	79.118	91.649

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
Total	11.694	15.799	4.105

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
Total	771	830	58



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
Total	378

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
Total	-11.880	-15.969	-4.089

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
Total	-771	-867	-95

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
Total	-16.673	17.007	334



Region Nordjylland med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik	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
Togtrafik	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
Flextrafik	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
Total	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.

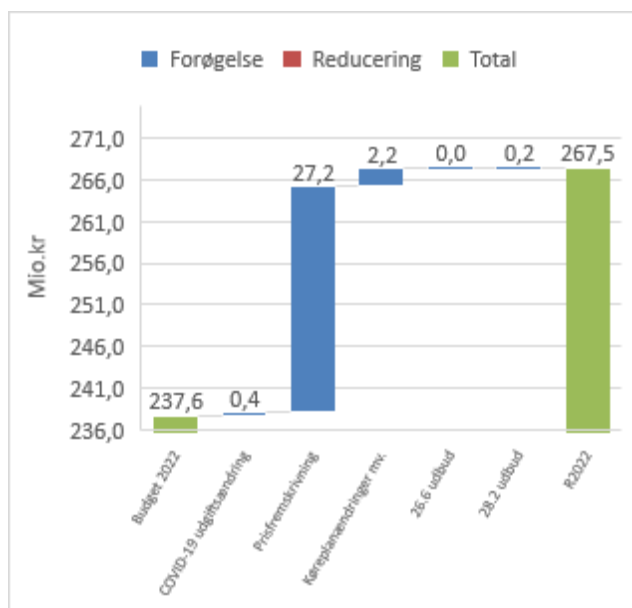
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

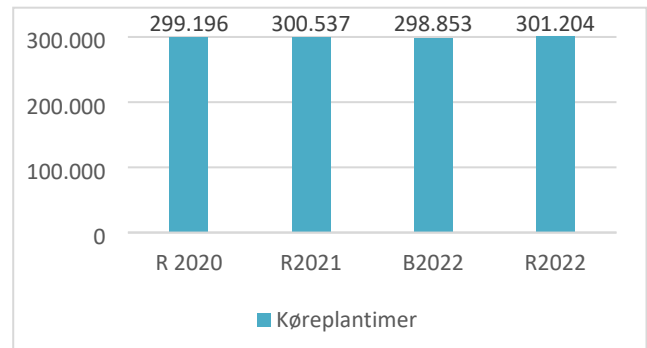
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-234.483	-261.924	-27.440
B/T-kontrakt kørsel	-3.161	-5.603	-2.442
Total	-237.645	-267.527	-29.882

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
Total	14.947	8.286	-6.661

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.

Overførselsadgang

Afdrag på 373 t.kr. 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
Total	229.338	266.471	237.401	231.425

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
Total	73.862	90.373	16.511

Administrationsbidraget dækker kapacitetsudgifter og finansielle poster.

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

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 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
Flexsygehus	1.561
Total	1.561

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
Total	-73.862	-90.592	-16.730

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
Total	-8.090	-8.251	-161

**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
Total	-98.843	99.831	987



Thisted Kommune med bemærkninger

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

* 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.

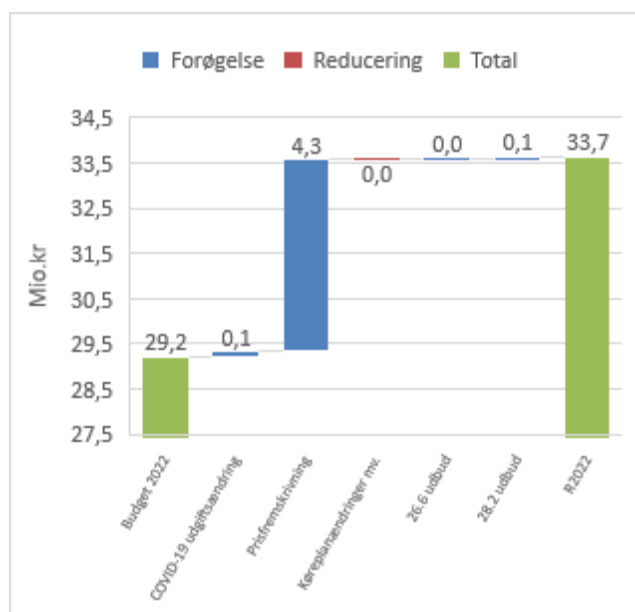
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

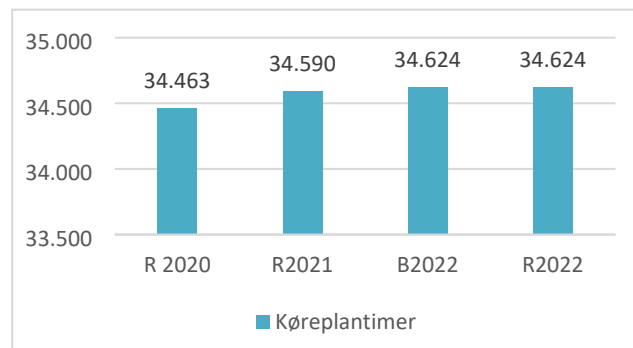
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-16.769	-19.436	-2.666
B/T-kontrakt kørsel	-12.448	-14.223	-1.774
Flextur	-927	-1.309	-382
Plustur	-468	-477	-9
Total	-30.612	-35.444	-4.831

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
Total	6.986	8.982	11.214	9.671

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	39	39
Øvrige driftsudgifter	0	0	0
Kapacitetsudgifter	0	4	4
Passagerindtægter	762	599	-162
Total	762	643	-119

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 58 t.kr. 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
Total	10.991	16.003	16.457	15.071

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
Total	2.704	3.155	451

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
Total	865	846	-19



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
Flexaktivitet	10
Flexhandicap	8
Flexlæge	-28
Total	-9

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
Total	-3.086	-3.528	-442

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
Total	-865	-884	-19

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
Total	-4.050	3.992	-59



Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Udgifter i alt	-20.073	-20.170	-21.094	-22.525
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	17.743	16.511	16.567	16.932
Flextrafik				
Operatørudgifter	-10.543	-12.150	-12.835	-14.654
Kapacitetsudgifter	-876	-898	-900	-908
Udgifter i alt	-11.419	-13.047	-13.735	-15.562
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	14.176	12.814	13.256	15.096
Total				
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
Tilskud fra ejere inkl. regulering	31.919	29.325	29.823	32.028

* 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.

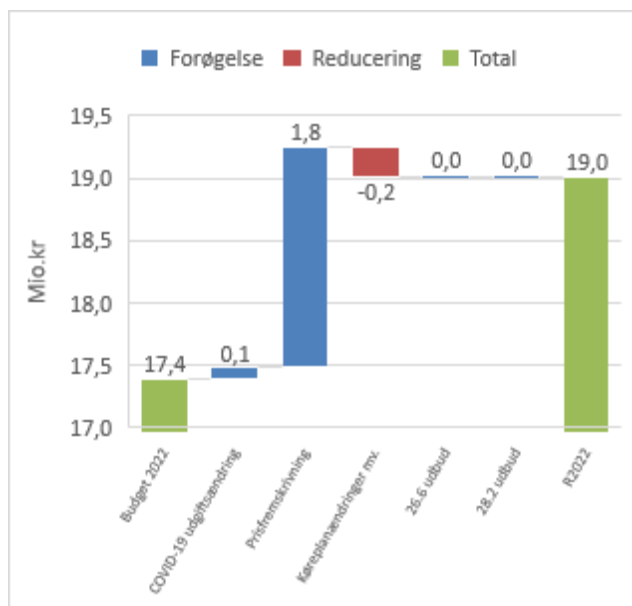
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

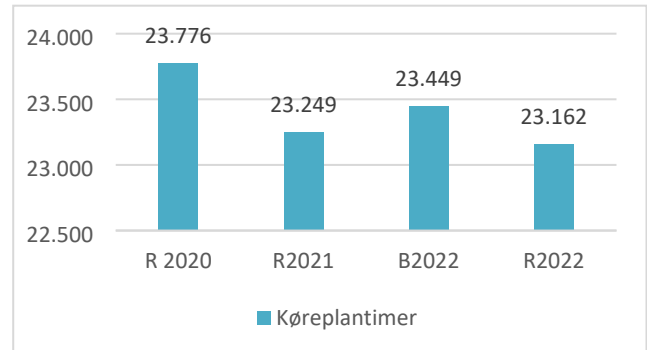
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-9.881	-9.776	105
B/T-kontrakt kørsel	-7.509	-9.240	-1.731
Flexlinje	-30	0	29
Flextur	-679	-930	-251
Plustur	-224	-349	-126
Total	-18.323	-20.296	-1.973

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
Total	5.839	6.870	7.651	8.183

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
Total	455	585	130

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Overførselsadgang

Afdrag på 37 t.kr. 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
Total	62.015	67.950	75.064	80.962

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
Total	12.505	14.376	1.871

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
Total	900	869	-31



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
Total	109

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
Total	-12.835	-14.654	-1.819

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
Total	-900	-908	-8

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
Total	-15.297	15.354	57



Aalborg Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2020	R 2021	B 2022	R 2022
Bustrafik				
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
Udgifter i alt	-333.529	-344.825	-343.340	-370.987
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
Resultat *	-873	3.461	0	-31.553
Regulering vedr. tidligere år **	462	8.262	873	873
Tilskud fra ejere inkl. regulering	177.414	189.216	181.350	189.368
Flextrafik				
Operatørudgifter	-71.407	-83.984	-78.797	-95.696
Kapacitetsudgifter	-8.427	-7.881	-8.656	-8.761
Udgifter i alt	-79.834	-91.865	-87.453	-104.458
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
Resultat *	1.059	8.018	0	935
Regulering vedr. tidligere år **	167	-43	-1.059	-1.059
Tilskud fra ejere inkl. regulering	92.331	89.974	83.839	100.728
Total				
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
Resultat *	186	11.479	0	-30.618
Regulering vedr. tidligere år **	629	8.220	-186	-186
Tilskud fra ejere inkl. regulering	269.744	279.190	265.190	290.097

* 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.

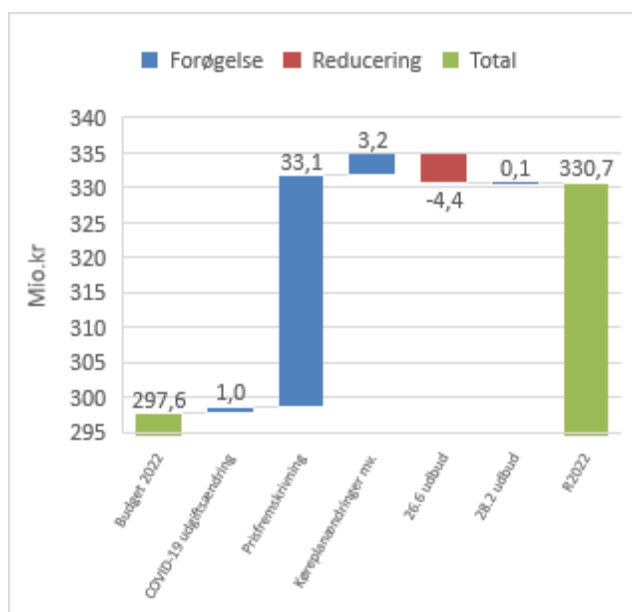
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

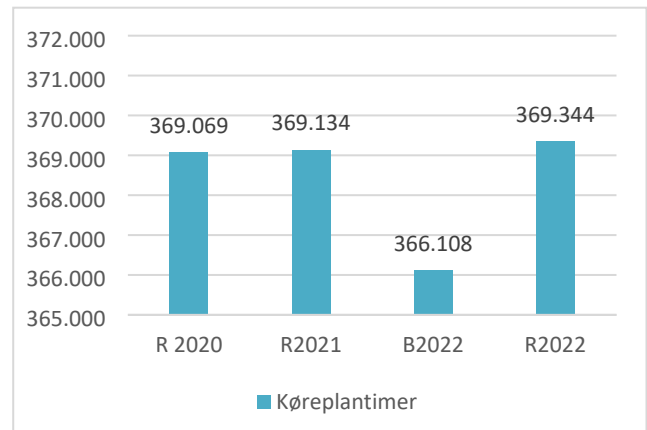
(1.000 kr.)	B2022	R2022	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-284.908	-316.224	-31.317
B/T-kontrakt kørsel	-12.709	-14.465	-1.756
Flexlinje	-404	-255	148
Flextur	-1.405	-1.417	-12
Plustur	-162	-361	-199
Total	-299.588	-332.723	-33.135

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
Total	10.110	12.639	17.182	14.326

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
Total	21.314	23.701	2.387



Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.

Overførselsadgang

Afdrag på 444 t.kr. 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
Total	430.117	506.651	536.438	555.419

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
Total	76.242	93.402	17.160

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
Total	8.656	8.385	-271



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
Total	1.400

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
Total	-78.797	-95.696	-16.899

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
Total	-8.656	-8.761	-105

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
Total	-102.251	103.186	935

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Egebjerg Pontoppidan

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dcf0b638-1384-4321-84bd-90b1d3ee632e

IP: 91.195.xxx.xxx

2023-04-21 10:01:20 UTC



Thomas Eybye Øster

Direktør

Serienummer: c5656321-dd4b-4eea-8fc9-9abb65f66811

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 10:44:23 UTC



Ole Schleemann

Underdirektør

Serienummer: 3ef492af-8a99-4563-8768-925773c06625

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 10:44:37 UTC



Nicolai Bernt Sørensen

Underdirektør

Serienummer: 610dd301-a679-4b00-ad84-1e6dddc7da83

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 12:08:22 UTC



Leon Sebbelin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b85f17dc-0685-4992-afff-d33f1bb4fa66

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-04-23 08:33:09 UTC



Jørgen Rørbæk Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-063636148206

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 10:42:20 UTC



Penneo dokumentnøgle: GW5ZF-7GTYA-AHQHY-ETKXB-6AAJE-KNZMU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Kusk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 82aff6f4-543c-4842-804c-be5829bad7b5

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 11:19:45 UTC



Niels Krebs Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8f2533d6-b8d7-4b73-865e-2f8490fe03ce

IP: 112.197.xxx.xxx

2023-04-23 13:29:01 UTC



Mikael Klitgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9adb9f37-e5d3-47fe-ba70-e1cf74fec5e1

IP: 131.165.xxx.xxx

2023-04-24 06:09:25 UTC



Niels Christian Hem

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-229396205605

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-04-25 10:33:58 UTC



John Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dc927818-c66f-4ed7-9c5d-bb577f6cf470

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-04-25 10:53:08 UTC



Per Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0f0263a8-f277-4cb2-991d-29260d077b07

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-02 07:08:59 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lasse Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:34235861

IP: 77.243.xxx.xxx

2023-05-02 07:21:16 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GW5ZF-7GTYA-AHQHY-ETKXB-6AAJE-KNZMU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB, CVR-NR. 30 01 59 40

Til BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Aalborg

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2022

Denne regnskabsberetning er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Nordjyllands Trafikselvskab for det regnskab, som sluttede 31. december 2022. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af Nordjyllands Trafikselvskabs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af dets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med det kommunale budget- og regnskabsvæsen.

Det er vores ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med det kommunale budget- og regnskabsvæsen.

Vi bekræfter efter vores bedste overbevisning følgende forhold:

- at samtlige transaktioner, herunder alle indtægter og omkostninger, for regnskabsåret er medtaget i årsregnskabet og er periodiseret korrekt,
- at vi har ansvaret for regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- at vi har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser,
- at der ikke ud over det oplyste i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket årsregnskabet eller virksomheden,
- at virksomheden er en going concern, og forudsætningerne og planerne for virksomhedens fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre,
- at aktiverne tilhører virksomheden, er til stede på årsafslutningsdagen, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningskik samt fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- at vi ikke har konkrete planer eller hensigter, som kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,
- at ingen af de virksomheden tilhørende aktiver er pantsatte eller er behæftet med ejendomsforbehold, ud over det i årsregnskabet anførte,
- at de metoder, data og betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, er passende og rimelige i forhold til indregning, måling i henhold til det kommunale budget- og regnskabsvæsen samt årsregnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om de regnskabsmæssige skøn.
- at de foretagne hensættelser til imødegåelse af tab på aktiverne er tilstrækkelige til at dække den risiko, der på årsafslutningsdagen påhviler disse, samt at der herudover kun er tale om normal forretningsmæssig risiko,
- at der er taget hensyn til betydelige eller usædvanlige risici vedrørende uopfyldte købs- og salgskontrakter,
- at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,

NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB, CVR-NR. 30 01 59 40

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2022

- at alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler virksomheden, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- at virksomheden ikke har påtaget sig kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, herunder afgivet hensigtserklæringer, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- at årsregnskabet indeholder de lovkrævede oplysninger om transaktioner med nærtstående parter,
- at virksomheden ikke har påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, ud over hvad der fremgår af årsregnskabet,
- at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til virksomhedens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække virksomhedens eventuelle skadesituationer,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som må tillægges betydning for bedømmelsen af virksomhedens finansielle stilling,
- at revisor har fået oplyst alle kendte tilfælde af manglende overholdelse af love og øvrig regulering, hvis indvirkninger bør overvejes ved udarbejdelsen af årsregnskabet,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og eventuel ledelsesberetning anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici, som væsentligt påvirker virksomhedens indtjening eller finansielle stilling,
- at årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af virksomhedens resultat og den finansielle stilling,
- at de forudsætninger, der er anvendt ved udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, er rimelige,
- at alle modtagne meddelelser angående ejerbeviserne i virksomheden er indført i de hertil indrettede bøger, registre, fortegnelser og protokoller,
- at de i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet foretagne om- og efterposter er godkendt af os og indgår i virksomhedens bogholderi,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af årsregnskabet.

Aalborg, den 21. april 2023

Thomas Eybye Øster
Administrerende direktør

Ole Schleemann
Underdirektør

Nicolai B. Sørensen
Underdirektør

Søren Kusk
Bestyrelsesformand

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Egebjerg Pontoppidan

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dcf0b638-1384-4321-84bd-90b1d3ee632e

IP: 91.195.xxx.xxx

2023-04-21 10:01:20 UTC



Thomas Eybye Øster

Direktør

Serienummer: c5656321-dd4b-4eea-8fc9-9abb65f66811

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 10:44:23 UTC



Ole Schleemann

Underdirektør

Serienummer: 3ef492af-8a99-4563-8768-925773c06625

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 10:44:37 UTC



Nicolai Bernt Sørensen

Underdirektør

Serienummer: 610dd301-a679-4b00-ad84-1e6dddc7da83

IP: 79.171.xxx.xxx

2023-04-21 12:08:22 UTC



Leon Sebbelin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b85f17dc-0685-4992-afff-d33f1bb4fa66

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-04-23 08:33:09 UTC



Jørgen Rørbæk Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-063636148206

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 10:42:20 UTC



Penneo dokumentnøgle: JW6JB-1M05G-6S6WE-O4JHS-NZBGI-XF1JO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Kusk**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 82aff6f4-543c-4842-804c-be5829bad7b5

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 11:19:45 UTC

**Niels Krebs Hansen****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 8f2533d6-b8d7-4b73-865e-2f8490fe03ce

IP: 112.197.xxx.xxx

2023-04-23 13:29:01 UTC

**Mikael Klitgaard****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 9adb9f37-e5d3-47fe-ba70-e1cf74fec5e1

IP: 131.165.xxx.xxx

2023-04-24 06:09:25 UTC

**Niels Christian Hem****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: PID:9208-2002-2-229396205605

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-04-25 10:33:58 UTC

**John Christiansen****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: dc927818-c66f-4ed7-9c5d-bb577f6cf470

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-04-25 10:53:08 UTC

**Per Larsen****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 0f0263a8-f277-4cb2-991d-29260d077b07

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-02 07:08:59 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

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

1	IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2022	164
1.1	KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2022	164
2	REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION	164
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
3	KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET	166
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
4	JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION, JF. STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION (SOR 6 OG 7)	171
5	RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER	172
6	ØVRIGE OPLYSNINGER	172
6.1	HABILITET M.V.	172
	BILAG 1, ROTATIONSPLAN OG OPFØLGNING - FORVALTNINGSREVISION OG JURIDISK-KRITISK REVISION	173

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 REVISIONSSTRATEGI

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 trafikelskabets 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 trafikselskabet, 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 trafikselskaber.

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 ej heller 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 operatørafregninger.

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 regnskabsaflæggelsen.

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 debitor masse 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 jævnligt 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 kreditgavernes 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 trafikelskabets 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 medarbejder og en andet af feriepengeforpligtelsen ved medarbejder i FlexDanmark.

Det er overfor os desuden oplyst, at trafikelskabet sammen med regionen har henvendt sig til indenrigsministeriet for at få afklaret de lånerammemæssige konsekvenser af trafikelskabets 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 regnskabsaflægning.

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 trafikselkabet 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 afgiftes 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 21. april 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE:

Aalborg, den 21. 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	Gennemgæede 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
Juridisk-kritisk revision:					
Gennemførelse af køb			X		
Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	X			X	
Gennemførelse af salg		X			X
Forvaltningsrevision:					
Aktivitets- og ressourcestyring	X			X	
Mål- og resultatstyring		X			X
Styring af offentlige indkøb			X		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Egebjerg Pontoppidan

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dcf0b638-1384-4321-84bd-90b1d3ee632e

IP: 91.195.xxx.xxx

2023-04-21 10:01:20 UTC



Leon Sebbelin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b85f17dc-0685-4992-afff-d33f1bb4fa66

IP: 194.182.xxx.xxx

2023-04-23 08:33:09 UTC



Jørgen Rørbæk Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-063636148206

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 10:42:20 UTC



Søren Kusk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 82aff6f4-543c-4842-804c-be5829bad7b5

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-04-23 11:19:45 UTC



Niels Krebs Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8f2533d6-b8d7-4b73-865e-2f8490fe03ce

IP: 112.197.xxx.xxx

2023-04-23 13:29:01 UTC



Mikael Klitgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9adb9f37-e5d3-47fe-ba70-e1cf74fec5e1

IP: 131.165.xxx.xxx

2023-04-24 06:09:25 UTC



Penneo dokumentnøgle: J732G-BTZCD-ZILFX-EUJLB-Q00EN-UJM0D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Christian Hem

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-229396205605

IP: 85.27.xxx.xxx

2023-04-25 10:33:58 UTC

NEM ID 

John Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dc927818-c66f-4ed7-9c5d-bb577f6cf470

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-04-25 10:53:08 UTC

Mit  

Per Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0f0263a8-f277-4cb2-991d-29260d077b07

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-02 07:08:59 UTC

Mit  

Lasse Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:34235861

IP: 77.243.xxx.xxx

2023-05-02 07:21:16 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J732G-BTZCD-ZILEX-EUJLB-Q00EN-UJM0D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>



4. Godkendelse af ændringer til protokollat 1 og 2 i NT's vedtægter

I forlængelse af projektet 'Fremtidens kollektive trafik', der indeholder nogle finansieringsmæssige 'greb', som sikrer, at fordelingen af udgifter og indtægter mellem kommunerne og Regionerne ikke forskydes væsentligt i forhold til tidligere, foreslår administrationen en række ændringer i protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter. Samtidig foreslås andre konsekvensrettelser/opdateringer af protokollaterne, så de er opdateret ift. de nutidige forhold.

Sagsfremstillingen og administrationens forslag til ændringer i protokollaterne fremgår af bestyrelsesmødets punkt 5, hvor der tillige er vedlagt et udkast til ændringer i protokollaterne.

Under forudsætning af, at ændringerne i protokollaterne er blevet godkendt på bestyrelsesmødet, forelægges ændringerne hermed til repræsentantskabets godkendelse. Efterfølgende skal vedtægtsændringerne forelægges Regionsrådet. Da der er tale om ændringer i protokollaterne til vedtægten og ikke selve vedtægten, skal ændringerne ikke efterfølgende fremsendes til godkendelse hos transportministeren samt indenrigs- og boligministeren.

Det indstilles,

- at ændringerne til protokollat 1 og 2 til NT's vedtægter godkendes, og
- at ændringerne derefter forelægges Regionsrådet til godkendelse.



5. Eventuelt



16. juni 2023

6. Beslutningsreferat

Møde i NT's repræsentantskab den 23. juni 2023